

Návrh rozpočtu na rok 2026

PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

A

T.E.S. s.r.o. SPORTOVNÍ SLUŽBY

Komentář

Název organizace (dle zřizovací listiny)	Mateřská škola Rozmarýnek Polička		
Adresa	Riegrova 7, 572 01 Polička		
IČO	75008017	Datum vzniku	1.1.2003

Náklady:

V rozpočtu na rok 2026 vycházíme z rozpočtovaných nákladů roku 2025 a návrhu dalších nákladů. V roce 2026 plánujeme mimo drobných oprav výměnu lina v chodbě, malování a čištění kobereců (55 tis. Kč).

V rámci drobného dlouhodobého majetku plánujeme nákup sekačky na zahradu (20 tis. Kč). Nejvýznamnějšími položkami jsou energie a mzdové náklady. Od 1. 1. 2026 dochází ke změně financování mzdových nákladů. Z prostředků zasílaných krajským úřadem budou hrazení pouze pedagogičtí pracovníci (učitelé, asistenti pedagoga), z příspěvku zřizovatele budou hrazeny platy všech nepedagogických zaměstnanců a dohody na údržbáře. Mzdové náklady jsou navýšené o předpokládanou změnu platových tarifů. Z dotace EU, tzv. šablony – OP JAK II, je financován pracovník na pozici školní asistent. Snížení odpisů o 18 tis. Kč je z důvodu prodloužení doby odepisování u interaktivní tabule a el. sporáku. O tuto částku se snížil odvod finančních prostředků z fondu investic zřizovateli.

Výnosy:

Výnosy hlavní činnosti obsahují příspěvek města, dotace krajského úřadu a dotace z prostředků EU – Operační program Jan Amos Komenský II, tržby za stravné v ceně spotřebovaných potravin, úplatu za předškolní vzdělávání, bezplatné školní stravování (dotace na potravinovou pomoc dětem – od 1. 9. 2025) a rozpouštění investiční dotace ve výši podílu odpisů (interaktivní tabule, plynofikace MŠ, herní prvek). Úplaty za předškolní vzdělávání ve školním roce 2025/2026 jsou na základě rozhodnutí zřizovatele vybírány ve výši 400,- Kč za měsíc a dítě. Vnitřní směrnici jsou stanoveny přesnější podmínky výběru.

Fondy:

Peněžní prostředky z fondu investic použijeme ke zpracování projektu na rekonstrukci – pokračování (100 tis. Kč vlastní zdroje fondu a 169 tis. Kč investiční příspěvek zřizovatele) a k odvodu zřizovateli (18 tis. Kč).

Prostředky rezervního fondu z prostředků jiných zdrojů použijeme ve výši 128 tis. Kč – čerpání šablony OP JAK II.

Investice:

V roce 2026 bude pokračovat zpracovávání projektu a přípravy na rekonstrukci budovy školy (269 tis. Kč).

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Faltýnková Blanka

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30		spotřební materiál	69,80	70,40	66,19	94,02	70,30
501	31		čistící prostředky	32,00	22,33	19,25	86,21	32,00
501	32		učební pomůcky	40,00	36,00	32,72	90,89	40,00
501	32	KÚ	učební pomůcky	0,00	4,24	4,22	99,53	0,00
501	33		materiál na opravy	8,00	22,00	19,57	88,95	8,00
501	34		Drobný dlouh.hmot maj 3 tis.Kč	0,00	20,40	20,26	99,31	0,00
501	34	KÚ	Drobný dlouh.hmot maj 3 tis.Kč	0,00	4,98	4,98	100,00	0,00
501	38		potraviny	600,00	655,29	646,33	98,63	630,00
501	40		zaokrouhlení	0,00	0,00	-0,01		0,00
502	30		el. energie	100,00	100,00	91,43	91,43	100,00
502	31		vodné	23,00	23,00	14,18	61,65	23,00
502	32		teplo, plyn	215,00	215,00	102,28	47,57	215,00
502	33		pohonné hmoty	1,00	1,00	0,36	36,00	1,00
511	30		opravy a udržování	45,00	129,20	126,77	98,12	75,00
512	30		cestovné	3,00	4,10	3,95	96,34	3,00
513	30		reprezentace	0,00	0,00	0,10		0,00
518	31		internet, poplatky	7,00	7,00	6,54	93,43	7,00
518	33		telefon, poštovné	12,00	12,00	10,01	83,42	12,00
518	34		programové vybavení	27,00	23,00	20,49	89,09	55,00
518	36		stočné, srážková voda	34,00	30,00	28,84	96,13	37,00
518	37		LÍKO	18,00	17,20	16,42	95,47	18,50
518	38		ostatní služby(praní, servis P	94,00	102,80	100,42	97,68	127,00
518	38	EU	ostatní služby(praní, servis P	0,00	6,40	6,40	100,00	0,00
518	39		revize	24,00	21,00	17,84	84,95	24,00
518	40		poplatky bance	2,00	2,00	1,27	63,50	2,00
521	10		mzdové náklady	304,00	329,00	317,77	96,59	1 395,00
521	10	KÚ	mzdové náklady	3 480,00	3 860,93	3 861,06	100,00	3 000,00
521	10	EU	mzdové náklady	183,00	178,50	101,88	57,08	94,50
521	11	KÚ	mzdové náklady nepedagog	0,00	114,08	113,99	99,92	0,00
521	19	KÚ	náhrady mezd v nemoci	0,00	18,96	18,96	100,00	0,00
521	19	EU	náhrady mezd v nemoci	0,00	2,00	1,61	80,65	0,00
521	20		ostatní osobní náklady-dohody	67,00	53,00	52,60	99,25	52,00
521	20	KÚ	ostatní osobní náklady-dohody	20,00	74,00	74,00	100,00	20,00
521	20	EU	ostatní osobní náklady-dohody	0,00	2,50	2,50	100,00	0,00
524	31		zdravotní pojištění	32,00	32,00	28,60	89,38	130,30
524	31	KÚ	zdravotní pojištění	313,20	347,50	347,49	100,00	270,00
524	31	EU	zdravotní pojištění	16,47	16,47	9,17	55,68	8,50
524	32	KÚ	zdravotní pojištění nepedagog	0,00	10,26	10,26	100,00	0,00
524	36		sociální pojištění	89,00	78,00	70,93	90,94	361,70
524	36	KÚ	sociální pojištění	863,00	957,55	957,54	100,00	744,00
524	36	EU	sociální pojištění	45,39	45,39	25,27	55,67	23,50
524	37	KÚ	sociální pojištění nepedagog	0,00	28,27	28,27	100,00	0,00
525	35		zákonné pojištění	1,30	1,35	1,20	88,89	5,70
525	35	KÚ	zákonné pojištění - pedagog	14,70	16,22	16,22	100,00	12,60
525	35	EU	zákonné pojištění	0,77	0,77	0,43	55,84	0,50

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
525	36	KÚ	zákonné pojištění nepedagog	0,00	0,48	0,48	100,00	0,00
527	30		FKSP	3,00	3,52	3,18	90,34	13,50
527	30	KÚ	FKSP	34,80	38,80	38,80	100,00	30,00
527	30	EU	FKSP	1,83	1,83	1,03	56,28	1,00
527	31		školení, vzdělávání	9,00	36,60	22,78	62,24	15,00
527	31	KÚ	školení, vzdělávání	5,00	11,41	11,41	100,00	0,00
527	32	KÚ	FKSP nepedagog	0,00	1,14	1,14	100,00	0,00
527	40		lékařské prohlídky	2,00	2,00	0,80	40,00	2,00
527	60		ochranné pracovní pomůcky	6,00	5,80	2,85	49,14	6,00
549	32		Pojištění majetku	13,00	13,00	12,95	99,62	13,00
549	33		techn. zhodn. Do 40 tis.Kč	20,00	0,00	0,00		0,00
551	30		odpisy	122,00	122,00	119,59	98,02	104,00
558	35		drobný dlouhod.hm.m 3-40 tisKč	95,00	147,30	130,99	88,93	20,00
558	35	KÚ	drobný dlouhod.hm.m 3-40 tisKč	0,00	15,52	15,52	100,00	0,00
Celkem				7 096,26	8 095,49	7 762,08	95,88	7 802,60

Výnosy - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30		neinvestiční příspěvek rodičů	95,00	119,00	118,76	99,80	100,00
602	31		stravné - potraviny	600,00	638,30	637,49	99,87	615,00
648	30		fond investic	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00
648	40		rezervní fond	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
648	50		fond odměn	16,00	16,00	0,00		0,00
649	30		ostatní výnosy z činnosti	0,00	6,40	6,37	99,53	0,00
662	30		úroky z účtu	0,10	0,10	0,05	52,00	0,10
672	03		zřizovatel	1 348,00	1 479,00	1 348,00	91,14	2 850,00
672	50		bezplatné školní stravování	0,00	19,49	12,86		15,00
672	50	KÚ	krajský úřad	4 730,70	5 348,88	5 348,88	100,00	4 056,60
672	50	EU	OP JAK - šablony II	247,46	253,86	148,28	58,41	128,00
672	51	KÚ	krajský úřad nepedagogický	0,00	155,46	155,46	100,00	0,00
672	80		odpisy z transferu	4,10	4,10	4,06	98,96	4,10
672	81		odpisy z transferu	28,90	28,90	26,28	90,92	33,80
celkem				7 096,26	8 095,49	7 806,48	96,43	7 802,60
Výsledek hospodaření				0,00	0,00	44,40		0,00

Poznámka: Zdroj financování KÚ je pouze předpoklad stanovený organizací.

Náklady - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	2,00	1,00	0,95	95,00	2,00
501	34	drobný dlouh.hm. maj do 3tis.Kč	0,00	0,20	0,12	60,00	0,00
501	38	potraviny	40,00	40,00	35,74	89,35	40,00
502	30	el. energie	6,00	4,00	3,90	97,50	6,00
511	30	opravy a udržování	0,30	0,30	0,25	83,33	0,30
512	30	cestovné	0,00	0,10	0,01	10,00	
518	38	ostatní služby(praní, servis P	2,50	2,00	1,26	63,00	2,50
521	10	mzdové náklady	15,00	10,00	9,39	93,90	15,00
524	31	zdravotní pojištění	1,40	1,00	0,84	84,00	1,40
524	36	sociální pojištění	3,80	3,00	2,33	77,67	3,80
525	35	zákonné pojištění	0,10	0,10	0,04	40,00	0,10
527	30	FKSP	0,30	0,30	0,09	30,00	0,30
527	31	školení, vzdělávání	0,20	0,20	0,14	70,00	0,20
551	30	odpisy	0,70	0,70	0,50	71,43	0,70
558	35	drob. dlouh.hm.m 3-40 tis.Kč	0,00	1,30	1,25	96,15	0,00
Celkem			72,30	64,20	56,81	88,49	72,30

Výnosy - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	31	stravné - potraviny	40,00	40,00	35,74	89,35	40,00
602	32	stravné režijní náklady	20,00	20,00	18,87	94,35	20,00
602	33	stravné mzdové náklady	17,00	17,00	16,87	99,24	17,00
celkem			77,00	77,00	71,48	92,83	77,00
Výsledek hospodaření			4,70	12,80	14,67		4,70

Název organizace: Mateřská škola Rozmarýnek Polička

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba	Pořizovací cena	Účetní odpisy (Kč)		Oprávky	Zůstatková cena
									2025	2026	k 31.12.2025	k 31.12.2025
1	14	interaktivní tabule - monitor	26.07.2021	1	rovnoměrný	60	20,00	117 339,75	23 472,00	1 560,00	109 536,00	7 803,75
2	13	přístupový systém vstupu do budovy	18.12.2019	2	rovnoměrný	96	12,50	174 257,00	21 792,00	21 792,00	134 384,00	39 873,00
3	3	elektrický sporák s plnou deskou	23.09.2010	3	rovnoměrný	192	6,257	107 011,00	6 696,00	979,00	102 114,00	4 897,00
4	4	Konvektomat RETIGO DIGITAL	10.02.2002	3	rovnoměrný	0	0,00	196 176,00	0,00	0,00	196 176,00	0,00
5	10	zastínění pískoviště čtyřsloupkové	27.08.2018	3	rovnoměrný	120	10,04	19 118,00	1 920,00	1 920,00	14 080,00	5 038,00
6	11	zahradní domek na školní zahradě	17.09.2018	3	rovnoměrný	120	10,009	90 750,00	9 084,00	9 084,00	65 859,00	24 891,00
7	12	škrabka brambor a kořenové zeleniny	12.11.2018	3	rovnoměrný	180	6,69	43 944,00	2 940,00	2 940,00	20 825,00	23 119,00
8	8	lanový žebřík celokovový, modrý	29.05.2018	4	rovnoměrný	180	6,67	22 483,01	1 500,00	1 500,00	11 375,00	11 108,01
9	9	Pejsek long (UV stabilní)	29.05.2018	4	rovnoměrný	180	6,67	74 815,87	4 992,00	4 992,00	37 856,00	36 959,87
10	15	houpačka hnízdo	31.07.2023	4	rovnoměrný	180	6,668	89 969,85	6 000,00	6 000,00	14 500,00	75 469,85
11	16	SMART - skluzavka se sítě a střechou	20.06.2025	4	rovnoměrný	120	10,00	187 400,00	9 372,00	18 744,00	9 372,00	178 028,00
12	17	Naučná tabule - pexeso	17.09.2025	4	rovnoměrný	120	10,026	38 060,00	954,00	3 816,00	954,00	37 106,00
13	5	Oplocení pozemku I. MŠ	01.12.1954	6	rovnoměrný	0	0,00	4 323,00	0,00	0,00	4 323,00	0,00
14	7	MŠ Rozmarýnek, plynovodní přípojka	30.12.2014	6	rovnoměrný	595	2,00	89 014,23	1 788,00	1 788,00	20 115,00	68 899,23
15	6	Budova I. MŠ	20.12.1954	7	rovnoměrný	1423	1,25	2 365 654,30	29 580,00	29 580,00	959 981,00	1 405 673,30
		SOUČET CELKEM						3 620 316,01	120 090,00	104 695,00	1 701 450,00	1 918 866,01

Komentář

Název organizace (dle zřizovací listiny)	Mateřská škola Polička, Palackého nám. 181		
Adresa	Palackého nám. 181, 572 01 Polička		
IČO	75008025	Datum vzniku	1.1.2003

Náklady:

Z důvodu přesunu financování ONIV na zřizovatele byly navýšeny náklady na učební pomůcky (40 tis. Kč).

Náklady na elektrickou energii (účet 502/30) a spotřebu vody (účet 502/31) jsou plánovány ve stejné výši jako v roce 2025.

V opravách (účet 511/30) je počítáno s výměnou lina spojenou s drobnými stavebními úpravami (90 tis. Kč) a s výmalbou (29 tis. Kč).

Dojde ke zvýšení nákladů na telefony (účet 518/33) z důvodu pořízení mobilních telefonů na třídy.

V ostatních službách (účet 518/38) jsou rozpočtovány náklady na praní prádla, servis PC, služby pověřence GDPR, deratizace, služby BOZP, služby spojené s přístupovým systémem, údržbou místní kanalizace, náklady na provoz kanceláře, obnova certifikátu ředitelky a účetní (68 tis. Kč).

Na účtu revize (účet 518/39) je počítáno s malou i velkou revizí elektroinstalace, revizí hasičských přístrojů, tlakových nádob, revizí tepelného čerpadla a kanalizace (32 tis. Kč).

Mzdové náklady (účet 521/10) jsou navýšeny z důvodu přesunu financování nepedagogických pracovníků na zřizovatele. Jsou rozpočtovány s ohledem na schválené zvýšení zaručeného platu pro rok 2026. Platy pedagogických pracovníků jsou i nadále financovány z krajské dotace a jsou navýšeny o 7 % oproti loňskému roku.

Náklady na pojištění majetku (účet 549/32) byly navýšeny dle avizovaného zvýšení pojistného od pojišťovny (8,3 tis. Kč).

Výnosy:

Výnosy se skládají zejména z dotace od krajského úřadu na platy a s tím související náklady, příspěvku od města a úplaty za předškolní vzdělávání od rodičů. Výši úplaty stanovuje zřizovatel.

Příspěvek zřizovatele je navýšen o prostředky na platy nepedagogických zaměstnanců, na výměnu lina a výmalbu prostor.

Součástí výnosů jsou i odpisy z investiční dotace.

Na školní rok 2025/2026 čerpáme dotaci od Pardubického kraje na Bezplatné školní stravování pro jedno dítě.

Od září 2025 je škola zapojena do projektu z Operačního programu Jan Amos Komenský OP JAK II financovaného z EU. V roce 2026 je plánováno využití dotace ve výši 163 tis. Kč.

Fondy:

Pro rok 2026 se plánuje použití finančních prostředků z fondu kulturních a sociálních potřeb pro úhradu potřeb zaměstnanců. Z rezervního fondu přesun 150 tis. Kč do fondu investic. Investiční fond bude čerpán na pořízení herního prvku na zahradu ve výši 100 tis. Kč a dopadové plochy na zahradu (80 tis. Kč).

Investice:

V roce 2026 je naplánováno pořízení nového prvku na zahradu v hodnotě 100 tis. Kč a dopadové plochy na zahradu (80 tis. Kč).

