Liberecký kraj
odvětví: školství

Příloha č. 1
číslo organizace 1476

## Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2026

Dětský domov, Semily, Nad Školami 480, příspěvková organizace

v Kč

| p.č. | | účet dle vyhl. | ukazatel | Skutečnost roku 2024 | Skutečnost roku 2025 | Rozpočet roku 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | č. 410/2009 Sb. | | | | |
| 1. | | | **NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5** | **11 206 226** | **12 696 841** | **13 218 727** |
| 2. | **50** | **Spotřebované nákupy** | | **1 363 099** | **1 529 050** | **1 710 896** |
| 3. | | 501 | spotřeba materiálu | 861 448 | 1 020 333 | 1 100 000 |
| 4. | | 502 | spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie) | 501 651 | 508 718 | 610 896 |
| 5. | | 503 | spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | | | 0 |
| 6. | | 504 | prodané zboží | | | 0 |
| 7. | | 506 | aktivace dlouhodobého majetku | | | 0 |
| 8. | | 507 | aktivace oběžného majetku | | | 0 |
| 9. | | 508 | změna stavu zásob vlastní výroby | | | 0 |
| 10. | **51** | **Služby** | | **1 209 666** | **1 746 273** | **2 210 469** |
| 11. | | 511 | opravy a udržování | 337 744 | 967 902 | 1 393 469 |
| 12. | | 512 | cestovné | 9 559 | 10 842 | 12 000 |
| 13. | | 513 | náklady na reprezentaci | 1 740 | 3 975 | 5 000 |
| 14. | | 516 | aktivace vnitroorganizačních služeb | 0 | | 0 |
| 15. | | 518 | ostatní služby | 860 623 | 763 554 | 800 000 |
| 16. | **52** | **Osobní náklady** | | **8 210 436** | **8 924 759** | **8 890 000** |
| 17. | | 521 | mzdové náklady | 6 149 259 | 6 686 756 | 6 567 582 |
| 18. | | 524 | zákonné sociální pojištění | 1 921 215 | 2 119 333 | 2 219 842 |
| 19. | | 525 | jiné sociální pojištění | 24 702 | 26 121 | 26 618 |
| 20. | | 527 | zákonné sociální náklady | 111 534 | 85 805 | 63 576 |
| 21. | | 528 | **jiné** sociální náklady | 3 726 | 6 743 | 12 382 |
| 22. | **53** | **Daně a poplatky** | | **1 900** | **2 370** | **4 880** |
| 23. | | 531 | daň silniční | | | 0 |
| 24. | | 532 | daň z nemovitostí | | | 0 |
| 25. | | 538 | jiné daně a poplatky | 1 900 | 2 370 | 4 880 |
| 26. | | 539 | vratky daní z nadměrných odpočtů | | | 0 |
| 27. | **54** | **Ostatní náklady** | | **81 412** | **129 318** | **100 000** |
| 28. | | 541 | smluvní pokuty a úroky z prodlení | | | 0 |
| 29. | | 542 | jiné pokuty a penále | | | 0 |
| 30. | | 543 | dary | | | 0 |
| 31. | | 544 | prodaný materiál | | | 0 |
| 32. | | 547 | manka a škody | | | 0 |
| 33. | | 548 | tvorba fondů | | | 0 |
| 34. | | 549 | ostatní náklady z činnosti | 81 412 | 129 318 | 100 000 |
| 35. | **55** | **Odpisy, rezervy a opravné položky** | | **339 713** | **365 071** | **302 482** |
| 36. | | 551 | odpisy dlouhodobého majetku | 74 896 | 68 256 | 68 090 |
| 37. | | 552 | prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | | | 0 |
| 38. | | 553 | prodaný dlouhodobý hmotný majetek | | | 0 |
| 39. | | 554 | prodané pozemky | | | 0 |
| 40. | | 555 | tvorba a zúčtování rezerv | | | 0 |
| 41. | | 556 | tvorba a zúčtování opravných položek | | | 0 |
| 42. | | 557 | náklady z vyřazených pohledávek | 51 241 | 13 696 | 0 |
| 43. | | 558 | náklady u drobného dlouhodobého majetku | 213 576 | 283 119 | 234 392 |
| 44. | **56** | **Finanční náklady** | | **0** | **0** | **0** |
| 45. | | 562 | úroky | | | 0 |
| 46. | | 563 | kurzové ztráty | | | 0 |
| 47. | | 564 | náklady z přecenění reálnou hodnotou | | | 0 |
| 48. | | 569 | ostatní finanční náklady | | | 0 |
| 49. | **57** | **Náklady na transfery** | | **0** | **0** | **0** |
| 50. | | 572 | náklady vybraných místních vládních institucí z transferů | | | 0 |
| 51. | **59** | **Daň z příjmů** | | **0** | **0** | **0** |
| 52. | | 591 | daň z příjmů | | | 0 |
| 53. | | 595 | dodatečné odvody daně z příjmů | | | 0 |
| 54. | | | **VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6** | **11 336 936** | **12 710 143** | **13 218 727** |
| 55. | **60** | **Výnosy z vlastních výkonů a zboží** | | **0** | **0** | **0** |
| 56. | | 601 | výnosy z prodeje vlastních výrobků | | | 0 |
| 57. | | 602 | výnosy z prodeje služeb | | | 0 |
| 58. | | 603 | výnosy z pronájmu | | | 0 |
| 59. | | 604 | výnosy z prodaného zboží | | | 0 |
| 60. | | 609 | jiné výnosy z vlastních výkonů | | | 0 |
| 61. | **64** | **Ostatní výnosy** | | **736 591** | **687 425** | **889 148** |
| 62. | | 641 | smluvní pokuty a úroky z prodlení | | | 0 |
| 63. | | 642 | jiné pokuty a penále | | | 0 |
| 64. | | 643 | výnosy z vyřazených pohledávek | | | 0 |
| 65. | | 644 | výnosy z prodeje materiálu | | | 0 |
| 66. | | 645 | výnosy z prodeje dlouh.nehm.majetku | | | 0 |
| 67. | | 646 | výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků | | | 0 |
| 68. | | 647 | výnosy z prodeje pozemků | | | 0 |
| 69. | | 648 | čerpání fondů | 404 909 | 249 948 | 374 148 |
| 70. | | 649 | ostatní výnosy z činnosti | 331 682 | 437 477 | 515 000 |
| 71. | **66** | **Finanční výnosy** | | **275** | **84** | **20** |
| 72. | | 662 | úroky | 275 | 84 | 20 |
| 73. | | 663 | kurzové zisky | | | 0 |
| 74. | | 664 | výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | | 0 |
| 75. | | 665 | výnosy z dlouhodobého finančního majetku | | | 0 |
| 76. | | 669 | ostatní finanční výnosy | | | 0 |
| 77. | **67** | **Výnosy z transferů** | | **10 600 070** | **12 022 634** | **12 329 559** |
| 78. | | 672 | výnosy vybraných vládních institucí a transferů | 10 600 070 | 12 022 634 | 12 329 559 |
| 79. | | | **Výsledek hospodaření po zdanění** | **130 710** | **13 302** | **0** |

