

**ROZPOČET PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2026**

Název: AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času

IČO: 72063050

Č. org.: 319

**1. Předměty hlavní činnosti příspěvkové organizace:**

- zájmové vzdělávání vymezené vyhláškou č. 74/2005 Sb., o zájmovém vzdělávání, v platném znění,
  - pravidelná zájmová činnost – zájmové útvary,
  - příležitostná činnost – akce, soutěže, přehlídky, vystoupení, kursy, semináře apod.
  - včetně akcí pořádaných zřizovatelem a příspěvkovými organizacemi města,
  - rekreační a táborová činnost – víkendové aktivity, letní a zimní táborové pobyty, školy v přírodě apod.,
  - aktivity v rámci prevence sociálně patologických jevů,
  - spontánní aktivity,
  - individuální aktivity v rámci práce s talenty,
- navazující činnosti – sociální zázemí včetně poskytování stravování, ubytovacích služeb, pořádání vzdělávacích akcí a provozování sportovišť, sportovních a turistických zařízení,
- pronájmy nebytových prostor a tělovýchovného zařízení včetně školního hřiště,
- dlouhodobé pronájmy (delší než 1 rok).

**2. Kvantifikace transferu provozního příspěvku z rozpočtu zřizovatele – rok 2026**

| Název                                                        | Rok 2026            | Schválený rozpočet 2025 |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| Funkcionalita – zájmové vzdělávání                           | 1 100 000 Kč        | 1 040 000 Kč            |
| Funkcionalita – servis školství                              | 0 Kč                | 1 096 000 Kč            |
| Funkcionalita – nepedagog. zaměstnanci + ONIV                | 2 700 000 Kč        | 0 Kč                    |
| <b>CELKOVÁ KVANTIFIKACE PROVOZNÍHO PŘÍSPĚVKU ZŘIZOVATELE</b> | <b>3 800 000 Kč</b> | <b>2 136 000 Kč</b>     |

**3. Přehled výkonů**

| Výkony                               | Rok 2026 | Rok 2025 | Rozdíl |
|--------------------------------------|----------|----------|--------|
| Počty účastníků zájmového vzdělávání | 634      | 603      | +31    |
| Počty zájmových útvarů               | 97       | 82       | +15    |

#### 4. Provozní náklady příspěvkové organizace na rok 2026 – hlavní činnost:

| Provozní náklady příspěvkové organizace – hlavní činnost PO | Pravidelná zájmová činnost |           |                  | Rekreační a táborová činnost |                   |           | Ostatní činnost     |                   |           | CELKEM               |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|-----------|---------------------|-------------------|-----------|----------------------|
|                                                             | HB                         | Zdob-nice | Odlouč. středis. | HB                           | Zdob-nice         | Odl. stř. | HB                  | Zdob-nice         | Odl. stř. |                      |
| 50 – Spotřebované nákupy                                    | 1 018 000 Kč               | --        | 45 000 Kč        | 265 000 Kč                   | 164 000 Kč        | --        | 257 000 Kč          | 152 000 Kč        | --        | 1 901 000 Kč         |
| 51 – Služby                                                 | 304 000 Kč                 | --        | 7 000 Kč         | 390 000 Kč                   | 115 000 Kč        | --        | 790 000 Kč          | 130 000 Kč        | --        | 1 736 000 Kč         |
| 52 – Osobní náklady                                         | 7 264 000 Kč               | --        | 14 000 Kč        | 255 000                      | 45 000 Kč         | --        | 630 000 Kč          | 10 000 Kč         | --        | 8 218 000 Kč         |
| 53 – Daně a poplatky                                        | 4 000                      | --        | --               | --                           |                   | --        | --                  | --                | --        | 4 000 Kč             |
| 54 – Ostatní náklady                                        | --                         | --        | --               | --                           |                   | --        | --                  | --                | --        | --                   |
| 55 – Odpisy a náklady z drobného dl.majetku                 | 724 400 Kč                 | --        | 20 000 Kč        | --                           | 15 700 Kč         | --        | --                  | 15 700 Kč         | --        | 775 800 Kč           |
| z toho odpisy kryté – movitý majetek                        | 49 700 Kč                  | --        | --               | --                           |                   | --        | --                  | --                | --        | 49 700 Kč            |
| z toho odpisy nekryté – nemovitý majetek                    | 532 400 Kč                 | --        | --               | --                           | 15 700 Kč         | --        | --                  | 15 700 Kč         | --        | 563 800 Kč           |
| 59 – Daň z příjmů                                           | --                         | --        | --               | --                           |                   | --        | --                  |                   | --        |                      |
| <b>PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM</b>                              | <b>9 300 000 Kč</b>        | <b>--</b> | <b>90 000 Kč</b> | <b>900 000 Kč</b>            | <b>300 000 Kč</b> | <b>--</b> | <b>1 700 000 Kč</b> | <b>300 000 Kč</b> | <b>--</b> | <b>12 600 000 Kč</b> |