Vypracoval: Ing. Jana Dudková

Schválil: Vladimíra Střílková

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. 2025 V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. 2025 V TIS. KČ	ČERPÁNÍ 2025 V TIS. KČ	PLNĚNÍ 2025 V %	Návrh 2026 V TIS. KČ
501	30		Spotřební materiál	35,34	92,35	90,87	98,40	38,55
501	30	EU	Spotřební materiál	0,00	16,50	16,50	100,00	0,00
501	31		Čistící prostředky	10,00	9,31	9,05	97,21	12,00
501	32		Knihy,učeb.pom.,časopisy	20,00	17,89	17,70	98,94	40,00
501	32	KÚ	Knihy,učeb.pom.,časopisy	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501	32	EU	Knihy,učeb.pom.,časopisy	0,00	0,00	0,00	0,00	63,00
501	33		Materiál na opravy	5,00	2,24	1,56	69,64	2,00
501	34		Drobný hmot.majetek do 3 tis.	72,20	35,17	18,25	51,89	0,00
502	30		Spotřeba el.energie	204,82	204,82	164,54	80,33	204,82
502	31		Spotřeba vody	11,00	11,00	8,35	75,91	11,00
511	30		Opravy a udržování	53,80	44,53	44,53	100,00	127,41
512	30		Cestovné	2,00	2,54	2,53	99,61	2,00
518	31		Internet	6,00	6,00	4,68	78,00	6,00
518	33		Telefon, poštovné	13,00	13,50	12,39	91,78	25,00
518	34		Programové vybavení	18,00	20,91	20,91	100,00	20,00
518	35		Bezplatné stravování	0,00	6,50	2,45	37,69	4,00
518	36		Stočné,srážk.voda	25,00	25,00	23,45	93,80	28,00
518	37		LIKO	5,00	5,00	4,50	90,00	5,50
518	38		Ostatní služby-servis PC,praní	68,16	65,30	44,08	67,50	108,00
518	38	EU	Ostatní služby	0,00	0,68	0,68	100,00	100,00
518	39		Revize	32,00	32,00	14,27	44,59	32,00
518	40		Bankovní poplatky	0,15	0,16	0,16	100,00	0,20
521	10		Mzdové náklady	318,00	318,27	318,02	99,92	918,00
521	10	KÚ	Mzdové náklady	2 870,00	2 825,18	2 825,19	100,00	2 645,00
521	11	KÚ	Mzdové náklady NPZ	0,00	111,08	111,08	100,00	0,00
521	19	KÚ	Náhrada mezd v nemoci	0,00	41,90	41,90	100,00	0,00
521	20		Mzdové náklady z dohod	15,00	15,80	15,80	100,00	0,00
521	20	KÚ	Mzdové náklady z dohod	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524	31		Zdravotní pojištění	28,62	28,74	28,63	99,62	83,00
524	31	KÚ	Zdravotní pojištění	258,30	254,26	254,27	100,00	238,00
524	32	KÚ	Zdravotní pojištění NPZ	0,00	10,00	10,00	100,00	0,00
524	36		Sociální pojištění	79,50	79,19	78,87	99,60	228,00
524	36	KÚ	Sociální pojištění	717,50	700,64	700,65	100,00	656,00
524	37	KÚ	Sociální pojištění NZP	0,00	27,55	27,55	100,00	0,00
525	35		Zákonné pojištění	1,34	1,35	1,34	99,26	15,00
525	35	KÚ	Zákonné pojištění	12,05	11,87	11,87	100,00	0,00
525	36	KÚ	Zákonné pojištění NPZ	0,00	0,47	0,47	100,00	0,00
527	30		Příděl do FKSP	3,18	3,19	3,18	99,69	9,20
527	30	KÚ	Příděl do FKSP	28,70	28,67	28,67	100,00	26,50
527	32	KÚ	Příděl do FKSP NZP	0,00	1,12	1,11	99,11	0,00
527	36		Školení	10,00	9,56	7,81	81,69	10,00
527	36	KÚ	Školení	4,00	1,90	1,90	100,00	0,00
527	37		Stravné	40,00	40,00	30,63	76,58	40,00
527	39		Preventivní prohlídka	1,00	1,00	0,50	50,00	1,00

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
527	60		OOPP	8,80	9,06	9,02	99,56	5,00
549	32		Pojistné majetku	7,00	7,00	6,63	94,71	8,30
551	30		Odpisy dlouhodobého majetku	196,64	197,00	196,64	99,82	201,57
558	35		Náklady z dr.dlouhod.maj.3-40t	35,00	42,91	25,38	59,15	9,00
558	35	KÚ	Náklady z dr.dlouhod.maj.3-40t	0,00	17,52	17,52	100,00	0,00
558	35	EU	Náklady z dr.dlouhod.maj.3-40t	0,00	23,50	23,50	100,00	0,00
Celkem				5 250,10	5 420,13	5 279,58	97,41	5 923,05

Výnosy - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30		Výnosy z prodeje služeb-školné	96,00	101,14	101,14	100,00	88,00
648	30		Čerpání fondu investic	0,00	10,00	9,77	97,70	0,00
649	50		čipy - ztráta	0,00	0,10	0,10	100,00	0,00
662	30		Úroky	0,05	0,05	0,04	80,00	0,05
672	03		Zřizovatel	1 189,00	1 189,00	1 146,00	96,38	2 062,00
672	50		Krajský úřad - bezplatné stravování	0,00	6,50	2,45	37,69	4,00
672	50	EU	OP JAK II.	0,00	40,68	40,68	100,00	163,00
672	50	KÚ	Krajský úřad	3 924,55	3 876,84	3 876,84	100,00	3 565,50
672	51	KÚ	Krajský úřad NPZ	0,00	155,32	155,32	100,00	0,00
672	80		Odpisy z dotace	40,50	40,50	40,46	99,90	40,50
celkem				5 250,10	5 420,13	5 372,80	99,13	5 923,05
Výsledek hospodaření				0,00	0,00	93,22		0,00

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba (%)	Pořizovací cena (Kč)	Účetní odpisy (Kč)		Oprávký k 31.12.2025 (Kč)	Zůstatková cena k 31.12.2025 (Kč)
									2025	2026		
1	4	Zděné oplocení u IV. MŠ	31.10.1987	-	rovnoměrný	0	0,00	14 982,00	0,00	0,00	14 982,00	0,00
2	5	Plot drátěný u IV. MŠ	31.10.1977	-	rovnoměrný	0	0,00	6 212,00	0,00	0,00	6 212,00	0,00
4	12	přístupový systém k vstupu do budovy	31.05.2020	2	rovnoměrný	120	10,00	120 192,00	12 024,00	12 024,00	67 134,00	53 058,00
6	8	kuchyňská linka	28.04.2014	4	rovnoměrný	192	6,26	50 000,00	3 132,00	3 132,00	36 540,00	13 460,00
7	9	zahradní altán	15.09.2014	6	rovnoměrný	600	2,00	14 951,00	300,00	300,00	3 375,00	11 576,00
8	10	Posuvné zastínění pískoviště plachtou 4x5m	19.06.2017	6	rovnoměrný	120	10,03	17 700,00	1 776,00	1 776,00	15 096,00	2 604,00
9	11	posuvné zastínění pískoviště	31.08.2018	6	rovnoměrný	120	10,069	12 990,00	1 308,00	1 308,00	9 592,00	3 398,00
10	13	Zahradní domek DuramaxWoodBridge Plus 7,6 m2 + pod	28.08.2023	6	rovnoměrný	120	10,037	27 976,05	2 808,00	2 808,00	6 552,00	21 424,05
11	7	Budova MŠ	20.12.1977	7	rovnoměrný	600	2,00	8 764 704,36	175 296,00	175 296,00	1 885 495,00	6 879 209,36
12		Nový prvek na zahradu	30.06.2026	4	rovnoměrný	180	6,66	100 000,00	0,00	3 330,00	0,00	96 670,00
13		Dopadová plocha	30.06.2026	6	rovnoměrný	300	4,00	80 000,00	0,00	1 600,00	0,00	78 400,00
		SOUČET CELKEM						9 209 707,41	196 644,00	201 574,00	2 044 978,00	7 159 799,41

Komentář

Název organizace (dle zřizovací listiny)		Mateřská škola Čtyřlístek Polička	
Adresa	E. Beneše 627, 572 01 Polička		
IČO	75007991	Datum vzniku	1.1.2003

Náklady:

V rozpočtu na rok 2026 vycházíme ze skutečností opakujících se nákladů roku 2025 a návrhu dalších nákladů.

V roce 2026 plánujeme malování třídy lišek (30 tis. Kč), výměnu zářivek (38 tis. Kč), výměny plachet na pískoviště (40 tis. Kč) a ostatní opravy (60 tis. Kč) - údržba zahrady, čištění koberců aj. V rámci drobného majetku plánujeme nákup technických vysavačů (50 tis. Kč – 2 ks), 3 ks skříní na matrace (45 tis. Kč), matrace (36 tis. Kč) a kuchyňské nádobí (20 tis. Kč). Nejvýznamnějšími položkami jsou energie a mzdové náklady. Od 1. 1. 2026 dochází ke změně financování mzdových nákladů. Z prostředků kraje budou hrazeni pouze pedagogičtí pracovníci (učitelé, asistenti pedagoga), z příspěvku zřizovatele jsou hrazeny platy všech nepedagogických zaměstnanců, dále dohody za výběr úplaty za předškolní vzdělávání a jiné práce. Mzdové náklady jsou navýšené o předpokládanou změnu platových tarifů. Zvýšení odpisů o 24 tis. Kč je z důvodu pořízení herních prvků na zahradu. O tuto částku se navýšil odvod finančních prostředků z fondu investic zřizovateli (11 tis. Kč) a snížil příspěvek zřizovatele (odpisy z dotace 13 tis. Kč).

Výnosy:

Výnosy se skládají z příspěvku města, dotace krajského úřadu, dotace z prostředků EU – Operační program Jan Amos Komenský II, z tržeb za stravné v ceně spotřebovaných potravin, režijních a mzdových nákladů účtovaných za obědy pro Speciální mateřskou školu a základní školu Polička, z úplat za předškolní vzdělávání a rozpouštění investiční dotace ve výši podílu odpisů (za zateplení budovy, chladnice, konvektometru a zahradních prvků).

Úplaty jsou ve školním roce 2025/2026 jsou na základě rozhodnutí zřizovatele vybírány ve výši 400,- Kč za měsíc a dítě. Vnitřní směrnici jsou stanoveny přesnější podmínky výběru.

Fondy:

Část finančních prostředků fondu investic použijeme k odvodu zřizovateli (180 tis. Kč), část na investice viz níže (70 tis. Kč)

Prostředky rezervního fondu použijeme k posílení fondu investic (30 tis. Kč) a z prostředků jiných zdrojů použijeme 174,8 tis. Kč – čerpání šablon OP JAK II.

Investice:

V roce 2026 bude pořízen elektrický sporák se 2 plotýnkami z důvodu navýšení vařených jídel (Speciální MŠ).

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Kalinovská Milada

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30		spotřební materiál	86,70	89,10	83,59	93,82	90,50
501	31		čistící prostředky	30,00	38,50	31,51	81,84	30,00
501	32		učební pomůcky	50,00	28,00	27,84	99,43	50,00
501	32	KÚ	učební pomůcky	20,00	12,73	12,73	100,00	0,00
501	32	EU	učební pomůcky	0,00	14,60	14,54	99,59	0,00
501	33		materiál na opravy	10,00	6,00	4,59	76,50	10,00
501	34		drobný hmot.majet do 3 tis. Kč	8,00	5,00	4,22	84,40	36,00
501	34	KÚ	drobný hmot.majet do 3 tis. Kč	0,00	1,70	1,68	98,82	0,00
501	38		potraviny	700,00	700,00	697,39	99,63	700,00
501	40		zaokrouhlení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502	30		el. energie	145,00	147,00	142,04	96,63	150,00
502	31		vodné	35,00	35,00	25,10	71,71	35,00
502	32		teplo, plyn	159,00	157,00	96,40	61,40	154,00
502	33		pohonné hmoty	4,00	4,00	0,65	16,25	4,00
511	30		opravy a udržování	191,00	182,85	169,99	92,97	168,00
512	30		cestovné	5,80	2,80	2,55	91,07	5,80
518	31		internet, poplatky	6,50	6,00	5,88	98,00	6,50
518	33		telefon, poštovné	20,00	14,50	14,07	97,03	20,00
518	34		programové vybavení	23,00	24,30	23,79	97,90	53,00
518	36		stočné, srážková voda	57,00	43,50	42,91	98,64	57,00
518	37		LIKO - svoz odpadů	12,40	10,70	10,59	98,97	12,40
518	38		ostatní služby(praní, servis P	114,00	110,45	110,34	99,90	136,00
518	38	EU	ostatní služby(praní, servis P	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00
518	39		revize	65,00	48,90	48,86	99,92	73,00
518	40		poplatky bance	3,00	1,50	1,39	92,67	3,00
521	10		mzdové náklady	370,00	382,70	382,73	100,01	2 043,00
521	10	KÚ	mzdové náklady	6 150,00	6 402,04	6 402,97	100,01	5 397,00
521	10	EU	mzdové náklady	0,00	3,00	3,00	100,00	96,00
521	11	KÚ	mzdové náklady nepedagog	0,00	223,76	223,79	100,01	0,00
521	18	KÚ	náhrady mezd nepedagogické	0,00	7,00	6,45	92,14	0,00
521	19		náhrady mezd v nemoci	0,00	2,30	2,27	98,70	0,00
521	19	KÚ	náhrady mezd v nemoci	0,00	62,00	61,59	99,34	0,00
521	20		ostatní osobní náklady-dohody	121,00	121,00	62,48	51,64	104,00
521	20	KÚ	ostatní osobní náklady-dohody	20,00	5,20	5,20	100,00	20,00
524	31		zdravotní pojištění	43,50	40,50	36,43	89,95	193,50
524	31	KÚ	zdravotní pojištění	555,30	576,32	576,25	99,99	485,50
524	31	EU	zdravotní pojištění	0,00	0,27	0,27	100,00	8,60
524	32	KÚ	zdravotní pojištění nepedagog	0,00	20,15	20,14	99,95	0,00
524	36		sociální pojištění	120,50	108,50	107,92	99,47	532,50
524	36	KÚ	sociální pojištění	1 530,50	1 588,00	1 587,94	100,00	1 338,50

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
524	36	EU	sociální pojištění	0,00	0,75	0,74	98,67	23,80
524	37	KÚ	sociální pojištění nepedagog	0,00	55,50	55,50	100,00	0,00
525	35		zákonné pojištění	1,90	1,95	1,83	93,85	8,20
525	35	KÚ	zákonné pojištění -pedagog	25,90	26,90	26,89	99,96	22,70
525	35	EU	zákonné pojištění	0,00	0,02	0,01	50,00	0,40
525	36	KÚ	zákonné pojištění nepedagog	0,00	0,94	0,94	100,00	0,00
527	30		FKSP	4,00	4,35	3,85	88,51	19,60
527	30	KÚ	FKSP	61,70	64,71	64,65	99,91	54,00
527	30	EU	FKSP	0,00	0,03	0,03	100,00	1,00
527	31		školení, vzdělávání	10,00	6,75	6,44	95,41	23,00
527	31	KÚ	školení, vzdělávání	0,00	1,28	1,19	92,97	0,00
527	31	EU	školení, vzdělávání	0,00	12,50	5,67	45,36	20,00
527	32	KÚ	FKSP nepedagog	0,00	2,32	2,30	99,14	0,00
527	40		lékařské prohlídky	3,00	2,90	2,71	93,45	3,00
527	60		ochranné pracovní pomůcky	9,00	20,70	19,92	96,23	10,00
549	32		Pojištění majetku	8,50	9,00	8,93	99,22	9,00
551	30		odpisy	281,00	281,00	277,70	98,83	303,00
558	35		dlouhod.hmotný maj.3-40tis.Kč	187,00	203,55	186,30	91,53	115,00
558	35	KÚ	dlouhod.hmotný maj.3-40tis.Kč	0,00	22,25	22,21	99,82	0,00
558	37		drob.dl.nehm.ma do 60tis	0,00	11,50	10,63	92,43	0,00
Celkem				11 248,20	11 955,77	11 750,52	98,28	12 650,50

Výnosy - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30		neinvestiční příspěvek rodičů	195,00	202,00	201,94	99,97	200,00
602	31		stravné - potraviny	700,00	700,00	697,39	99,63	700,00
602	32		stravné režijní náklady	20,00	25,00	23,87	95,48	23,00
602	33		stravné mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	92,00
648	30		fond investic	20,00	20,00	18,74	93,68	0,00
648	40		rezervní fond	30,00	30,00	30,00	100,00	0,00
662	30		úroky z účtu	0,10	0,10	0,05	50,00	0,10
672	03		zřizovatel	1 846,00	1 801,00	1 661,00	92,23	4 099,00
672	50	KÚ	krajský úřad	8 363,40	8 761,60	8 761,25	100,00	7 275,00
672	50	EU	šablony OP JAK	0,00	31,17	24,27	77,86	174,80
672	51	KÚ	KÚ nepedagog	0,00	311,20	311,18	99,99	0,00
672	80		odpisy z transferu	30,20	30,20	30,19	99,97	30,20
672	81		odpisy z transferu SZIF	43,50	43,50	40,47	93,03	56,40
celkem				11 248,20	11 955,77	11 800,34	98,70	12 650,50
Výsledek hospodaření				0,00	0,00	49,82		0,00

Poznámka: Zdroj financování KÚ je pouze předpoklad stanovený organizací.