Sestavil: Zdeňka Valentová dne: 2.3.2026 podpis:

Zástupkyně ředitelky organizace: Bc. Tereza Bělík dne: 2.3.2026 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: 21. 4. 2026 podpis:

Liberecký kraj | Příloha č. 7

odvětví: školství | číslo org. 1476

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti**
**návrh střednědobého výhledu pro období 2027 - 2028**

Dětský domov, Semily, Nad Školami 480, příspěvková organizace

v Kč

| p.č. | | | ukazatel | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | | | **NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5** | **13 218 727** | **12 072 290** | **12 107 880** |
| 2. | **50** | | **Spotřebované nákupy** | **1 710 896** | **1 755 000** | **1 790 000** |
| 3. | | 501 | spotřeba materiálu | 1 100 000 | 1 120 000 | 1 140 000 |
| 4. | | 502 | spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie) | 610 896 | 635 000 | 650 000 |
| 5. | | 503 | spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 0 | 0 | 0 |
| 6. | | 504 | prodané zboží | 0 | 0 | 0 |
| 7. | | 506 | aktivace dlouhodobého majetku | 0 | 0 | 0 |
| 8. | | 507 | aktivace oběžného majetku | 0 | 0 | 0 |
| 9. | | 508 | změna stavu zásob vlastní výroby | 0 | 0 | 0 |
| 10. | **51** | | **Služby** | **2 210 469** | **976 210** | **994 300** |
| 11. | | 511 | opravy a udržování | 1 393 469 | 352 210 | 360 000 |
| 12. | | 512 | cestovné | 12 000 | 10 000 | 10 300 |
| 13. | | 513 | náklady na reprezentaci | 5 000 | 4 000 | 4 000 |
| 14. | | 516 | aktivace vnitroorganizačních služeb | 0 | 0 | 0 |
| 15. | | 518 | ostatní služby | 800 000 | 610 000 | 620 000 |
| 16. | **52** | | **Osobní náklady** | **8 890 000** | **8 933 700** | **8 933 700** |
| 17. | | 521 | mzdové náklady | 6 567 582 | 6 600 000 | 6 600 000 |
| 18. | | 524 | zákonné sociální pojištění | 2 219 842 | 2 230 800 | 2 230 800 |
| 19. | | 525 | jiné sociální pojištění | 26 618 | 26 200 | 26 200 |
| 20. | | 527 | zákonné sociální náklady | 63 576 | 63 900 | 63 900 |
| 21. | | 528 | **jiné** sociální náklady | 12 382 | 12 800 | 12 800 |
| 22. | **53** | | **Daně a poplatky** | **4 880** | **4 880** | **4 880** |
| 23. | | 531 | daň silniční | 0 | 0 | 0 |
| 24. | | 532 | daň z nemovitostí | 0 | 0 | 0 |
| 25. | | 538 | jiné daně a poplatky | 4 880 | 4 880 | 4 880 |
| 26. | | 539 | vratky daní z nadměrných odpočtů | 0 | 0 | 0 |
| 27. | **54** | | **Ostatní náklady** | **100 000** | **94 000** | **95 000** |
| 28. | | 541 | smluvní pokuty a úroky z prodlení | 0 | 0 | 0 |
| 29. | | 542 | jiné pokuty a penále | 0 | 0 | 0 |
| 30. | | 543 | dary | 0 | 0 | 0 |
| 31. | | 544 | prodaný materiál | 0 | 0 | 0 |
| 32. | | 547 | manka a škody | 0 | 0 | 0 |
| 33. | | 548 | tvorba fondů | 0 | 0 | 0 |
| 34. | | 549 | ostatní náklady z činnosti | 100 000 | 94 000 | 95 000 |
| 35. | **55** | | **Odpisy, rezervy a opravné položky** | **302 482** | **308 500** | **290 000** |
| 36. | | 551 | odpisy dlouhodobého majetku | 68 090 | 69 500 | 70 000 |
| 37. | | 552 | prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | 0 | 0 |