Výdaje na platy a odměny nepedagogických zaměstnanců:

Od 1.1.2026 budou nově, na základě novely školského zákona, obce, města a kraje financovat nepedagogické zaměstnance škol školských zařízení + ONIV (ostatní neinvestiční výdaje). Příspěvková organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času eviduje celkem 4,5483 přepočtených úvazků nepedagogických zaměstnanců, z toho 2,6 úvazku servisních zaměstnanců byly v minulosti již financovány z příspěvku zřizovatele. V rámci mzdové regulace pro rok 2026 a stanovení výše nenárokových složek (25% z nárokových složek platu bez doplatku do zaručeného platu) činí výdaje na platy a odměny nepedagogických zaměstnanců celkem 1.950 tis. Kč. Zároveň byly z tohoto objemu odvozeny dle zákonem stanovených sazeb (35,22%) i výdaje na zákonné odvody a pojištění zaokr. 700 tis. Kč. ONIV, ze kterých je financováno např. pořízení učebních pomůcek, školních potřeb, kompenzačních pomůcek, učebnic, či výdajů na další vzdělávání pedagogických a i nepedagogických zaměstnanců jsou pro rok 2026 rozpočtovány ve výši 50 tis. Kč.

**Výdaje na platy a odměny nepedagogických zaměstnanců:** 1 950 tis. Kč

**Počet přepočtených úvazků nepedagogických zaměstnanců:** 4,5483

**Plán průměrné měsíční mzdy nepedagogických zaměstnanců pro rok 2026:** 35 728 Kč

Výše krytých odpisů dlouhodobého hmotného movitého majetku vychází z platného odpisového plánu. Odpis nemovitého majetku svěřené příspěvkové organizaci k hospodaření nejsou kryty příspěvkem zřizovatele, a to z důvodu, že zřizovatel plně rozpočtově kryje výdaje na technické zhodnocení či na plánované opravy a udržování.

Výchozím etalonem pro výpočet alokace nákladů na energetická média byla skutečná spotřeba v technických jednotkách snižena o plán operativních úspor mínus 3%. Výše plánované spotřeby a předpokládaných cen pro koncového spotřebitele u výtopu byla stanovena společností Teplo HB na základě individuální kalkulace pro příslušnou kotelnu. Předpokládaná cena u el. energie byla stanovena na částku 8 120 Kč/MWh vč. DPH, u tepla byla stanovena na částku 900 Kč/MWh, u vodného na částku 115 Kč/m3 vč. DPH a u stočného 50 Kč/ m3 vč. DPH.

| Název      |                    | Technické jednotky | Plánovaná spotřeba v roce 2026 - výchozí stav spotřeba za rok 2025 | Plánovaná spotřeba v roce 2026 - výchozí stav spotřeba za rok 2025 snížený o předpoklad operativních úspor 3% (voda, elektřina) | Předpokládaná cena vč. DPH - rok 2026 |
|------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| AZ CENTRUM | Teplo a TUV        | GJ                 | 416                                                                | 467                                                                                                                             | 900 Kč                                |
|            | Elektrická energie | MWh                | 29                                                                 | 28                                                                                                                              | 8 120 Kč                              |
|            | Plyn               | MWh                | 0                                                                  | 0                                                                                                                               | 0 Kč                                  |
|            | Vodné, stočné      | m3                 | 351                                                                | 340                                                                                                                             | 115 Kč                                |
|            | Srážková voda      | m3                 | 335                                                                | 335                                                                                                                             | 50 Kč                                 |

**Pozn.** Spotřeby jsou uváděny k podílu bez stálých nájemců

**5. Kvantifikace transferu zřizovatele na opravy a udržování objektů svěřených k hospodaření a na sportovní a vzdělávací projekty**

|                                   |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zřízení recepce s řízeným vstupem | 400 tis. Kč | Za účelem zvýšení bezpečnosti je nutno vybudovat recepci jako centrální vstupní bod budovy. Součástí je integrovaný systém řízeného vstupu – dálkové otevírání hlavních dveří propojené kamerovým dohledem, umožňující identifikaci a kontrolu přístupu návštěvníků. Tato akce navazuje na započaté práce z letošního roku. |
| Oprava omítek                     | 200 tis. Kč | Na několika místech objektu AZ CENTRA jsou vnější omítky poškozené a degradované (trhliny, odlupování, lokální mapy). Postupnou sanací a sjednocením povrchů včetně potřebných                                                                                                                                              |

|  |  |                                                                                  |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | lokálních oprav podkladu a ochranných nátěrů by se předešlo dalšímu degradování. |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------|