Náklady - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	2,00	2,80	3,23	115,36	3,50
501	38	potraviny	52,00	52,00	56,63	108,90	55,00
502	30	el. energie	9,00	9,00	11,67	129,67	10,00
511	30	opravy a udržování	0,50	0,60	0,59	98,33	0,50
518	38	ostatní služby(praní, servis P	2,00	2,00	3,23	161,50	2,00
521	10	mzdové náklady	12,00	12,00	9,67	80,58	12,00
524	31	zdravotní pojištění	1,10	1,10	0,87	79,09	1,10
524	36	sociální pojištění	3,00	3,00	2,40	80,00	3,00
525	35	zákonné pojištění	0,05	0,05	0,04	80,00	0,05
527	30	FKSP	0,20	0,20	0,10	50,00	0,20
527	31	školení, vzdělávání	0,00	0,00	0,57	0,00	0,00
551	30	odpisy	0,90	1,90	2,55	134,21	2,50
558	35	drob.dlouh.hm.maj3-40tis.Kč	0,00	7,90	8,13	102,91	0,00
558	37	drob.dl.nehm.ma do 60tis	0,00	0,00	0,86	0,00	0,00
Celkem			82,75	92,55	100,54	108,63	89,85

Výnosy - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	31	stravné - potraviny	52,00	52,00	56,63	108,90	55,00
602	32	stravné režijní náklady	33,00	33,00	36,78	111,45	36,00
602	33	stravné mzdové náklady	17,00	26,00	31,18	119,92	30,00
celkem			102,00	111,00	124,59	112,24	121,00
Výsledek hospodaření			19,25	18,45	24,05		31,15

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba	Pořizovací cena	Účetní odpisy (Kč)		Oprávky	Zůstatková cena
									2025	2026	k 31.12.2025	k 31.12.2025
1	38	přístupový systém budovy	14.12.2019	2	rovnoměrný	96	12,50	196 715,00	24 600,00	24 600,00	151 700,00	45 015,00
2	6	Elektrický sporák s plnou deskou s dvířky a s poli	30.10.2007	3	rovnoměrný	252	0,90	90 012,00	816,00	816,00	87 806,00	2 206,00
3	34	stínění pískoviště čtyřsloupkové	04.05.2018	3	rovnoměrný	120	10,05	15 400,00	1 548,00	1 548,00	11 739,00	3 661,00
4	35	stínění pískoviště čtyřsloupkové	04.05.2018	3	rovnoměrný	120	10,05	15 400,00	1 548,00	1 548,00	11 739,00	3 661,00
5	36	Vitrína venkovní Dvoukřídla 700 x 1040	25.09.2018	3	rovnoměrný	120	10,068	14 063,00	1 416,00	1 416,00	10 266,00	3 797,00
6	45	stínění pískoviště šestisloupkové	30.06.2020	3	rovnoměrný	120	10,007	25 900,00	2 592,00	2 592,00	14 256,00	11 644,00
7	46	hliníkový stožár na vlajku 4,8 m	26.11.2020	3	rovnoměrný	120	10,00	4 919,00	492,00	492,00	2 501,00	2 418,00
8	50	Konvektomat RATIONAL iCombi Classic 101 Elektro	19.05.2023	3	rovnoměrný	240	5,00	395 702,19	19 788,00	19 788,00	51 119,00	344 583,19
9	3	Kuchyňská linka I.	25.07.2013	4	rovnoměrný	192	6,258	49 852,00	3 120,00	3 120,00	38 740,00	11 112,00
10	4	Kuchyňská linka II.	30.11.2009	4	rovnoměrný	228	1,43	42 721,00	612,00	612,00	40 975,00	1 746,00
11	5	Vzduchotechnické zařízení	18.12.2008	4	rovnoměrný	300	4,00	541 000,00	21 648,00	21 648,00	373 428,00	167 572,00
12	8	Skuzavka s lezeckou stěnou	29.06.2012	4	rovnoměrný	197	5,40	69 790,00	0,00	0,00	69 790,00	0,00
13	9	Zahradní zařízení - altán	27.04.2007	4	rovnoměrný	254	1,70	45 981,00	792,00	792,00	44 040,00	1 941,00
14	19	Pyramida akátová se skluzavkou	26.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,67	62 050,00	4 140,00	4 140,00	34 155,00	27 895,00
15	20	koník houpadlo	26.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,069	12 990,00	1 308,00	1 308,00	10 791,00	2 199,00
16	21	Houpačka orlí hnízdo	26.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,67	54 300,00	3 624,00	3 624,00	29 898,00	24 402,00
17	22	Kůly - palisáda - opičí dráha	26.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,71	11 800,00	792,00	792,00	6 534,00	5 266,00
18	23	Stůl se stříškou	26.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,698	31 710,00	2 124,00	2 124,00	17 523,00	14 187,00
19	24	Chodník hmatový - více povrchů	26.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,69	26 350,00	1 764,00	1 764,00	14 553,00	11 797,00
20	25	Mandala	26.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,698	36 545,00	2 448,00	2 448,00	20 196,00	16 349,00
21	26	Zvonkohra	26.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,686	25 125,00	1 680,00	1 680,00	13 860,00	11 265,00
22	27	Koš na házenou	26.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,035	19 970,00	2 004,00	2 004,00	16 533,00	3 437,00
23	28	branka akát	26.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,167	5 665,00	576,00	576,00	4 752,00	913,00
24	29	Branka akát	26.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,167	5 665,00	576,00	576,00	4 752,00	913,00
25	30	Zvýšený záhon kruhový	26.09.2017	4	rovnoměrný	121	9,957	5 664,00	564,00	564,00	4 653,00	1 011,00
26	31	Zvýšený záhon kruhový	26.09.2017	4	rovnoměrný	121	9,957	5 664,00	564,00	564,00	4 653,00	1 011,00
27	32	Zvýšený záhon kruhový	26.09.2017	4	rovnoměrný	121	9,957	5 664,00	564,00	564,00	4 653,00	1 011,00
28	33	Zvýšený záhon kruhový	26.09.2017	4	rovnoměrný	121	9,957	5 664,00	564,00	564,00	4 653,00	1 011,00
29	39	lanový blok síť Pavučina	22.06.2020	4	rovnoměrný	180	6,667	21 416,00	1 428,00	1 428,00	7 854,00	13 562,00
30	40	Lanová sestava s hrazdou	22.06.2020	4	rovnoměrný	180	6,67	47 844,00	3 192,00	3 192,00	17 556,00	30 288,00

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba	Pořizovací cena	Účetní odpisy (Kč)		Oprávky	Zůstatková cena
									2025	2026	k 31.12.2025	k 31.12.2025
31	41	Věž (Rozhledna)	22.06.2020	4	rovnoměrný	180	6,67	57 916,00	3 864,00	3 864,00	21 252,00	36 664,00
32	42	Krokodýl	22.06.2020	4	rovnoměrný	180	6,676	50 868,00	3 396,00	3 396,00	18 678,00	32 190,00
33	43	klády na zem 6 x 2 m	22.06.2020	4	rovnoměrný	181	6,648	11 732,00	780,00	780,00	4 290,00	7 442,00
34	44	klády na zem 5 x 1,5 m	22.06.2020	4	rovnoměrný	180	6,69	10 224,00	684,00	684,00	3 762,00	6 462,00
35	47	Prohazovací s tabulí	18.11.2021	4	rovnoměrný	180	6,68	35 549,80	2 376,00	2 376,00	9 702,00	25 847,80
36	48	Prohazovací s tabulí	18.11.2021	4	rovnoměrný	180	6,68	35 549,80	2 376,00	2 376,00	9 702,00	25 847,80
37	49	chladič skříň Tefcold UR600	30.09.2022	4	rovnoměrný	180	6,668	40 308,97	2 688,00	2 688,00	8 736,00	31 572,97
38	51	zahradní domek G21	30.09.2023	4	rovnoměrný	180	6,738	12 465,00	840,00	840,00	1 890,00	10 575,00
39	52	myčka nádobí a skla SILANOS	07.11.2024	4	rovnoměrný	180	6,68	62 665,90	4 188,00	4 188,00	4 537,00	58 128,90
40	53	Myčka nádobí a skla dvoupříslušná Silanos	07.11.2024	4	rovnoměrný	180	6,68	62 665,90	4 188,00	4 188,00	4 537,00	58 128,90
41	54	domeček kulatá střecha	13.05.2025	4	rovnoměrný	120	10,00	94 041,20	5 488,00	9 408,00	5 488,00	88 553,20
42	55	domeček kulatá střecha	13.05.2025	4	rovnoměrný	120	10,00	94 041,20	5 488,00	9 408,00	5 488,00	88 553,20
43	56	výtah na písek	27.05.2025	4	rovnoměrný	120	10,02	31 015,60	1 813,00	3 108,00	1 813,00	29 202,60
44	57	výtah na písek	27.05.2025	4	rovnoměrný	120	10,02	31 015,60	1 813,00	3 108,00	1 813,00	29 202,60
45	58	Váhy na písek	27.05.2025	4	rovnoměrný	120	10,02	14 087,70	826,00	1 416,00	826,00	13 261,70
46	59	Váhy na písek	27.05.2025	4	rovnoměrný	120	10,05	14 087,70	826,00	1 416,00	826,00	13 261,70
47	60	Herní stěna parník	27.05.2025	4	rovnoměrný	120	10,05	44 519,20	2 611,00	4 476,00	2 611,00	41 908,20
48	61	Herní stěna parník	27.05.2025	4	rovnoměrný	120	10,00	44 519,20	2 597,00	4 452,00	2 597,00	41 922,20
49	62	Herní sestava loďka	27.05.2025	4	rovnoměrný	120	10,01	114 483,00	6 685,00	11 460,00	6 685,00	107 798,00
50	63	stůl pracovní 2x blok KSPZV	30.06.2025	4	rovnoměrný	240	5,00	47 531,00	1 194,00	2 388,00	1 194,00	46 337,00
51	64	stůl pracovní se zásuvkami KSPZH-3	30.06.2025	4	rovnoměrný	240	5,00	45 629,00	1 146,00	2 292,00	1 146,00	44 483,00
52	13	Oplocení budovy čp. 627 VI. MŠ	01.07.1982	6	rovnoměrný	0	0,00	6 736,00	0,00	0,00	6 736,00	0,00
53	14	Plot rámový u čp. 627 VI. MŠ	01.06.1982	6	rovnoměrný	0	0,00	18 360,00	0,00	0,00	18 360,00	0,00
54	15	Plot drátěný u čp. 627 VI. MŠ	30.06.1982	6	rovnoměrný	0	0,00	10 990,00	0,00	0,00	10 990,00	0,00
55	16	Přístřešek u budovy čp. 627	30.12.1965	6	rovnoměrný	1105	2,00	161 681,00	3 240,00	3 240,00	57 861,00	103 820,00
56	18	Hřiště pryžové 48 m2	26.09.2017	6	rovnoměrný	300	4,00	203 871,00	8 160,00	8 160,00	67 320,00	136 551,00
57	37	herní bezpečná plocha s povrchem SmartSoft	30.04.2019	6	rovnoměrný	300	4,005	234 006,74	9 372,00	9 372,00	62 480,00	171 526,74
58	17	Budova VI. MŠ	31.08.1964	7	rovnoměrný	1311	1,25	7 738 468,87	96 732,00	96 732,00	3 105 741,00	4 632 727,87
59		sporák elektrický 2	30.06.2026	3	rovnoměrný	180	6,68	70 000,00	0,00	2 334,00	0,00	0,00
		SOUČET CELKEM						11 290 570,57	280 255,00	305 034,00	4 572 729,00	6 647 841,57

Komentář

Název organizace (dle zřizovací listiny)	Mateřská škola Luční Polička		
Adresa	Luční 394, 572 01 Polička		
IČO	75007983	Datum vzniku	1.1.2003

Náklady:

V rozpočtu na rok 2026 vycházíme ze skutečnosti opakujících se nákladů roku 2025 a návrhu dalších nákladů.

Nejvýznamnějšími položkami jsou energie a mzdové náklady.

Od 1. 1. 2026 dochází ke změně financování mzdových nákladů. Z prostředků kraje budou hrazeni pouze pedagogičtí pracovníci (učitelé, asistenti pedagoga), z příspěvku zřizovatele jsou hrazeny platy všech nepedagogických zaměstnanců a mzdové náklady údržbáře. Mzdové náklady jsou navýšené o předpokládanou změnu platových tarifů. Z dotace EU, tzv. šablony – OP JAK II, je financováno vzdělávání zaměstnanců a inovativní vzdělávání ve výuce.

V rámci oprav plánujeme opravu podlahy ve spojovací chodbě (250 tis. Kč), malování a výmalbu chodby (64 tis. Kč), čištění koberců (20 tis. Kč), úpravu a údržbu školní zahrady (20 tis. Kč).

Odpisy jsou zvýšené z důvodu rekonstrukce budovy a pořízení fotovoltaiky, zahradního prvku, interaktivní tabule, traktůrku, varného kotle a konvektomatu do kuchyně (navýšení o 190 tis. Kč). Oproti tomu se navýšil i odvod finančních prostředků z fondu investic zřizovateli (o 154 tis. Kč) a o část dotace z transferu (36 tis. Kč) se snížil příspěvek zřizovatele.

V roce 2026 plánujeme nákup dlouhodobého drobného majetku účet 55835 – servírovací vozík do kuchyně a skříní do kabinetu učebních pomůcek.

Výnosy:

Výnosy hlavní činnosti se skládají z příspěvku města, dotace krajského úřadu a dotace z prostředků Operačního programu Jan Amos Komenský II, z tržeb za stravné v ceně spotřebovaných potravin, z úplat za předškolní vzdělávání, čerpání fondu investic a rozpouštění investiční dotace ve výši podílu odpisů (za zateplení, fotovoltaiku a rekonstrukci budovy ul. Luční a rekonstrukce budovy ul. Hegerova, interaktivní tabuli a konvektomat). Úplaty za předškolní vzdělávání ve školním roce 2025/2026 jsou na základě rozhodnutí zřizovatele vybírány ve výši 400,- Kč za měsíc a dítě. Vnitřní směrnici jsou stanoveny přesnější podmínky výběru.

Fondy:

Z prostředků fondu investic plánujeme odvod odpisů zřizovateli (500 tis. Kč), opravu podlahy ve spojovací chodbě (100 tis. Kč) a investice – (viz. níže). Prostředky rezervního fondu z jiných zdrojů použijeme ve výši 246,8 tis. Kč – čerpání šablony OP JAK II.

Investice:

V roce 2026 bude pořízený zahradní domek pro traktůrek na sekání trávy.

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Červená Lenka, DiS.