| 38. | | 553 | prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 0 | 0 | 0 |
| 39. | | 554 | prodané pozemky | 0 | 0 | 0 |
| 40. | | 555 | tvorba a zúčtování rezerv | 0 | 0 | 0 |
| 41. | | 556 | tvorba a zúčtování opravných položek | 0 | 0 | 0 |
| 42. | | 557 | náklady z vyřazených pohledávek | 0 | 0 | 0 |
| 43. | | 558 | náklady u drobného dlouhodobého majetku | 234 392 | 239 000 | 220 000 |
| 44. | **56** | | **Finanční náklady** | **0** | **0** | **0** |
| 45. | | 562 | úroky | 0 | 0 | 0 |
| 46. | | 563 | kurzové ztráty | 0 | 0 | 0 |
| 47. | | 564 | náklady z přecenění reálnou hodnotou | 0 | 0 | 0 |
| 48. | | 569 | ostatní finanční náklady | 0 | 0 | 0 |
| 49. | **57** | | **Náklady na transfery** | **0** | **0** | **0** |
| 50. | | 572 | náklady vybraných místních vládních institucí z transferů | 0 | 0 | 0 |
| 51. | **59** | | **Daň z příjmů** | **0** | **0** | **0** |
| 52. | | 591 | daň z příjmů | 0 | 0 | 0 |
| 53. | | 595 | dodatečné odvody daně z příjmů | 0 | 0 | 0 |
| 54. | | | **VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6** | **13 218 727** | **12 072 290** | **12 107 880** |
| 55. | **60** | | **Výnosy z vlastních výkonů a zboží** | **0** | **0** | **0** |
| 56. | | 601 | výnosy z prodeje vlastních výrobků | 0 | 0 | 0 |
| 57. | | 602 | výnosy z prodeje služeb | 0 | 0 | 0 |
| 58. | | 603 | výnosy z pronájmu | 0 | 0 | 0 |
| 59. | | 604 | výnosy z prodaného zboží | 0 | 0 | 0 |
| 60. | | 609 | jiné výnosy z vlastních výkonů | 0 | 0 | 0 |
| 61. | **64** | | **Ostatní výnosy** | **889 148** | **352 000** | **330 000** |
| 62. | | 641 | smluvní pokuty a úroky z prodlení | 0 | 0 | 0 |
| 63. | | 642 | jiné pokuty a penále | 0 | 0 | 0 |
| 64. | | 643 | výnosy z vyřazených pohledávek | 0 | 0 | 0 |
| 65. | | 644 | výnosy z prodeje materiálu | 0 | 0 | 0 |
| 66. | | 645 | výnosy z prodeje dlouh.nehm.majetku | 0 | 0 | 0 |
| 67. | | 646 | výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků | 0 | 0 | 0 |
| 68. | | 647 | výnosy z prodeje pozemků | 0 | 0 | 0 |
| 69. | | 648 | čerpání fondů | 374 148 | 200 000 | 200 000 |
| 70. | | 649 | ostatní výnosy z činnosti | 515 000 | 152 000 | 130 000 |
| 71. | **66** | | **Finanční výnosy** | **20** | **10** | **10** |
| 72. | | 662 | úroky | 20 | 10 | 10 |
| 73. | | 663 | kurzové zisky | 0 | 0 | 0 |
| 74. | | 664 | výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 0 | 0 | 0 |
| 75. | | 665 | výnosy z dlouhodobého finančního majetku | 0 | 0 | 0 |
| 76. | | 669 | ostatní finanční výnosy | 0 | 0 | 0 |
| 77. | **67** | | **Výnosy z transferů** | **12 329 559** | **11 720 280** | **11 777 870** |
| 78. | | 672 | výnosy vybraných vládních institucí a transferů | 12 329 559 | 11 720 280 | 11 777 870 |
| 79. | **Výsledek hospodaření po zdanění** | | | **0** | **0** | **0** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Sestavil: | Zdeňka Valentová | dne: 2.3.2026 | podpis: |
| Ředitel organizace: | Bc. Tereza Bělík | dne: 2.3.2026 | podpis: |
| Vedoucí odboru KÚ LK: | Ing. Jiřina Princová | dne: 21. 4. 2026 | podpis: |