## 6. Provozní výnosy příspěvkové organizace na rok 2026 – hlavní činnosti

| Provozní výnosy příspěvkové organizace – hlavní činnost PO                                   | Pravidelná zájmová činnost |           |                  | Rekreační a táborová činnost |                   |           | Ostatní činnost     |                   |            | CELKEM               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|-----------|---------------------|-------------------|------------|----------------------|
|                                                                                              | HB                         | Zdob-nice | Odl. středis.    | HB                           | Zdob-nice         | Odl. stř. | HB                  | Zdob-nice         | O dl. stř. |                      |
| 60 – Výnosy z vlastních výkonů a zboží                                                       | 1 694 000 Kč               | --        | 86 000 Kč        | 910 000 Kč                   | 324 000 Kč        | --        | 520 000 Kč          | 292 000 Kč        | --         | 3 826 000 Kč         |
| 64 – Ostatní výnosy                                                                          | 708 400 Kč                 | --        | --               | --                           | 15 700 Kč         | --        | --                  | 15 700 Kč         | --         | 739 800 Kč           |
| 66 – Finanční výnosy                                                                         | --                         | --        | --               | --                           | --                | --        | --                  | --                | --         | --                   |
| 67 – Výnosy z transferů                                                                      | 6 912 000 Kč               | --        | --               | --                           | --                | --        | 1 157 000 Kč        | --                | --         | 8 069 000 Kč         |
| z toho provozní příspěvek zřizovatele                                                        | 3 726 000 Kč               | --        | --               | --                           | --                | --        | 74 000 Kč           | --                | --         | 3 800 000 Kč         |
| z toho dotace MŠMT-přímé                                                                     | 3 186 000 Kč               | --        | --               | --                           | --                | --        | --                  | --                | --         | 3 186 000 Kč         |
| z toho účelový neinvestiční transfer od zřizovatele – stavební oprava a technické zhodnocení | --                         | --        | --               | --                           | --                | --        | 600 000 Kč          | --                | --         | 600 000 Kč           |
| z toho dotace jiných veřejných rozpočtů                                                      | --                         | --        | --               | --                           | --                | --        | 483 000 Kč          | --                | --         | 483 000 Kč           |
| <b>PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM</b>                                                                | <b>9 300 000 Kč</b>        | <b>--</b> | <b>90 000 Kč</b> | <b>900 000 Kč</b>            | <b>300 000 Kč</b> | <b>--</b> | <b>1 700 000 Kč</b> | <b>300 000 Kč</b> | <b>--</b>  | <b>12 600 000 Kč</b> |

| VÝSLEDEK – HLAVNÍ ČINNOST | Provozní výnosy celkem | Provozní náklady celkem | Rozdíl +/- |
|---------------------------|------------------------|-------------------------|------------|
| ROK 2026                  | 12 600 000 Kč          | 12 600 000 Kč           | 0 Kč       |

## 7. Rozpočet příspěvkové organizace na rok 2026 – doplňková činnost:

| Náklady příspěvkové organizace – doplňková činnost PO | Druhy doplňkové činnosti |           |          | CELKEM    |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|----------|-----------|
|                                                       | Poskytování služeb       | Ubytování | Ostatní  |           |
| 50 – Spotřebované nákupy                              | 8 000 Kč                 | 7 000 Kč  | 1 000 Kč | 16 000 Kč |
| 51 – Služby                                           | 5 000 Kč                 | 6 000 Kč  | 1 000 Kč | 12 000 Kč |
| 52 – Osobní náklady                                   | 41 000 Kč                | 32 000 Kč | 6 000 Kč | 79 000 Kč |
| 54 – Ostatní náklady                                  | 2 000 Kč                 | 7 000 Kč  | --       | 9 000 Kč  |

|                                |                  |                  |                  |                   |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 55 – Odpisy                    | --               | --               | --               | --                |
| <b>PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM</b> | <b>60 000 Kč</b> | <b>50 000 Kč</b> | <b>10 000 Kč</b> | <b>100 000 Kč</b> |

| Výnosy příspěvkové organizace – doplňková činnost PO | Druhy doplňkové činnosti |                  |                  | CELKEM            |
|------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                                      | Poskytování služeb       | Ubytování        | Ostatní          |                   |
| 60 – Výnosy z vlastních výkonů a zboží               | 92 000 Kč                | 73 000 Kč        | 15 000 Kč        | 180 000 Kč        |
| 64 – Ostatní výnosy                                  | --                       | --               | --               | --                |
| <b>PROVOZNÍ VÝNOSY CELKEM</b>                        | <b>90 000 Kč</b>         | <b>70 000 Kč</b> | <b>20 000 Kč</b> | <b>200 000 Kč</b> |

| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK – DOPLŇKOVÁ ČINNOST | Výnosy celkem     | Náklady celkem    | Rozdíl +/-        |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Rok 2026</b>                          | <b>200 000 Kč</b> | <b>100 000 Kč</b> | <b>100 000 Kč</b> |

Za obsah a údaje návrhu rozpočtu na rok 2026 odpovídá ředitel příspěvkové organizace AZ CENTRUM Havlíčkův Brod – Středisko volného času.

Dne: 30.10. 2025

Zpracovala: Radka Karasová  
ekonom příspěvkové organizace .....

Schválil: MgA. Martin Domkář  
ředitel příspěvkové organizace .....