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. 2025 V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. 2025 V TIS. KČ	ČERPÁNÍ 2025 V TIS. KČ	PLNĚNÍ 2025 V %	Návrh 2026 V TIS. KČ
501	30		spotřební materiál	142,80	184,70	169,27	91,65	143,51
501	31		čistící prostředky	60,00	72,30	68,98	95,41	60,00
501	32		učební pomůcky	105,00	69,00	61,83	89,61	125,00
501	32	KÚ	učební pomůcky	15,00	34,00	33,92	99,76	0,00
501	32	EU	učební pomůcky	42,10	17,20	17,19	99,94	0,00
501	33		materiál na opravy	20,00	19,50	16,91	86,72	25,00
501	34		drobný hmotný maj do 3 tis. Kč	0,00	16,00	15,35	95,94	0,00
501	34	KÚ	drobný hmotný maj do 3 tis. Kč	0,00	8,12	8,12	100,00	0,00
501	34	EU	drobný hmotný maj do 3 tis. Kč	0,00	5,30	5,25	99,06	100,00
501	38		potraviny	870,00	870,00	653,49	75,11	870,00
501	40		zaokrouhlení	0,00	0,00	-0,01	0,00	0,00
502	30		el. energie	400,00	400,00	194,60	48,65	380,00
502	31		vodné	40,00	40,00	31,95	79,88	60,00
502	32		teplo, plyn	700,00	700,00	454,69	64,96	700,00
502	33		pohonné hmoty	4,50	4,50	1,65	36,67	4,50
511	30		opravy a udržování	315,00	385,10	324,82	84,35	404,00
512	30		cestovné	8,00	3,00	1,25	41,67	8,00
518	31		internet, poplatky	13,00	11,70	11,52	98,46	13,00
518	33		telefon, poštovné	33,00	26,50	24,54	92,60	33,00
518	34		programové vybavení	41,00	41,50	41,47	99,93	75,00
518	36		stočné, srážková voda	121,00	119,30	115,18	96,55	132,00
518	37		LIKO - svoz odpadů	22,00	21,50	21,05	97,91	24,00
518	38		ostatní služby(praní, servis P	135,00	306,00	286,44	93,61	135,00
518	38	EU	ostatní služby-projektové dny	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00
518	39		revize	75,00	39,20	39,13	99,82	85,00
518	40		poplatky bance	3,00	2,50	2,26	90,40	3,00
521	10		mzdové náklady	709,00	696,20	657,41	94,43	2 822,00
521	10	KÚ	mzdové náklady	8 470,00	8 708,03	8 708,02	100,00	7 608,00
521	11	KÚ	mzdové náklady nepedagog	0,00	329,60	329,60	100,00	0,00
521	18	KÚ	náhrady mezd nepedagog	0,00	14,60	14,59	99,93	0,00
521	19		náhrady mezd v nemoci	0,00	2,80	1,94	69,29	0,00
521	19	KÚ	náhrady mezd v nemoci	0,00	76,10	76,06	99,95	0,00
521	20		ostatní osobní náklady-dohody	96,00	106,00	81,11	76,52	0,00
521	20	KÚ	ostatní osobní náklady-dohody	50,00	80,13	80,13	100,00	50,00
524	31		zdravotní pojištění	66,00	66,00	59,17	89,65	254,00
524	31	KÚ	zdravotní pojištění	766,80	784,43	784,43	100,00	684,80
524	32	KÚ	zdravotní pojištění nepedagog	0,00	29,74	29,75	100,03	0,00
524	36		sociální pojištění	183,00	183,00	163,04	89,09	706,00
524	36	KÚ	sociální pojištění	2 113,00	2 161,57	2 161,57	100,00	1 886,80
524	37	KÚ	sociální pojištění nepedagog	0,00	81,96	81,99	100,04	0,00

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
525	35		zákonné pojištění	3,00	3,00	2,76	92,00	11,00
525	35	KÚ	zákonné pojištění	35,80	36,61	36,61	100,00	32,00
525	36	KÚ	zákonné pojištění nepedagog	0,00	1,39	1,39	100,00	0,00
527	30		FKSP	7,20	8,20	6,59	80,37	26,20
527	30	KÚ	FKSP	85,20	87,84	87,84	100,00	76,40
527	31		školení, vzdělávání	20,00	11,21	10,72	95,63	20,00
527	31	KÚ	školení, vzdělávání	0,00	1,80	1,80	100,00	0,00
527	31	EU	školení, vzdělávání	0,00	15,00	14,98	99,87	6,80
527	32	KÚ	FKSP nepedagog	0,00	3,45	3,44	99,71	0,00
527	37		náklady na stravování	0,00	27,50	27,20	98,91	0,00
527	40		lékařské prohlídky	3,50	3,30	3,10	93,94	3,50
527	60		ochranné pracovní pomůcky	20,00	38,40	35,35	92,06	20,00
549	32		Pojištění majetku	18,00	17,90	17,83	99,61	18,00
549	33		techn.zhodn.maj.do 40 tis. Kč	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
551	30		odpisy	561,80	573,80	572,85	99,83	749,60
558	35		drobný dlouh hmot ma3-40tis.Kč	35,00	114,40	75,00	65,56	73,00
558	35	KÚ	drobný dlouh hmot ma3-40tis.Kč	0,00	50,54	50,54	100,00	0,00
558	35	EU	drobný dlouh hmot ma3-40tis.Kč	0,00	13,50	13,34	98,81	0,00
Celkem				16 408,70	17 724,92	16 791,00	94,73	18 578,11

Výnosy - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30		neinvestiční příspěvek rodičů	215,00	224,00	223,33	99,70	230,00
602	31		stravné - potraviny	870,00	870,00	653,49	75,11	870,00
602	32		stravné režijní náklady	0,00	0,21	0,21	100,00	0,00
648	30		fond investic	30,00	30,00	4,40	14,67	100,00
648	40		rezervní fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
662	30		úroky z účtu	0,20	0,20	0,09	45,00	0,20
672	03		zřizovatel	3 619,00	3 935,00	3 386,00	86,05	6 742,00
672	50	KÚ	krajský úřad	11 535,80	12 055,59	12 055,48	100,00	10 256,00
672	50	EU	OP JAK - šablony	42,10	51,00	50,76	99,53	246,80
672	51	KÚ	krajský úřad nepedagogický	0,00	434,32	434,32	100,00	0,00
672	80		odpisy z transferu	67,80	86,80	86,60	99,77	89,30
672	81		odpisy z transferu	28,80	37,80	37,56	99,37	43,81
celkem				16 408,70	17 724,92	16 932,24	95,53	18 578,11
Výsledek hospodaření				0,00	0,00	141,24		0,00

Poznámka: Zdroj financování KÚ je pouze předpoklad stanovený organizací.

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba	Pořizovací cena	Účetní odpisy (Kč)		Oprávký	Zůstatková cena
									2025	2026	k 31.12.2025	k 31.12.2025
1	65	interaktivní tabule - monitor	26.07.2021	1	rovnoměrný	60	20,00	117 339,75	23 472,00	1 561,00	109 536,00	7 803,75
2	76	interaktivní LCD Displej Prowise Touchscreen	22.08.2025	1	rovnoměrný	60	20,00	114 133,00	7 612,00	22 836,00	7 612,00	106 521,00
4	5	Vypalovací pec Nabertherm TOP 60 ECO	17.10.2013	2	rovnoměrný	180	6,666	49 500,00	3 300,00	3 300,00	40 150,00	9 350,00
5	13	Přístupový systém vstupu do budovy	17.12.2019	2	rovnoměrný	96	12,50	172 442,00	21 564,00	21 564,00	132 978,00	39 464,00
6	52	přístupový systém vstupu budovy	16.12.2019	2	rovnoměrný	96	12,50	352 125,00	44 016,00	44 016,00	271 432,00	80 693,00
7	59	Opičí dráha	23.06.2017	2	rovnoměrný	180	6,667	49 854,00	3 324,00	3 324,00	28 254,00	21 600,00
8	60	Brouk Pytlík	23.06.2017	2	rovnoměrný	180	6,709	13 592,00	912,00	912,00	7 752,00	5 840,00
9	74	zahradní traktor Stiga 598 ST 500	28.04.2025	2	rovnoměrný	96	12,50	75 230,00	6 272,00	9 408,00	6 272,00	68 958,00
10	6	Sporák elektrický 900 Standart	31.08.2010	3	rovnoměrný	214	1,58	72 883,00	1 152,00	1 152,00	70 011,00	2 872,00
11	8	Univerzální robot SP - 100H	31.08.2003	3	rovnoměrný	0	0,00	97 257,20	0,00	0,00	97 257,20	0,00
12	9	Konvektomat	31.12.2001	3	rovnoměrný	0	0,00	192 902,00	0,00	0,00	192 902,00	0,00
13	10	Vitrina popisovatelná	30.04.2013	3	rovnoměrný	243	0,30	34 661,00	108,00	108,00	33 848,00	813,00
14	11	Hliníkový stožár	30.04.2013	3	rovnoměrný	227	0,30	7 878,00	24,00	24,00	7 728,00	150,00
15	46	stínění pískoviště čtyřsloupkové "A"	04.05.2018	3	rovnoměrný	120	10,07	15 250,00	1 536,00	1 536,00	11 648,00	3 602,00
16	47	stínění pískoviště čtyřsloupkové "B"	04.05.2018	3	rovnoměrný	120	10,07	15 250,00	1 536,00	1 536,00	11 648,00	3 602,00
17	48	stínění pískoviště čtyřsloupkové "C"	04.05.2018	3	rovnoměrný	120	10,07	15 250,00	1 536,00	1 536,00	11 648,00	3 602,00
18	49	stínění pískoviště čtyřsloupkové "D"	04.05.2018	3	rovnoměrný	120	10,07	15 250,00	1 536,00	1 536,00	11 648,00	3 602,00
19	51	wifi síť	30.09.2019	3	rovnoměrný	96	12,527	43 777,00	5 484,00	5 484,00	34 275,00	9 502,00
20	53	firewall - bezpečnostní ochranná síť PC	29.04.2020	3	rovnoměrný	96	12,51	44 492,19	5 568,00	5 568,00	31 552,00	12 940,19
21	61	Šneček	23.06.2017	3	rovnoměrný	180	6,675	71 727,00	4 788,00	4 788,00	40 698,00	31 029,00
22	71	kotel elektrický 85 l Classico s duplikátorem	20.09.2024	3	rovnoměrný	180	6,67	161 172,85	10 752,00	10 752,00	13 440,00	147 732,85
23	73	Konvektomat orange Vision Plus	20.03.2025	3	rovnoměrný	144	8,3333	375 538,63	23 472,00	31 296,00	23 472,00	352 066,63
24	77	Pánev elektrická smažící ALBA 60 l	24.09.2025	3	rovnoměrný	180	6,669	157 433,95	2 625,00	10 500,00	2 625,00	154 808,95
25	7	Vzduchotechnika	31.12.2004	4	rovnoměrný	300	4,00	251 962,00	10 080,00	10 080,00	211 680,00	40 282,00
26	18	Zahradní zařízení trojúhelník Alice	31.03.2007	4	rovnoměrný	205	1,98	21 185,00	0,00	0,00	21 185,00	0,00
27	21	Hradby - se skluzavkou, žebřík, šplhací	31.08.2007	4	rovnoměrný	199	0,70	74 773,00	169,00	0,00	74 773,00	0,00
28	22	Domeček - zahradní zařízení	31.08.2007	4	rovnoměrný	200	2,65	29 417,00	0,00	0,00	29 417,00	0,00
29	28	pejsek MIDI	28.06.2016	4	rovnoměrný	120	10,00	24 238,00	2 424,00	242,00	23 028,00	1 210,00
30	30	Krokodýl pružinové houpadlo	07.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,68	72 550,00	4 848,00	4 848,00	39 996,00	32 554,00
31	31	Krokodýl pružinové houpadlo	07.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,68	72 550,00	4 848,00	4 848,00	39 996,00	32 554,00
32	32	Slon - multifunkční sestava, dopadová plocha	07.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,67	168 512,00	11 244,00	11 244,00	92 763,00	75 749,00

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba	Pořizovací cena	Účetní odpisy (Kč)	Oprávky	Zůstatková cena
33	33	Šnek - sestava se skluzavkou	07.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,677	66 850,00	4 464,00	36 828,00	30 022,00
34	34	Šnek - sestava se skluzavkou	07.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,677	66 850,00	4 464,00	36 828,00	30 022,00
35	35	Šnek - sestava se skluzavkou	07.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,677	66 850,00	4 464,00	36 828,00	30 022,00
36	36	Šnek - sestava se skluzavkou	07.09.2017	4	rovnoměrný	180	6,677	66 850,00	4 464,00	36 828,00	30 022,00
37	37	Hříbátko pružinové houpadlo 1 dítě	07.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,055	12 650,00	1 272,00	10 494,00	2 156,00
38	38	Hříbátko pružinové houpadlo 1 dítě	07.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,055	12 650,00	1 272,00	10 494,00	2 156,00
39	39	Hříbátko pružinové houpadlo 1 dítě	07.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,055	12 650,00	1 272,00	10 494,00	2 156,00
40	40	Hříbátko pružinové houpadlo 1 dítě	07.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,055	12 650,00	1 272,00	10 494,00	2 156,00
41	41	Opičák pužinové houpadlo 2 děti	07.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,05	13 850,00	1 392,00	11 484,00	2 366,00
42	42	Opičák pužinové houpadlo 2 děti	07.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,05	13 850,00	1 392,00	11 484,00	2 366,00
43	43	Opičák pužinové houpadlo 2 děti	07.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,05	13 850,00	1 392,00	11 484,00	2 366,00
44	44	Opičák pužinové houpadlo 2 děti	07.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,05	13 850,00	1 392,00	11 484,00	2 366,00
45	45	Šeptanda - telefon	07.09.2017	4	rovnoměrný	120	10,015	31 750,00	3 180,00	26 235,00	5 515,00
46	54	lanový prvek celokovový - průlezky	31.07.2020	4	rovnoměrný	120	10,008	121 338,80	12 144,00	65 780,00	55 558,80
47	58	kuchyňská linka	13.07.2015	4	rovnoměrný	192	6,26	50 000,00	3 132,00	32 625,00	17 375,00
48	63	motorka - houpadlo na pružině	28.06.2021	4	rovnoměrný	120	10,06	11 329,00	1 140,00	5 130,00	6 199,00
49	64	průlezka celokovová - pavouk	28.06.2021	4	rovnoměrný	120	10,01	68 668,00	6 876,00	30 942,00	37 726,00
50	66	dětský zahradní domeček - maringotka	11.08.2021	4	rovnoměrný	120	10,01	46 980,00	4 704,00	20 384,00	26 596,00
51	67	zahradní domek na uložení hraček "D"	10.10.2022	4	rovnoměrný	180	6,67	130 000,00	8 676,00	27 474,00	102 526,00
52	68	zahradní altán pro děti "H"	21.06.2023	4	rovnoměrný	180	6,668	182 120,00	12 144,00	30 360,00	151 760,00
53	69	houpadlo pružinové pro 2 - opičák "B"	08.08.2023	4	rovnoměrný	120	10,03	30 255,00	3 036,00	7 084,00	23 171,00
54	70	Zahradní domek 305x240x155 "C"	22.07.2024	4	rovnoměrný	180	6,668	212 700,00	14 184,00	20 094,00	192 606,00
55	72	zahradní prvek - autoobchůdek	11.10.2024	4	rovnoměrný	180	6,67	114 165,00	7 620,00	8 890,00	105 275,00
56	75	skluzavka jednověžová čtyřboká	26.08.2025	4	rovnoměrný	180	6,667	147 767,62	3 284,00	9 852,00	144 483,62
57	12	Odstavná plocha	30.10.2009	6	rovnoměrný	240	5,00	175 067,00	8 760,00	141 620,00	33 447,00
58	14	oplocení MŠ Hegerova	27.12.2019	6	rovnoměrný	600	2,00	360 000,00	7 200,00	43 200,00	316 800,00
59	19	Plot z drátěného pletiva	31.05.2000	6	rovnoměrný	757	0,038	31 500,00	12,00	31 051,00	449,00
60	20	Plot rámový, betonová podezdívka	31.12.1970	6	rovnoměrný	0	0,00	9 039,00	0,00	9 039,00	0,00
61	24	Plot rámový na montované podezdívce	31.10.1981	6	rovnoměrný	0	0,00	133 302,00	0,00	133 302,00	0,00
62	25	Teréní a sadové úpravy	31.10.1981	6	rovnoměrný	0	0,00	856 698,00	0,00	856 698,00	0,00
63	29	víceúčelové hřiště v areálu zahrady	21.06.2017	6	rovnoměrný	360	3,338	229 699,14	7 668,00	65 178,00	164 521,14
64	50	Ochranná síť na hřiště pro míčové hry	28.06.2019	6	rovnoměrný	360	3,34	60 000,00	2 004,00	13 026,00	46 974,00
65	57	st. úpravy - PLOT	31.12.2014	6	rovnoměrný	240	5,00	19 788,79	996,00	11 122,00	8 666,79

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba	Pořizovací cena	Účetní odpisy (Kč)	Oprávky	Zůstatková cena
66	62	zastínění pískoviště	28.06.2019	6	rovnoměrný	120	10,04	18 876,00	1 896,00	12 324,00	6 552,00
67	26	Zděný altán	20.12.1970	7	rovnoměrný	1181	1,25	255 540,00	3 204,00	116 481,00	139 059,00
68	27	Budova VIII. MŠ	20.10.1981	7	rovnoměrný	1079	1,25	26 307 035,70	170 266,00	5 472 508,00	20 834 527,70
69	55	Vedlejší stavba - sklad	31.03.2008	7	rovnoměrný	240	5,005	49 148,00	2 460,00	43 870,00	5 278,00
70	56	Budova MŠ	01.01.1964	7	rovnoměrný	960	1,273	4 363 052,06	55 548,00	793 386,00	3 569 666,06
		Zahradní domek pro traktůrek	30.4.2026	6	rovnoměrný	180	6,67	40 000,00	0,00	0,00	0,00
		SOUČET CELKEM						37 409 344,68	572 848,00	9 951 841,20	15 995 527,77

Komentář

Název organizace (dle zřizovací listiny)		Masarykova základní škola Polička	
Adresa	nábř. Svobody 447, 572 01 Polička		
IČO	43509541	Datum vzniku	1. 1. 1993

Náklady:

Nákup drobného dlouhodobého majetku v pořizovací ceně do 3 tis. Kč plánujeme ve výši 290 tis. Kč, nákup drobného dlouhodobého majetku v pořizovací ceně od 3 do 40 tis. Kč plánujeme ve výši 775 tis. Kč, konkrétně 300 tis. Kč na skříně do kmenových tříd, a nákup nástěnek za 180 tis. Kč, nákup výpočetní techniky pro výuku. V položce materiál na opravy je zahrnuto 80 tis. Kč na výměnu desek u školních stolů.

Nákup nehmotného majetku ve výši 190 tis. Kč představují běžně využívané licence.

V rámci oprav plánujeme novou elektroinstalaci v budově pavilonu za 600 tis. Kč, nákup rozvaděče u budovy pavilonu za 500 tis. Kč, opravu soklu pavilonu za 200 tis. Kč, nátěr a ošetření oken ve výši 200 tis. Kč, renovaci lišt a seřízení oken za 100 tis. Kč, pravidelnou výmalbu ve třídách a chodbách ve výši 150 tis. Kč, výměnu plynového zásobníku ohřívače vody ve výši 115 tis. Kč, výměnu elektrických ohřívačů vody za 70 tis. Kč a sanace vlhkosti v hale za 30 tis. Kč.

V rozpočtu jsou náklady na energie ponechány v rozpočtované výši pro rok 2025.

Mzdové náklady pro pedagogy budou financovány z rozpočtu MŠMT, z rozpočtu zřizovatele budou hrazeny nepedagogové, ukrajinský asistent a částečně sociální pedagog. Z operačního programu Šablony OP JAK II. bude hrazen kariérový poradce, doučování žáků a školní klubíky. Náklady na odpisy dlouhodobého majetku jsou plánovány v hlavní činnosti ve výši 2.737 tis. Kč.

Výnosy:

Rozhodující podíl na výnosech mají dotace zasílané krajským úřadem, dále příspěvek zřizovatele na provoz a dotace EU z Operačního programu Šablony OP JAK II. Dále je počítáno s úplatami školní družiny a s tržbami za poškozené učebnice. Plánujeme také použít finanční prostředky fondu rezervního, fondu odměn a fondu kulturních a sociálních potřeb.

Fondy:

Peněžní prostředky z fondu odměn ve výši 50 tis. Kč plánujeme čerpat na odměňování provozních pracovníků. S tímto souvisí i čerpání fondu rezervního ve výši 17 tis. Kč, jedná se o odvody na sociální a zdravotní pojištění k fondu odměn. Fond investic ve výši 425 tis. Kč plánujeme použít na pořízení nového dlouhodobého majetku a ve výši 850 tis. Kč na dofinancování venkovní učebny realizované v roce 2025.

Investice:

Z investic zamýšlíme upravit uložistiště zahradního odpadu za venkovní učebnou ve výši 100 tis. Kč a vybudovat uložistiště sportovního náčiní u venkovního hřiště ve výši 100 tis. Kč, nákup kombinovaného kotle za 100 tis. Kč. Výdaje za projekt kanalizace jižní strany budovy předpokládáme opět ve výši 100 tis. Kč. Za 25 tis. Kč budou nakoupeny lavičky, které budou umístěny a zabudovány u sportovního areálu.

Vypracoval: Ing. Jarmila Sommerová

Schválil: Mgr. Lenka Novotná

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30		spotřeba materiálu	300,68	482,34	469,79	97,40	450,28
501	30	KÚ	spotřeba materiálu	38,39	118,40	118,40	100,00	0,00
501	30	EU	spotřeba materiálu	50,00	60,91	60,91	100,00	0,00
501	32		spotřeba předplatné	3,00	3,00	2,63	87,67	13,00
501	32	KÚ	spotřeba předplatné	14,65	13,04	13,04	100,00	0,00
501	33		učebnice	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00
501	33	KÚ	učebnice	83,26	191,23	191,23	100,00	0,00
501	34		čistící prostředky	120,00	121,88	86,40	70,89	130,00
501	35		DDHM do 3 tis. Kč	120,00	147,36	147,20	99,89	290,00
501	35	KÚ	DDHM do 3 tis. Kč	33,78	55,36	55,36	100,00	0,00
501	35	EU	DDHM do 3 tis. Kč	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501	36		materiál na opravy	50,00	127,39	105,00	82,43	130,00
501	37		metodické pomůcky	0,00	10,93	10,71	97,99	50,00
501	37	KÚ	metodické pomůcky	46,55	40,19	40,19	100,00	0,00
501	37	EU	metodické pomůcky	50,00	0,59	0,59	100,00	0,00
501	38		pomůcky pro 1. třídu	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00
501	38	KÚ	pomůcky pro 1. třídu	88,03	69,05	69,05	100,00	0,00
501	39	KÚ	podpůrná opatření	5,48	13,94	13,94	100,00	20,00
501	43		DDHM do 3 tis. Kč FKSP	5,00	5,00	0,00	0,00	5,00
501	50		spotřeba čipy ŠD	0,00	74,60	74,60	100,00	75,00
502	30		el. energie	500,00	500,00	472,73	94,55	500,00
502	31		spotřeba vody	140,00	140,00	64,12	45,80	70,00
502	32		spotřeba plynu	30,00	30,00	7,01	23,37	20,00
502	36		spotřeba tepla	1 900,00	1 900,00	2 083,93	109,68	2 080,00
511	30		opravy	2 315,00	2 390,00	1 515,92	63,43	1 965,00
511	31		drobné opravy	90,00	90,00	12,99	14,43	90,00
512	30		cestovné, stravné	5,00	5,00	0,51	10,20	80,00
512	30	KÚ	cestovné, stravné	67,00	72,42	72,42	100,00	0,00
512	30	EU	cestovné, stravné	25,00	14,21	14,21	100,00	0,00
512	30	ER	cestovné, stravné	0,00	0,00	0,00	0,00	113,15
518	30		ostatní služby	100,00	144,63	142,37	98,44	155,00
518	30	KÚ	ostatní služby	6,63	2,00	2,00	100,00	0,00
518	30	EU	ostatní služby	50,00	40,00	40,00	100,00	0,00
518	31		revize	48,50	48,50	25,66	52,91	48,50
518	33		telefonní služby	40,00	40,37	31,85	78,90	40,00
518	34		poplatky banky	12,00	14,00	13,36	95,43	12,00
518	34	ER	poplatky banky	0,00	0,01	0,01	100,00	0,00
518	35		svoz odpadu	75,00	74,51	73,35	98,44	75,00
518	36		stočné	140,00	139,83	70,38	50,33	90,00
518	37		plavecký výcvik	140,00	140,00	106,75	76,25	140,00
518	37	KÚ	plavecký výcvik	71,00	106,75	106,75	100,00	140,00
518	38		lyžařský výcvik	25,00	29,40	29,40	100,00	50,00
518	38	KÚ	lyžařský výcvik	16,86	11,36	11,36	100,00	0,00
518	39		internet	66,00	66,06	65,11	98,56	66,00

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
518	40		zabezpečení	10,00	10,02	9,67	96,51	10,00
518	41		DDNM do 7 tis. Kč	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
518	41	KÚ	DDNM do 7 tis. Kč	2,01	3,95	3,95	100,00	0,00
518	43		dopravné žáků	0,00	77,83	77,83	100,00	80,00
518	43	EU	dopravné žáků	0,00	0,95	0,95	100,00	0,00
518	46		srážková voda	120,00	121,29	121,17	99,90	120,00
518	47		licence, cloud	150,00	165,95	164,23	98,96	190,00
518	47	KÚ	licence, cloud	12,96	23,24	23,24	100,00	0,00
518	47	EU	licence, cloud	0,00	2,01	2,01	100,00	0,00
521	30		mzdové náklady fondu odměn	50,00	50,00	15,84	31,68	50,00
521	34		HM pedagog + provoz prac.	374,94	472,00	471,82	99,96	4 217,06
521	34	KÚ	HM pedagog + provoz prac.	46 006,44	50 624,69	50 624,69	100,00	45 240,83
521	34	EU	HM pedagog + provoz prac.	384,16	8,00	8,00	100,00	0,00
521	44	KÚ	OON zaměstnanci	23,02	40,00	40,00	100,00	40,00
521	44	EU	OON zaměstnanci	800,00	1 081,30	1 081,30	100,00	843,00
521	45	KÚ	OON externisté	32,38	0,00	0,00	0,00	0,00
521	45	EU	OON externisté	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	50		náhrada mzdy při PN	0,00	10,59	10,59	100,00	20,00
521	50	KÚ	náhrada mzdy při PN	394,03	598,83	598,83	100,00	550,00
524	31		zdravotní pojištění	38,24	47,70	43,89	92,01	384,04
524	31	KÚ	zdravotní pojištění	4 147,78	4 563,79	4 563,79	100,00	4 071,67
524	31	EU	zdravotní pojištění	34,57	0,72	0,72	100,00	0,00
524	36		sociální pojištění	106,24	119,82	111,76	93,27	1 066,76
524	36	KÚ	sociální pojištění	11 321,81	12 431,16	12 431,16	100,00	11 219,73
524	36	EU	sociální pojištění	81,06	1,99	1,99	100,00	0,00
525	30		zákonné pojištění	1,57	2,07	2,05	99,03	217,92
525	30	KÚ	zákonné pojištění	193,56	212,98	212,98	100,00	0,00
525	30	EU	zákonné pojištění	1,61	0,03	0,03	100,00	0,00
527	30		základní příděl do FKSP	3,75	5,00	4,99	99,80	42,67
527	30	KÚ	základní příděl do FKSP	464,00	512,24	512,24	100,00	452,41
527	30	EU	základní příděl do FKSP	3,84	0,08	0,08	100,00	0,00
527	31		stravování zaměstnanců	502,00	502,00	463,28	92,29	502,00
527	32		školení zaměstnanců	5,00	47,20	45,28	95,93	205,00
527	32	KÚ	školení zaměstnanců	33,61	119,58	119,58	100,00	0,00
527	32	EU	školení zaměstnanců	50,00	36,00	36,00	100,00	28,40
527	32	ER	školení zaměstnanců	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
527	33		zdravotní prohlídky	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
527	33	KÚ	zdravotní prohlídky	3,12	2,80	2,80	100,00	0,00
527	34		ochranné pracovní pomůcky	0,00	3,67	3,67	100,00	15,00
527	34	KÚ	ochranné pracovní pomůcky	5,92	12,59	12,59	100,00	0,00
549	30		zhodnocení do 40 tisíc	20,00	20,00	0,00	0,00	20,00
549	31		pojistné	163,00	166,41	163,29	98,13	163,00
549	32		ztracené čipy	0,00	2,33	2,32	99,57	0,00
549	35		spoluúčast	15,00	15,00	14,00	93,33	15,00
551	30		odpisy	2 330,08	2 393,24	2 390,00	99,86	2 736,69
558	32		DDNM nad 7 tis. Kč	56,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
558	36		DDHM nad 3 tis. Kč	440,00	1 356,70	1 324,36	97,62	775,00
558	36	KÚ	DDHM nad 3 tis. Kč	701,62	252,85	252,85	100,00	0,00
558	36	EU	DDHM nad 3 tis. Kč	444,06	0,00	0,00	0,00	509,90
558	43		DDHM nad 3 tis. Kč FKSP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
563	30	ER	kurzové ztráty	0,00	4,34	4,34	100,00	5,00
Celkem				76 549,17	83 657,18	82 395,37		81 129,02

Výnosy - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30		úplaty školní družiny	597,00	597,00	541,20	90,65	597,00
648	31		zúčtování fondu odměn	50,00	50,00	15,84	31,68	50,00
648	32		zúčtování fondu investic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	34		zúčtování FKSP	5,00	5,00	0,00	0,00	5,00
648	40		zúčtování rezervního fondu	17,00	17,00	4,85	28,53	17,00
649	30		ostatní výnosy	5,00	5,00	19,22	384,40	15,00
649	35		ostatní výnosy MAS, dary	0,00	329,10	329,77	100,20	0,00
649	50		prodej čipů ŠD	0,00	74,60	74,60	100,00	75,00
662	30		úroky banky	12,00	12,00	13,67	113,92	12,00
662	40	ER	úroky banky	0,00	0,01	0,01	100,00	0,00
663	30	ER	kurzové zisky	0,00	4,34	4,34	100,00	5,00
672	00		transfer zřizovatele na provoz	8 725,00	10 079,90	8 359,90	82,94	15 733,00
672	20	KÚ	dotace KÚ	63 869,87	70 092,44	70 092,44	100,00	61 734,64
672	40		podíl inv.dotace z účtu 403	1 144,00	1 144,00	1 142,85	99,90	1 140,93
672	41		dotace IROP nákup DDHM	0,00	0,00	774,20	0,00	0,00
672	41	ER	dotace Erasmus +	0,00	0,00	0,00	100,00	363,15
672	43	EU	dotace šablony OP JAK	2 124,30	1 246,79	1 246,79	100,00	759,90
672	43	EU	dotace šablony OP JAK II.	0,00	0,00	0,00	0,00	621,40
celkem				76 549,17	83 657,18	82 619,68		81 129,02
Výsledek hospodaření				0,00	0,00	224,31		0,00

Vypracoval: Ing. Jarmila Sommerová

Schválil: Mgr. Lenka Novotná

Poznámky:

ER program Erasmus+ školní vzdělávání

Náklady - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	spotřeba materiálu	4,00	2,56	2,56	100,00	4,00
501	34	čisticí prostředky	2,00	1,14	1,14	100,00	2,00
502	30	el.energie	19,00	19,314	19,31	100,00	19,00
502	31	spotřeba vody	3,00	3,45	3,45	100,00	3,00
502	32	spotřeba plynu	6,00	4,87	4,87	100,00	6,00
502	36	spotřeba tepla	103,00	132,37	132,04	99,75	103,00
511	30	opravy	10,00	6,83	6,83	100,00	8,00
511	31	drobné opravy	2,00	3,07	3,07	100,00	4,00
518	30	ostatní služby	2,00	0,13	0,13	100,00	2,00
518	31	revize	1,00	0,69	0,69	100,00	1,00
518	36	stočné	5,00	4,83	4,83	100,00	5,00
518	46	srážková voda	4,00	4,48	4,48	100,00	4,00
521	33	mzdové náklady DČ	30,00	27,40	27,40	100,00	30,00
524	31	zdravotní pojištění	3,00	2,47	2,47	100,00	3,00
524	36	sociální pojištění	8,00	6,44	6,44	100,00	8,00
525	30	zákonné pojištění	1,00	0,12	0,12	100,00	1,00
527	30	zákl.příděl do FKSP	1,00	0,27	0,27	100,00	1,00
551	30	odpisy	46,00	45,57	45,57	100,00	46,00
Celkem			250,00	266,00	265,68		250,00

Výnosy - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
603	30	tržby-tělocvična	232,00	278,12	268,66	96,60	232,00
603	31	tržby-kiosky	10,00	9,00	9,00	100,00	10,00
603	32	tržby-učebna	10,00	0,00	0,00	100,00	0,00
603	37	tržby-sportoviště	20,00	0,88	0,88	100,00	30,00
celkem			272,00	288,00	278,54		272,00
Výsledek hospodaření			22,00	22,00	12,87		22,00

Název organizace: Masarykova základní škola Polička

Poř. č.	Inventární číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba (%)	Pořizovací cena (Kč)	Účetní odpisy (Kč)		Oprávky (Kč)	Zůstatková cena (Kč)
									2025	2026	k 31.12.2025	k 31.12.2025
1	1491	budova - škola	1.1.1929	-	rovnoměrný	840	1,4285	90 608 589,00	1 294 344,00	1 294 344,00	29 940 893,00	60 667 696,00
2	4335	čisticí stroj C44HD s příslušenstvím	31.10.2003	-	rovnoměrný	60	20,0100	56 486,70	0,00	0,00	56 486,70	0,00
3	4349	informační systém	29.12.2004	-	rovnoměrný	120	10,0000	96 340,00	0,00	0,00	96 340,00	0,00
4	4361	mycí podlahový automat RA	27.12.2005	-	rovnoměrný	60	20,0000	93 161,00	0,00	0,00	93 161,00	0,00
5	4366	lešení FAVORIT MODUL A-D	28.12.2006	-	rovnoměrný	144	0,9800	102 140,50	1 008,00	44,50	102 096,00	44,50
6	4368	vzduchotechnika /klimatizace	30.11.2006	-	rovnoměrný	145	0,9120	513 516,00	4 692,00	76,00	513 440,00	76,00
7	4408	interaktivní tabule Sympodium	6.6.2008	-	rovnoměrný	180	2,3170	47 111,00	0,00	0,00	47 111,00	0,00
8	4412	interaktivní tabule SMART Board	30.10.2008	-	rovnoměrný	180	2,6900	72 700,00	0,00	0,00	72 700,00	0,00
9	4426	interaktivní tabule SMART Board	31.5.2009	-	rovnoměrný	180	3,2680	72 700,00	0,00	0,00	72 700,00	0,00
10	4448	interaktivní tabule SMART Board	30.4.2010	-	rovnoměrný	179	2,3700	81 227,00	581,00	0,00	81 227,00	0,00
11	KF0347	souprava YSES-základní	1.12.1995	-	rovnoměrný	120	10,0180	49 350,00	0,00	0,00	49 350,00	0,00
12	KV20246	LCD panel 3M	4.11.1998	-	rovnoměrný	120	10,0160	59 900,00	0,00	0,00	59 900,00	0,00
13	KV20283	dataprojektor PANASONIC 2000	30.6.2004	-	rovnoměrný	60	20,0000	69 713,00	0,00	0,00	69 713,00	0,00
14	KVV0082	pec CERAMI s příslušenstvím	27.12.2004	-	rovnoměrný	78	0,0100	54 342,60	0,00	0,00	54 342,60	0,00
15	MDM-0001	Informační vitrína	30.11.2014	-	rovnoměrný	180	6,6590	20 000,04	1 332,00	1 332,00	14 763,00	5 237,04
16	MDM-0010	Interaktivní tabule SMART Board	30.9.2019	-	rovnoměrný	180	6,6790	75 270,00	5 028,00	5 028,00	31 425,00	43 845,00
17	MDM-0029	Sadové úpravy	30.9.2021	-	rovnoměrný	240	5,0000	788 889,87	39 456,00	39 456,00	167 688,00	621 201,87
18	MDM-0030	Krmítko na stojině	30.9.2021	-	rovnoměrný	120	10,0000	1 500,00	156,00	156,00	663,00	837,00
19	MDM-0031	Kompostér	30.9.2021	-	rovnoměrný	120	10,0000	8 000,00	804,00	804,00	3 417,00	4 583,00
20	MDM-0032	Hmyzí hotel	30.9.2021	-	rovnoměrný	120	10,0000	4 000,00	408,00	408,00	1 734,00	2 266,00
21	MDM-0033	Infopanel	30.11.2021	-	rovnoměrný	120	10,0000	22 597,00	2 268,00	2 268,00	9 261,00	13 336,00
22	MDM-0034	Infopanel	30.11.2021	-	rovnoměrný	120	10,0000	22 597,00	2 268,00	2 268,00	9 261,00	13 336,00
23	MDM-0035	Infopanel	30.11.2021	-	rovnoměrný	120	10,0000	22 597,00	2 268,00	2 268,00	9 261,00	13 336,00
24	MDM-0036	Infopanel	30.11.2021	-	rovnoměrný	120	10,0000	22 597,00	2 268,00	2 268,00	9 261,00	13 336,00
25	MDM-0037	plotová zábrana	30.09.2025	-	rovnoměrný	120	10,0000	27 663,00	693,00	2 772,00	693,00	26 970,00
26	MDM-0038	plechový zahradní domek na	30.09.2025	-	rovnoměrný	120	10,0000	7 209,00	183,00	732,00	732,00	6 477,00

Název organizace: Masarykova základní škola Polička

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba (%)	Pořizovací cena (Kč)	Účetní odpisy (Kč)		Oprávky (Kč)	Zůstatková cena (Kč)
									2025	2026	k 31.12.2025	k 31.12.2025
27	MDM-0039	družinový docházkový systém	31.10.2025	-	rovnoměrný	60	20,0000	80 975,61	2 700,00	16 200,00	2 700,00	78 275,61
28	MDM-0003	Zabezpečovací zařízení pro in	8.12.2016	1	rovnoměrný	60	20,0000	76 666,00	0,00	0,00	76 666,00	0,00
29	MDM-0009	Server SuperMicro s přísluše	28.12.2018	1	rovnoměrný	60	20,0000	105 641,00	0,00	0,00	105 641,00	0,00
30	MDM-0022	Kamerový systém hlavní bud	31.10.2020	1	rovnoměrný	120	10,0000	474 673,35	40 387,00	47 472,00	145 271,00	329 402,35
31	MDM-0023	Server IROP	31.10.2020	1	rovnoměrný	60	20,0000	264 563,20	44 064,00	0,00	264 563,20	0,00
32	MDM-0024	Vstupní elektronický systém	31.10.2020	1	rovnoměrný	120	10,0000	320 472,36	32 052,00	32 052,00	165 602,00	154 870,36
33	MDM-0025	Audio technika učebna fyziky	31.10.2020	1	rovnoměrný	60	20,0000	125 030,92	20 830,92	0,00	125 030,92	0,00
34	MDM-0026	Audio technika učebna chem	31.10.2020	1	rovnoměrný	60	20,0000	125 030,93	20 830,93	0,00	125 030,93	0,00
35	MDM-0027	Audio technika učebna příro	31.10.2020	1	rovnoměrný	60	20,0000	125 030,93	20 830,93	0,00	125 030,93	0,00
36	4285	Mycí automat RA 430E	27.12.2002	2	rovnoměrný	60	20,0080	66 273,00	0,00	0,00	66 273,00	0,00
37	4336	čistící stroj C44HD s přísluše	31.10.2003	2	rovnoměrný	60	20,0100	56 486,60	0,00	0,00	56 486,60	0,00
38	MDM-0006	Traktor MTF 1638H	29.5.2017	4	rovnoměrný	180	6,6850	60 490,00	4 044,00	4 044,00	34 711,00	25 779,00
39	MDM-0011	vzduchotechnika pavilon - st	30.12.2019	4	rovnoměrný	240	4,9590	658 918,52	32 676,00	32 676,00	201 548,00	457 370,52
40	MDM-0012	Vybavení nábytkem učebna	31.10.2020	4	rovnoměrný	300	4,0000	365 241,69	14 616,00	14 616,00	75 516,00	289 725,69
41	MDM-0013	Vybavení nábytkem učebna	31.10.2020	4	rovnoměrný	144	8,3350	461 233,94	38 448,00	38 448,00	198 648,00	262 585,94
42	MDM-0014	Vybavení nábytkem CH kabir	31.10.2020	4	rovnoměrný	240	5,0000	128 275,38	6 420,00	6 420,00	33 170,00	95 105,38
43	MDM-0015	Vybavení nábytkem učebna	31.10.2020	4	rovnoměrný	144	8,3350	421 992,89	35 184,00	35 184,00	181 784,00	240 208,89
44	MDM-0016	Klub vybavení nábytkem IRO	31.10.2020	4	rovnoměrný	120	10,0000	126 489,31	12 660,00	12 660,00	65 410,00	61 079,31
45	MDM-0017	Vybavení nábytkem kuchyňk	31.10.2020	4	rovnoměrný	240	5,0000	47 142,73	2 364,00	2 364,00	12 214,00	34 928,73
46	MDM-0018	Plechové skříně	31.10.2020	4	rovnoměrný	240	5,0000	83 807,88	4 200,00	4 200,00	21 700,00	62 107,88
47	MDM-0019	Vybavení nábytkem kuchyňk	31.10.2020	4	rovnoměrný	144	8,3350	239 511,69	19 968,00	19 968,00	103 168,00	136 343,69
48	MDM-0020	Vybavení nábytkem přírodop	31.10.2020	4	rovnoměrný	240	5,0000	158 464,56	7 932,00	7 932,00	40 982,00	117 482,56
49	MDM-0021	Vybavení nábytkem přírodop	31.10.2020	4	rovnoměrný	144	8,3350	197 728,22	16 488,00	16 488,00	85 188,00	112 540,22
50	MDM-0028	Soubor informačních vitrín I	31.10.2020	4	rovnoměrný	120	10,0000	59 540,48	5 964,00	5 964,00	30 814,00	28 726,48
51	MDM-0004	Oplocení areálu - Masarykov	28.12.2016	5	rovnoměrný	360	3,3333	522 106,00	17 412,00	17 412,00	158 159,00	363 947,00
52	1493	stavba-dětské hřiště	15.12.2008	6	rovnoměrný	180	3,2090	512 505,00	16 452,00	16 452,00	436 068,00	76 437,00

Název organizace: Masarykova základní škola Políčka

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba (%)	Pořizovací cena (Kč)	Účetní odpisy (Kč)		Oprávky (Kč)	Zůstatková cena (Kč)
									2025	2026	k 31.12.2025	k 31.12.2025
53	1494	stavba-chodník	31.10.2011	6	rovnoměrný	240	5,0000	93 826,00	4 692,00	4 692,00	66 470,00	27 356,00
54	2492	plot drátěný	1.1.1982	6	rovnoměrný	240	4,9400	7 038,00	0,00	0,00	7 038,00	0,00
55	2494	plot drátěný	1.1.1982	6	rovnoměrný	240	4,8000	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00
	MDM-0002	Přeložka kanalizační přípojky	29.12.2015	6	rovnoměrný	600	2,0000	512 471,90	10 260,00	10 260,00	105 165,00	407 306,90
56	MDM-0005	Masarykova ZŠ - venkovní sp	30.12.2016	6	rovnoměrný	360	3,3334	10 780 257,20	359 352,00	359 352,00	3 226 512,00	7 553 745,20
57	MDM-0007	Zhotovení dětského hřiště u	5.9.2017	6	rovnoměrný	180	6,6660	290 335,00	19 356,00	19 356,00	159 687,00	130 648,00
58	MDM-0008	Workoutové hřiště	21.12.2017	6	rovnoměrný	180	6,6700	286 963,60	19 152,00	19 152,00	91 902,00	195 061,60
59	1492	budova - pavilon	1.1.1976	7	rovnoměrný	840	1,4290	14 399 911,30	205 776,00	205 776,00	3 715 511,00	10 684 400,30
60	1495	budova - zahradní domek	30.9.2013	7	rovnoměrný	240	5,0100	33 510,90	1 680,00	1 680,00	20 580,00	12 930,90
61		venkovní učebna	30.11.2025		rovnoměrný	120	10,0000	4 328 176,03	36 069,00	432 828,00	36 069,00	4 292 107,03
62		uložiště komunálního odpad	30.11.2025		rovnoměrný	120	10,0000	448 086,85	3 735,00	44 820,00	3 735,00	444 351,85
		SOUČET CELKEM						130 046 565,68	2 434 352,78	2 782 692,50	41 939 163,88	88 107 401,80

Komentář

Název organizace (dle zřizovací listiny)		Základní škola Na Lukách Polička	
Adresa	Švermova 401		
IČO	70154520	Datum vzniku	1.1.2000

Náklady:

Od 1.1.2026 budou platy pedagogických pracovníků hrazeny z dotace na přímé náklady z MŠMT a ostatní nepedagogické pracovníky bude financovat zřizovatel (účetní, kuchařky, školníky, asistentka doučující ukrajinské děti). Dále zřizovatel bude přispívat na učební pomůcky, vzdělávání zaměstnanců, cestovní výdaje, ochranné pracovní potřeby, preventivní prohlídky. Z projektu Šablony OP JAK jsou hrazeny náklady na doučování žáků, inovativní vzdělávání žáků, vzdělávání pracovníků.

Do drobného dlouhodobého hmotného majetku plánujeme nakoupit dataprojektory 2 kusy za 80 tis Kč, počítače 3 kusy za 75 tis Kč, notebooky 5 kusů za 125 tis Kč. (účet 558 34).

V opravách plánujeme zrealizovat výměnu svítidel ve třídách, kabinetech na II. stupni (500 tis. Kč), lin ve třech učebnách (240 tis. Kč), malování (100 tis. Kč), opravu hřiště (40 tis. Kč), tartanové dráhy (50 tis. Kč), horolezecké stěny (145 tis. Kč) a další drobné opravy (50 tis. Kč). Výdaje na opravu horolezecké stěny budou čerpány z fondu rezervního. Ostatní opravy budou kryty fondem investic.

U softwarových služeb (účet 518 32) se navýšily náklady na prodloužení záruční doby serveru (80 tis. Kč), na roční licenci office (60 tis. Kč) a tříletou uživatelskou licenci Sophos (107 tis. Kč).

Výnosy:

Výnosy v hlavní činnosti zahrnují příspěvky od zřizovatele, dotaci na přímé náklady na vzdělávání MŠMT, dotaci z Operačního programu Jan Amos Komenský na projekt Šablony OP JAK, finanční dary na obědové služby od WOMEN FOR WOMEN, úplaty za zájmové vzdělávání žáků ve školní družině, výkup elektřiny od firmy Tedom, úroky, výnosy z odpisů (rozpuštění investiční dotace-zateplení budov, vzduchotechnika, interaktivní tabule, rekonstrukce sociálního zařízení a instalace větracího zařízení s rekuperací tepla a ohřevem vzduchu na pavilonu I. a II. stupně, venkovní žaluzie v tělocvičně, modernizace učebny Fy, CH, přípravný CH kabinetů Fy, Ch). Čerpání fondu investic na opravy, fondu odměn na odměny nepedagogickým zaměstnancům a zároveň použití rezervního fondu na odvody zákonného sociálního pojištění, dále tržby za stravování žáků, vlastních zaměstnanců, režijní náklady v rámci stravování studentů Střední školy obchodní a služeb SČMSD Polička. V doplňkové činnosti jsou účtovány výnosy za stravování cizích osob, pronájmy nebytových prostor, tělocvičny, horolezecké stěny, školní jídelny, učeben.

Fondy:

Fond investic použijeme na opravy (1.125tis. Kč) a investice (blíže viz Investice).

Fond odměn využijeme na odměny zaměstnancům a zákonné sociální pojištění pokryjeme z fondu rezervního. Z fondu rezervního převedeme finance do fondu investic na opravu horolezecké stěny (145 tis. Kč).

Investice:

V investicích plánujeme pořídit varné kotle do školní jídelny (300 tis. Kč) z fondu investic. V r. 2026 plánujeme modernizovat herní prvky na zahradě školní družiny. Dotace bude poskytnuta ve výši 314 tis. Kč a zbývající výdaje pokryje zřizovatel investičním příspěvkem 80 tis. Kč. Dotace je poskytnuta prostřednictvím MAS Poličsko na projekt rozvoje venkova v rámci SP SZP.

Vypracoval: Jana Andrllová

Schválil: Mgr. David Šafář

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. 2025 V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. 2025 V TIS. KČ	ČERPÁNÍ 2025 V TIS. KČ	PLNĚNÍ 2025 V %	Návrh 2026 V TIS. KČ
501	18	MÚ	Pomůcky na adaptační kurz	0,00	6,70	6,70	100,00	0,00
501	19	EU	Uč.pomůcky ke školení	0,00	1,70	1,70	100,00	0,00
501	20	EU	Uč.pomůcky-inovativní vzd.žáků	201,90	97,80	97,80	100,00	530,00
501	28	MÚ	Materiál na opravy	0,00	31,70	31,70	100,00	0,00
501	30	MÚ	Spotřeba materiálu MÚ	263,20	316,10	305,90	96,77	276,00
501	31	MÚ	Spotřeba potravin žáků	1 212,00	1 871,80	1 871,80	100,00	1 500,00
501	32	MÚ	Předplatné novin, časopisů MÚ	7,00	13,80	13,70	99,28	7,00
501	33	MÚ	Spotřeba čistících prost. MÚ	110,00	124,60	124,60	100,00	110,00
501	37	MÚ	DDHM (1000-3000)	0,00	101,50	101,30	99,80	0,00
501	38	MÚ	Spotřeba potravin zaměst.	240,00	308,00	308,00	100,00	240,00
501	43	EU	Drob.maj.-IROP-moder.učebny F	0,00	152,40	152,40	100,00	0,00
501	51	KÚ	Učeb.pomůc.neped.prac.	0,00	119,20	119,20	100,00	0,00
501	53	KÚ	DDHM (1000-3000)učeb.pom	0,00	16,00	16,00	100,00	22,00
501	54	KÚ	Učební pomůcky	29,40	29,60	29,60	100,00	35,00
501	55	KÚ	Školní potřeby-1.třída KÚ	50,00	46,50	46,50	100,00	48,00
501	56	KÚ	Učebnice KÚ	194,30	47,00	47,00	100,00	99,00
501	60	KÚ	Žakovská knihovna	0,00	15,10	15,10	100,00	0,00
501	67	KÚ	Pom.pro žáky s vývoj.poruchou	19,70	2,50	2,50	0,00	0,00
502	30	MÚ	Spotřeba el. energie MÚ	1 000,00	1 056,50	677,50	64,13	1 000,00
502	31	MÚ	Vodné MÚ	100,00	105,20	105,20	100,00	100,00
502	32	MÚ	Teplo MÚ	1 300,00	1 277,90	1 277,90	100,00	1 300,00
502	33	MÚ	Teplá užitková voda MÚ	300,00	259,60	259,60	100,00	300,00
511	30	MÚ	Opravy běžné	480,00	529,30	529,30	100,00	1 125,00
512	40	EU	Cestovné	15,00	5,60	5,50	98,21	20,00
512	50	KÚ	Cestovné KÚ	12,00	30,20	30,20	100,00	30,00
518	14	EU	Inovativní vzděl.žáků-projekto	74,60	19,30	19,20	99,48	0,00
518	23	MÚ	Adaptační kurz pro 6.A,6.B	0,00	17,20	17,20	100,00	0,00
518	24	MÚ	Bankovní poplatky	10,00	5,10	5,10	100,00	10,00
518	25	MÚ	Lyžařský kurz Polička	0,00	14,00	14,00	100,00	0,00
518	29	MÚ	Sportovně turis.kurz	0,00	18,80	18,80	100,00	0,00
518	30	MÚ	Ostatní služby MÚ	115,00	127,50	127,50	100,00	115,00
518	32	MÚ	Služby software,internet MÚ	320,00	270,80	270,80	100,00	455,00
518	33	MÚ	Telefon,poštovné MÚ	22,00	7,40	7,40	100,00	10,00
518	34	MÚ	Lyžařský kurz Deštné	0,00	20,00	20,00	100,00	0,00
518	35	MÚ	Svoz odpadu MÚ	90,00	68,10	68,10	100,00	90,00
518	36	MÚ	Stočné, srážková voda MÚ	320,00	329,70	329,70	100,00	360,00
518	37	MÚ	Drob.nehm.maj.nižší 7.000,-Kč	0,00	60,00	60,00	100,00	0,00
518	38	MÚ	Revize	140,00	127,40	127,40	100,00	160,00
518	39	MÚ	Pověřenec-ochrana osob.údaj	15,00	11,60	11,60	100,00	15,00
518	40	MÚ	Plavecký výcvik-rež.náklady	65,50	53,20	53,20	100,00	55,00
518	50	KÚ	Ostatní služby	33,00	28,20	28,20	100,00	30,00
518	52	KÚ	Učební pomůcky CD-	0,00	0,90	0,90	100,00	0,00
518	53	KÚ	Plavecký výcvik-mzd.náklady	30,00	31,50	31,50	100,00	35,00
521	26	EU	Mzdové náklady-šablony	110,00	134,20	134,20	100,00	138,00

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
521	27	MÚ	Náhr. mzdy za prac. neschop.	0,00	5,20	5,20	100,00	0,00
521	30	MÚ	Mz.nákl.-neped.prac.	438,00	433,60	433,60	100,00	4 725,00
521	34	MÚ	Mzdové náklady - FO	23,00	23,00	23,00	100,00	29,00
521	50	KÚ	Mzdy pro ped a neped. prac.KÚ	26 298,30	27 306,30	27 306,30	100,00	22 551,50
521	51	KÚ	OON-ped.prac.KÚ	55,00	157,30	157,30	100,00	0,00
521	55	KÚ	Mzd.nákl.neped.prac.	0,00	702,80	702,80	100,00	0,00
521	64	KÚ	Náhr mzdy za prac. neschop.	150,00	121,20	121,20	100,00	0,00
524	27	EU	Zdravotní pojištění-šablony	10,00	12,00	12,00	100,00	12,30
524	30	MÚ	Zdravotní pojištění - FO	2,10	2,10	2,10	100,00	2,60
524	31	MÚ	Zdravotní pojištění MÚ	42,00	39,00	39,00	100,00	426,00
524	32	MÚ	Sociální pojištění - FO	5,70	5,70	5,70	100,00	7,20
524	33	EU	Sociální pojištění-šablony	28,00	33,20	33,20	100,00	34,20
524	36	MÚ	Sociální pojištění MÚ	117,00	109,50	107,50	98,17	1 172,00
524	51	KÚ	Zdravotní pojištění KÚ	2 380,30	2 461,70	2 461,70	100,00	2 029,60
524	53	KÚ	ZP-neped.prac.	0,00	63,30	63,30	100,00	0,00
524	56	KÚ	Sociální pojištění KÚ	6 577,90	6 778,10	6 778,10	100,00	5 593,00
524	59	KÚ	SP-neped.prac.	0,00	174,30	174,30	100,00	0,00
525	32	EU	Zákonné pojištění-šablony	0,50	0,60	0,60	100,00	0,50
525	33	MÚ	Zákonné pojištění MÚ	2,00	1,80	1,80	100,00	16,00
525	50	KÚ	Zákonné pojištění KÚ	113,00	117,10	117,10	100,00	76,70
525	52	KÚ	Zákon.pojišt-neped.prac.	0,00	0,80	0,80	100,00	0,00
527	25	MÚ	Školení-Dobronauti	0,00	32,20	32,20	100,00	0,00
527	26	EU	Školení - šablony	100,00	133,70	133,70	100,00	86,10
527	30	MÚ	FKSP MÚ	4,00	4,40	4,40	100,00	44,60
527	31	EU	FKSP-šablony	1,10	1,40	1,40	100,00	1,30
527	50	KÚ	FKSP KÚ	264,50	274,50	274,50	100,00	225,50
527	54	KÚ	FKSP-neped.prac.	0,00	7,00	7,00	100,00	0,00
527	55	KÚ	Školení-pedag.prac.	3,00	4,20	4,20	100,00	80,00
527	56	KÚ	Školení-provozní zaměstn	4,00	7,70	7,70	100,00	15,00
527	58	KÚ	Ochranné pomůcky	20,00	20,10	20,10	100,00	25,00
527	59	KÚ	Preventivní prohlídky	5,00	3,20	3,20	100,00	8,00
544	30	MÚ	Prodané čipy	11,70	6,20	6,20	100,00	11,00
549	30	MÚ	Technické zhodnocení majetku	0,00	2,40	2,40	100,00	0,00
549	31	MÚ	pojistné MÚ	65,00	151,30	150,90	99,74	162,00
549	53	KÚ	Opotř.výzbroje,výstroje-lyžařs	4,70	7,50	7,50	100,00	8,00
551	30	MÚ	Odpisy	2 257,30	2 295,00	2 295,00	100,00	2 507,00
558	32	MÚ	DDHM-karetní hry-Dobronauti	0,00	9,80	9,80	100,00	0,00
558	33	MÚ	DDNM-licence-Dobronauti	0,00	7,80	7,80	100,00	0,00
558	34	MÚ	Drob dl.majetek MÚ nad 3000	435,00	434,80	434,80	100,00	280,00
558	36	EU	DDHM-šablony	0,00	223,20	223,20	100,00	0,00
558	37	EU	DDHM-IROP-moder.učebny Fy	0,00	535,00	535,00	100,00	0,00
558	50	KÚ	Drob.dl.maj.KÚ nad 3000	0,00	64,30	64,30	100,00	0,00
Celkem				46 297,70	50 685,50	50 293,40		48 344,10

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ

Výnosy - hlavní činnost

602	31	MÚ	Tržba za potraviny žáci	1 177,50	1 828,30	1 828,30	100,00	1 450,00
602	32	MÚ	Tržby za režijní nákl. od stud	2,00	131,30	131,30	100,00	2,00
602	34	MÚ	Tržba za potraviny-dospělí	240,00	307,30	307,20	99,97	240,00
602	35	MÚ	Úplata za družinu od rodičů	215,00	241,20	241,20	100,00	240,00
609	30	MÚ	Výkup elektřiny	0,00	2,60	2,60	100,00	10,00
644	30	MÚ	Výnosy z prodaných čipů	11,70	6,20	6,20	100,00	11,00
648	30	MÚ	Zúčtování fondu investic MÚ	480,00	476,50	476,50	100,00	1 125,00
648	31	MÚ	Zúčtování fondu odměn MÚ	23,00	23,00	23,00	100,00	29,00
648	32	MÚ	Zúčtování fondu rezervního MÚ	7,80	7,80	7,80	100,00	9,80
648	34	MÚ	Rezervní fond na obědy pro dět	34,50	53,60	53,60	100,00	50,00
662	30	MÚ	Úroky	6,00	5,90	5,40	91,53	6,00
672	10	MÚ	Příspěvek od zřizovatele	6 782,00	6 879,00	6 498,00	94,46	13 114,00
672	11	MÚ	Lyžařský výcvik v Poličce	0,00	14,00	14,00	100,00	0,00
672	12	MÚ	Sport.tur.kurz	0,00	88,60	88,60	100,00	0,00
672	13	MÚ	Adaptační kurz	0,00	23,90	23,90	100,00	
672	15	MÚ	IROP-moder.učebny Fy	0,00	687,40	687,40	100,00	0,00
672	20	MÚ	Podíl investiční dotace 403	533,00	596,30	596,30	100,00	723,60
672	22	EU	Dotace Šablony OP Jak	541,10	541,10	541,10	100,00	0,00
672	22	EU	Dotace Šablony OP Jak II.	0,00	133,40	133,40	100,00	822,40
672	26	KÚ	Přímé náklady-neped.prac.	0,00	1 066,60	1 066,60	100,00	0,00
672	27	KÚ	Přímé náklady UZ 33353	36 244,10	37 571,50	37 571,50	100,00	30 511,30
celkem				46 297,70	50 685,50	50 303,90	99,25	48 344,10
Výsledek hospodaření				0,00	0,00	10,50		0,00

Náklady - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	00	Spotřeba materiálu DČ	1,10	3,10	3,10	100,00	2,00
501	01	Spotřeba potravin DČ	250,00	382,00	382,00	100,00	250,00
501	02	Čistící prostředky DČ	3,10	1,10	1,10	100,00	3,00
501	03	Spotřeba-nákup DHIM-DČ	3,00	8,00	8,00	100,00	3,00
502	00	Elektrická energie DČ	63,50	118,70	118,60	99,92	64,00
502	01	Vodné DČ	5,40	6,40	6,30	98,44	6,00
502	02	Teplo DČ	76,70	97,40	97,40	100,00	77,00
502	03	Teplá užitková voda DČ	58,80	87,60	87,60	100,00	60,00
511	00	Opravy a udrž. DČ	4,70	2,40	2,40	100,00	5,00
518	00	Služby, školení DČ	1,90	2,10	2,10	100,00	2,00
518	02	Služby - software DČ	1,20	0,20	0,20	100,00	1,50
518	03	Telefon,poštovné DČ	0,20	0,10	0,10	100,00	0,50
518	05	Svoz odpadu DČ	1,60	4,10	4,10	100,00	2,00
518	06	Stočné,srážková voda DČ	5,30	7,60	7,60	100,00	6,00
518	07	Revize	0,30	0,70	0,70	100,00	0,50
521	00	Mzdové náklady DČ	208,70	385,20	385,20	100,00	250,00
521	02	Náhr.mzdy za prac. neschDČ	1,10	2,30	2,30	100,00	0,00
524	01	Zdravotní pojištění DČ	19,00	34,60	34,60	100,00	23,00
524	06	Sociální pojištění DČ	52,00	95,50	95,50	100,00	62,00
525	02	Zákonné pojištění DČ	0,90	1,60	1,60	100,00	1,00
527	03	FKSP DČ	3,87	3,90	3,90	100,00	2,50
551	00	Odpisy	70,00	94,40	94,40	100,00	70,00
558	07	DDHM MÚ nad 3000	42,00	5,40	5,40	100,00	0,00
Celkem			874,37	1 344,40	1 344,20	99,99	891,00

Výnosy - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	01	Tržba potraviny DČ	250,00	381,40	381,40	100,00	250,00
602	02	Tržba režijní náklady DČ	90,00	136,10	136,10	100,00	90,00
602	03	Tržba mzdové, rež. náklady	200,00	332,20	332,20	100,00	200,00
602	05	Tržba zisková přírážka DČ	33,00	33,10	33,10	100,00	33,00
603	00	Pronájem tělocvičny	285,00	388,90	388,90	100,00	300,00
603	01	Pronájem horolezecké stěny	61,00	52,40	52,40	100,00	61,00
603	02	Pronájem nebytových prostor	83,90	109,50	109,50	100,00	93,00
603	03	Pronájem učeben	3,00	36,90	36,90	100,00	3,00
603	04	Pronájem školní jídelny	3,00	0,90	0,80	88,89	1,00
603	07	Pronájem školní kuchyňky	5,80	7,90	7,90	100,00	8,00
672	01	Maďaři-výměnný pobyt	5,80	0,00	0,00	0,00	0,00
celkem			1 020,50	1 479,30	1 479,20	99,99	1 039,00
Výsledek hospodaření			146,13	134,90	135,00	100,07	148,00

Název organizace: Základní škola Na Lukách Polička

Poř. č.	Inventární číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpiso vá sazba (%)	Pořizovací cena (Kč)	Účetní odpisy (Kč)		Oprávky (Kč)	Zůstatková cena (Kč)
									2025	2026		
											k 31.12.2025	k 31.12.2025
1	1530	Budova I. uč.pavilonu	01.10.1986	5	rovnoměrný	840	1,43	21 655 375,04	309 672,00	309 672,00	4 995 292,00	16 660 083,04
2	1531	Budova-spoj.chodba a vstů	01.10.1986	5	rovnoměrný	840	1,43	5 099 413,00	72 924,00	72 924,00	1 213 649,00	3 885 764,00
3	1532	Revitalizace wifi sítě	19.12.2023	7	rovnoměrný	840	1,43	124 935,16	1 788,00	1 788,00	3 576,00	121 359,16
4	1533	Budova II.učeb.pavilonu	01.11.1990	5	rovnoměrný	840	1,43	24 887 180,68	355 896,00	355 896,00	5 933 846,00	18 953 334,68
5	1537	Budova tělocvičny	01.12.1996	5	rovnoměrný	840	1,43	26 835 608,72	383 760,00	383 760,00	8 347 872,00	18 487 736,72
6	1538	Instalace vzduchotechniky	31.12.2023	7	rovnoměrný	960	1,25	55 320,50	696,00	696,00	1 450,00	53 870,50
7	1651	Stravovací pavilon ŠJ při ZŠ	01.05.1985	5	rovnoměrný	840	1,43	4 080 100,01	58 356,00	58 356,00	1 622 734,00	2 457 366,01
8	1652	Rekonstrukce sociál.zařízení	31.12.2023	7	rovnoměrný	960	1,25	1 663 961,76	20 808,00	20 808,00	45 086,00	1 618 875,76
9	1653	Venkovní žaluzie u budovy	31.12.2024	7	rovnoměrný	956	1,249	865 122,79	10 812,00	10 812,00	14 420,00	849 868,67
10	1654	Modernizace odborných uč	26.08.2025	7	rovnoměrný	960	1,40	1 994 871,92	9 206,00	27 336,00	9 206,00	1 985 665,92
11	1655	Fotovoltaická elektrárna	31.08.2025	7	rovnoměrný	960	1,40	4 371 459,94	20 404,00	61 212,00	24 957,00	4 346 502,94
12	1777	Sklad zahradního nářadí	30.12.2004	5	rovnoměrný	840	1,43	103 965,00	1 488,00	1 488,00	31 372,00	72 593,00
13	2541	Inženýrské sítě	01.10.1986	5	rovnoměrný	600	2,00	726 000,00	14 520,00	14 520,00	569 910,00	156 090,00
14	2543	Vstupní prostor před objek	01.03.1993	5	rovnoměrný	530	0,02	218 924,00	48,00	48,00	218 382,00	542,00
15	2547	Sportoviště venkovní u těl	01.12.1998	5	rovnoměrný	360	3,34	4 750 803,70	158 688,00	158 688,00	4 295 829,00	454 974,70
16	2548	Oplocení sportoviště	01.12.1998	5	rovnoměrný	542	0,35	186 225,00	660,00	660,00	174 332,00	11 893,00
17	2549	Chodníky ze zám. dlažby	01.05.1999	5	rovnoměrný	360	3,34	150 822,00	5 040,00	5 040,00	134 332,00	16 490,00
18	2556	Gravitační odlučovač tuku	01.01.2007	5	rovnoměrný	240	5,00	122 099,20	6 108,00	5 538,20	116 561,00	5 538,20
19	2557	Hrazda Linda	14.07.2008	5	rovnoměrný	299	0,959	8 753,50	84,00	84,00	8 129,00	624,50
20	2558	Prolézadlo	14.07.2008	5	rovnoměrný	309	0,887	16 226,00	144,00	144,00	15 032,00	1 194,00
21	2559	Sestava Sára	14.07.2008	5	rovnoměrný	298	0,96	38 711,00	372,00	372,00	35 971,00	2 740,00
22	2560	Oplocení areálu školy	21.09.2023	6	rovnoměrný	600	3,40	253 423,61	8 628,00	8 628,00	18 144,00	235 279,61
23	2561	Malá venkovní učebna	31.08.2024	7	rovnoměrný	960	1,40	434 302,00	6 081,00	6 084,00	8 105,00	426 197,00
24	2562	Velká venkovní učebna	17.09.2024	7	rovnoměrný	960	1,40	1 042 376,00	14 601,00	14 604,00	18 249,00	1 024 127,00
25	1402233007	Elektrická pec třítroubová	30.01.2008	2	rovnoměrný	299	0,67	87 286,50	588,00	588,00	83 188,00	4 098,50
26	1402233008	Vzduchotechnika	22.12.2008	3	rovnoměrný	300	4,00	2 198 135,00	87 936,00	87 936,00	1 516 896,00	681 239,00
27	1402233009	Chladicí vitrina	30.12.2019	4	rovnoměrný	180	6,68	47 180,30	3 156,00	3 156,00	18 792,00	28 388,30
28	1402233010	Stravovací systém	30.09.2020	1	rovnoměrný	180	6,668	154 041,09	10 272,00	10 272,00	53 334,00	100 707,09
29	1402233011	Mýčka na nádobí	19.05.2022	4	rovnoměrný	180	6,668	204 267,10	13 632,00	13 632,00	48 519,00	155 748,10

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba (%)	Pořizovací cena (Kč)	Účetní odpisy (Kč)		Oprávky (Kč)	Zůstatková cena (Kč)
									2025	2026	k 31.12.2025	k 31.12.2025
30	1402233013	Myčka na černé nádobí	20.09.2023	4	rovnoměrný	180	22,25	1 031 473,07	229 512,00	229 512,00	487 392,00	544 081,07
31	1402233014	Stůl nápojový	21.09.2023	3	rovnoměrný	240	22,25	65 702,90	14 628,00	14 628,00	31 065,00	34 637,90
32	1402233015	Sporák indukční elektrický	19.12.2023	2	rovnoměrný	120	10,00	205 687,90	20 580,00	20 580,00	41 160,00	164 527,90
33	1402233016	Sporák elektrický- 4 tálový	19.12.2023	2	rovnoměrný	120	10,00	166 967,90	16 704,00	16 704,00	33 408,00	133 559,90
34	1402233017	Páven elektrická Rational	03.09.2025	2	rovnoměrný	120	10,00	866 564,57	21 666,00	86 664,00	21 666,00	844 898,57
	1402233018	Varný kotel	31.05.2026	2	rovnoměrný	240	5,00	150 000,00	0,00	4 375,00	0,00	0,00
	1402233019	Varný kotel	31.05.2026	2	rovnoměrný	240	5,00	150 000,00	0,00	4 375,00	0,00	0,00
35	1402235001	Interaktivní tabule	30.08.2011	2	rovnoměrný	234	0,01	99 720,00	740,00	12,00	99 524,00	196,00
36	1402235002	Interaktivní tabule	30.08.2011	2	rovnoměrný	234	0,01	99 720,00	740,00	12,00	99 524,00	196,00
37	1422515590	pianino Petrof	01.10.2002	2	rovnoměrný	365	0,33	72 567,00	240,00	240,00	70 830,00	1 737,00
38	1422515593	Pianino Petrof	17.05.2006	2	rovnoměrný	311	0,50	86 679,00	444,00	444,00	83 896,00	2 783,00
39	1422707550	Kamerový systém	31.12.2007	2	rovnoměrný	299	0,81	192 026,60	1 560,00	1 560,00	180 732,00	11 294,60
40	1422707551	Interaktivní tabule	29.08.2008	2	rovnoměrný	235	0,70	76 663,00	540,00	540,00	75 456,00	1 207,00
41	1422707552	Interaktivní tabule	30.06.2009	2	rovnoměrný	252	1,00	68 330,00	684,00	684,00	65 304,00	3 026,00
42	1422707553	Interaktivní tabule	30.06.2009	2	rovnoměrný	252	1,00	68 330,00	684,00	684,00	65 304,00	3 026,00
43	1422707554	Interaktivní tabule	30.06.2009	2	rovnoměrný	252	1,00	68 330,00	684,00	684,00	65 304,00	3 026,00
44	1422707555	Interaktivní tabule	24.06.2010	2	rovnoměrný	183	0,30	98 410,00	300,00	300,00	97 482,00	928,00
	1422707556	Interaktivní tabule	24.6.20210	2	rovnoměrný	224	0,30	98 410,00	1 528,00	0,00	98 410,00	0,00
45	1422707557	Interaktivní tabule	31.05.2011	2	rovnoměrný	229	1,00	98 032,00	984,00	984,00	93 619,00	4 413,00
46	1422707558	Úklidový stroj	29.05.2012	2	rovnoměrný	180	3,507	78 000,00	2 736,00	2 434,00	75 566,00	2 434,00
47	1422707559	Interaktivní tabule	04.09.2013	2	rovnoměrný	201	1,00	99 000,00	996,00	996,00	94 563,00	4 437,00
48	1422707560	Mantinely, vozíky, branky	15.06.2016	2	rovnoměrný	200	0,001	138 786,00	8 916,00	12,00	138 762,00	24,00
49	1422707561	Interaktivní tabule	30.08.2016	2	rovnoměrný	120	10,006	115 603,00	11 568,00	7 635,00	107 968,00	7 635,00
50	1422707562	Šatní skříň	26.06.2017	4	rovnoměrný	240	5,00	294 587,00	14 736,00	14 736,00	125 256,00	169 331,00
51	1422707563	Traktor zahradní Starjet Ul	28.06.2017	4	rovnoměrný	240	5,00	96 600,00	4 836,00	4 836,00	41 106,00	55 494,00
52	1422707564	Bezpečnostní řešení Sophd	31.10.2017	2	rovnoměrný	96	12,50	317 107,00	29 817,00	324,00	313 961,00	3 146,00
53	1422707565	Šatní skříň	25.05.2018	3	rovnoměrný	240	5,00	220 779,00	11 040,00	11 040,00	83 540,00	137 239,00
54	1422707566	Interaktivní tabule	18.06.2018	2	rovnoměrný	120	10,00	113 400,00	11 340,00	11 340,00	85 050,00	28 350,00
55	1422707567	Interaktivní tabule	19.06.2018	2	rovnoměrný	120	10,00	100 400,00	10 044,00	10 044,00	75 330,00	25 070,00

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba (%)	Pořizovací cena (Kč)	Účetní odpisy (Kč)		Oprávky (Kč)	Zůstatková cena (Kč)
									2025	2026	k 31.12.2025	k 31.12.2025
56	1422707568	Dřevěné regály (sestava)	03.04.2019	4	rovnoměrný	180	6,69	43 026,00	2 880,00	2 880,00	19 200,00	23 826,00
57	1422707569	Interaktivní tabule	11.11.2019	2	rovnoměrný	120	10,006	114 400,00	11 448,00	11 448,00	69 642,00	44 758,00
58	1422707570	Server	20.11.2020	2	rovnoměrný	180	6,67	122 327,04	8 160,00	8 160,00	41 480,00	80 847,04
59	1422707571	Interaktivní tabule-MAS dd	31.03.2021	1	rovnoměrný	120	10,00	117 339,50	11 736,00	11 736,00	55 746,00	61 593,50
60	1422707572	Interaktivní tabule-MAS dd	31.03.2021	1	rovnoměrný	120	10,00	117 340,00	11 736,00	11 736,00	55 746,00	61 594,00
61	1422707573	Časomíra	17.12.2021	2	rovnoměrný	180	6,669	138 182,00	9 216,00	9 216,00	36 864,00	101 318,00
62	1422707574	Vzduchotechnika I. stupeň	31.12.2021	4	rovnoměrný	240	5,00	2 219 699,81	110 988,00	110 988,00	453 201,00	1 766 498,81
63	1422707575	Kuchynská linka+spotřebič	30.09.2022	4	rovnoměrný	360	3,333	357 439,97	11 916,00	11 916,00	38 727,00	318 712,97
64	1422707576	Vzduchotechnika II.stupeň	31.12.2022	2	rovnoměrný	240	5,00	2 203 079,67	110 160,00	110 160,00	348 840,00	1 854 239,67
65	1422707577	Vzduchotechnika-tělocvič	31.12.2023	2	rovnoměrný	240	5,00	889 971,94	44 508,00	44 508,00	92 725,00	797 246,94
66	1422707578	Interaktivní tabule	23.10.2024	2	rovnoměrný	180	6,67	85 000,00	5 676,00	5 676,00	6 622,00	78 378,00
67	1422707579	Interaktivní tabule	23.10.2024	2	rovnoměrný	180	6,67	85 000,00	5 676,00	5 676,00	6 622,00	78 378,00
68	1422707580	Kamerový systém	31.10.2024	2	rovnoměrný	300	4,01	41 577,00	1 668,00	1 668,00	1 946,00	39 631,00
69	1422707581	Zálohové zařízení Backup	31.07.2025	1	rovnoměrný	180	6,67	50 876,83	1 415,00	3 396,00	1 415,00	49 461,83
70	1422707582	Vrátník	03.09.2025	1	rovnoměrný	180	6,667	176 727,78	2 946,00	11 784,00	2 946,00	173 781,78
71	1402836001	Pásový schodolez	19.08.2025	3	rovnoměrný	144	8,3333	56 900,00	1 584,00	4 752,00	1 584,00	55 316,00
72	1402836002	Nábytek učebna Fy,Ch IRO	28.08.2025	3	rovnoměrný	240	5,00	758 737,36	12 648,00	37 944,00	12 648,00	746 089,36
73	1402836003	Skříň vysoká uzav.horní díl	28.08.2025	4	rovnoměrný	240	5,00	120 499,00	2 012,00	6 036,00	2 012,00	118 487,00
74	1402836004	Skříň s policemi uzavř., hor	28.08.2025	4	rovnoměrný	240	5,00	118 427,10	1 976,00	5 928,00	1 976,00	116 451,10
75	1402836005	Skříň s policemi uzavř., hor	28.08.2025	4	rovnoměrný	240	5,00	93 777,28	1 564,00	4 692,00	1 564,00	92 213,28
76	1402836006	Skříň na chemikálie,185x1	28.08.2025	4	rovnoměrný	240	5,00	284 265,00	4 740,00	14 220,00	4 740,00	279 525,00
77	1402836007	Skříň na kyseliny	28.08.2025	4	rovnoměrný	240	5,00	40 004,00	668,00	2 004,00	668,00	39 336,00
78	1402836008	Skříň s policemi uzavřená,h	28.08.2025	4	rovnoměrný	240	5,00	230 528,20	3 844,00	11 532,00	3 844,00	226 684,20
79	1402836009	Chemická digestoř	28.08.2025	4	rovnoměrný	240	5,00	256 684,51	4 280,00	12 840,00	4 280,00	252 404,51
80	1402836010	Interaktivní tabule	29.08.2025	2	rovnoměrný	96	12,50	277 078,00	11 548,00	34 644,00	11 548,00	265 530,00
		SOUČET CELKEM						130 492 510,73	2 389 608,00	2 576 661,20	33 704 929,00	82 707 891,33

Komentář

Název organizace (dle zřizovací listiny)	Středisko volného času Mozaika Polička		
Adresa	Nám. B. Martinů 85		
IČO	75007959	Datum vzniku	2003

Náklady:

V rozpočtu na rok 2026 vycházíme z nákladů z roku 2025.

Nákup drobného hmotného majetku (účet 501.36) ve výši 65 tis. Kč: pomůcky pro zájmové kroužky a akce.

Nákup drobného majetku (účet 558.30) ve výši 131 tis. Kč na vybavení kluboven, doplnění vybavení pro dětské dopravní hřiště – pořízení 6 ks kol.

V rámci mzdových a souvisejících nákladů je větší část hrazena z prostředků MŠTM, zasílaných prostřednictvím krajského úřadu. Z příspěvku zřizovatele je financována mzda účetní, školnice a část úvazku pedagoga (0,2), údržbové práce, částečná výuka na dětském dopravním hřišti. Dopravní výuka dopolední a to i teoretická příprava je částečně hrazena finančními prostředky z BESIPU. V roce 2026 i nadále bude probíhat oblíbená odpolední dopravní výuka, která bude hrazena z příspěvku zřizovatele. Vzhledem k zvýšené administraci ze strany BESIPU je navýšen požadavek na administračního pracovníka. Tento smluvní vztah je řešen externím pracovníkem.

I v roce 2026 budeme čerpat prostředky z Operačního programu Jan Amos Komenský Šablony II. Celková výše dotace na 36 měsíců činí 783,73 tis. Kč. V roce 2026 plánujeme čerpat prostředky ve výši 261 tis. Kč.

Výnosy:

Výnosy zahrnují především dotace MŠMT, příspěvek zřizovatele na provoz a služby, tržby za kroužky, realizované akce a tábory. Výnosy z doplňkové činnosti činí pronájem kluboven. Dále použití prostředků rezervního fondu.

Fondy:

Z rezervního fondu budou hrazené odvody v návaznosti čerpání z fondu odměn, pokud bude čerpání uskutečněno. Případné čerpání z fondu odměn bude řešeno žádostí o změnu závazného ukazatele během roku 2026. Dále čerpání z rezervního fondu ve výši 37.5 tis. Kč, bude použito na zvýšené náklady z provozu. (opravy, údržby, pomůcky,)

Finanční prostředky v rezervním fondu, plánujeme využít na nákup vozidla, v případě že by vozidlo nebylo pořízeno zřizovatelem – městem.

Investice:

V roce 2026 se neplánují žádné investice.

Vypracoval: Nedělová Dana

Schválil: Zdeňka Švecová

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	MÚ	Spotřeba materiálu	614,09	614,71	560,82	91,23	508,05
501	31		Kancelářské potřeby	50,60	34,00	32,93	96,85	67,00
501	32		Spotřeba PHM	8,00	4,34	4,15	95,62	5,00
501	33		Předplatné	2,50	0,50	0,17	34,00	2,00
501	34		Knihy, CD	2,50	0,00	0,00	0,00	2,00
501	36		D.drobný hmot.majet. do 3000Kč	14,00	58,15	58,15	100,00	65,00
501	37		Hlína	25,30	25,53	18,45	72,27	32,00
501	38		Nákup hyg.potřeb	7,90	27,35	20,97	76,67	25,00
502	30		Elektrická energie	288,70	289,28	250,47	86,58	288,70
502	31		Vodné	12,00	12,03	7,93	65,92	12,00
511	30		Opravy běžné	506,40	116,49	114,08	97,93	20,00
512	30		Cestovné MÚ	9,50	11,54	11,03	95,58	7,00
513	30		Náklady na reprezentaci	4,06	10,04	10,04	100,00	4,00
518	30		Nájemné	718,58	726,09	726,10	100,00	516,00
518	31		Služby - počítačové atd...	29,00	47,58	46,23	97,16	20,00
518	32		Revize	7,00	3,10	3,08	99,35	20,00
518	33		Tel. poplatky	9,20	6,78	6,15	90,71	22,36
518	34		Bankovní poplatky	11,80	13,34	12,98	97,30	13,30
518	35		LIKO	6,70	5,96	5,85	98,15	7,00
518	36		Služby pošt	0,00	0,35	0,34	97,14	0,00
518	37		Internet	23,80	23,14	5,61	24,24	6,00
518	38		Ostatní služby	1 019,76	1 307,79	1 307,79	100,00	1 056,29
518	40		Programové vybavení - software	34,00	39,32	39,32	100,00	39,00
518	41		Praní prádla	7,00	2,52	2,52	100,00	0,00
518	42		Nájem kopírka	0,00	13,36	13,36	100,00	22,27
521	30		Mzdové náklady	213,94	333,30	333,30	100,00	888,88
521	38		OON - Dohody	1 411,98	1 600,65	1 600,65	100,00	1 538,56
521	51		Náhr.za prv.14dní nemoci (PN)	2,00	3,68	3,68	100,00	10,00
524	51		Zákonné zdravotní pojištění	19,26	27,18	27,18	100,00	80,01
524	56		Zákonné sociální pojištění	53,06	73,45	73,45	100,00	222,22
525	30		Zákonné poj.	1,00	1,27	1,27	100,00	3,73
527	30		Vzdělávání prac. KÚ, škol.zam.	30,00	14,79	14,79	100,00	209,92
527	35		preventivní prohlídky	0,50	0,00	0,00	0,00	1,00
527	48		Zákonné soc. nákl. Stravenky	53,65	70,64	70,64	100,00	69,56
527	50		FKSP	2,14	3,06	3,06	100,00	8,89
549	10		Ostatní náklady z činnosti	0,00	23,37	22,96	98,25	0,00
549	30		pojištění podnikatelů	12,00	11,60	11,55	99,57	12,00
551	30		Odpisy majetku (DHM,DNM)	133,08	217,05	217,05	100,00	619,69
558	30		D.Drobný hm.majetek 3-40 000,-	9,50	1 513,10	1 511,65	99,90	131,00
558	40		D.Drobný nehm.majetek 7-60 000,-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
591	30		Daň z příjmu FO	0,00	13,02	13,02	100,00	0,00
501	30	KÚ	Spotřeba materiálu	34,99	0,98	0,98	100,00	0,00
501	36		D.drobný hmot.majet. do 3000Kč	0,00	22,77	22,77	100,00	0,00
521	30		Mzdové náklady	3 084,46	3 370,75	3 370,73	100,00	2 696,66

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
521	38		OON - Dohody	100,00	60,00	60,00	100,00	0,00
521	51		Náhr.za prv.14dní nemoci (PN)	36,44	13,62	13,62	100,00	0,00
524	51		Zákonné zdravotní pojištění	276,16	303,36	303,36	100,00	242,69
524	56		Zákonné sociální pojištění	775,02	811,37	811,37	100,00	668,77
525	30		Zákonné poj.	13,19	14,16	14,16	100,00	113,33
527	30		Vzdělávání prac. KÚ, škol.zam.	11,40	12,05	12,05	100,00	0,00
527	50		FKSP	31,40	33,84	33,84	100,00	26,96
558	30		D.Drobný hm.majetek 3-40 000,-	0,00	51,07	51,07	100,00	0,00
501	30	EÚ	Spotřeba materiálu	35,00	9,78	9,78	100,00	95,24
501	36		D.drobný hmot.majet. do 3000Kč	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00
512	30		Cestovné MÚ	12,00	6,93	6,92	99,86	10,00
518	30		Nájemné	1,50	6,60	6,58	99,70	0,00
518	38		Ostatní služby	58,00	47,04	47,04	100,00	95,00
521	30		Mzdové náklady	94,50	167,77	167,77	100,00	0,00
521	38		OON - Dohody	150,00	73,51	16,75	22,79	61,00
521	51		Náhr.za prv.14dní nemoci (PN)	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
524	51		Zákonné zdravotní pojištění	8,50	15,09	15,10	100,07	0,00
524	56		Zákonné sociální pojištění	23,44	41,60	41,61	100,02	0,00
525	30		Zákonné poj.	0,40	0,90	0,70	77,78	0,00
527	30		Vzdělávání prac. KÚ, škol.zam.	35,86	53,30	53,30	100,00	0,00
527	48		Zákonné soc. nákl. Stravenky	5,90	6,58	6,58	100,00	0,00
527	50		FKSP	0,90	1,90	1,68	88,42	0,00
558	30		D.Drobný hm.majetek 3-40 000,-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem				10 150,56	12 426,42	12 230,53	98,42	10 565,08

Výnosy - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30		Tržba Akce I.pol. (01-06)	189,94	258,38	258,38	100,00	189,00
602	31		Tržba Kroužky - I.pol. (01-06)	20,00	2,73	2,73	100,00	30,00
602	33		Tržba hlíha - keram.pro dospěl	6,00	10,55	10,55	100,00	10,00
602	34		Tržba Dětské dopr. hřiště	73,00	113,58	113,58	100,00	98,37
602	36		Tržby Akce II.pol. (09-12)	204,70	306,51	306,51	100,00	163,00
602	37		Tržba Kroužky - II.pol.(09-12)	1 602,00	1 749,86	1 749,86	100,00	1 640,00
602	40		Tržba Letní tábory, zájezdy	858,00	1 319,10	1 319,10	100,00	1 247,00
602	41		Výnosy za reklamu	5,00	3,00	3,00	100,00	5,00
648	30		zúčtování fondu odměn	55,00	90,00	90,00	100,00	0,00
648	32		Zúčtování fondu rezervního ost	28,10	178,50	178,50	100,00	24,60
648	42		čerpání rez.fondu na provoz	40,00	63,00	63,00	100,00	37,50
649	31		Plnění pojišťovna	0,00	20,97	20,96	99,95	0,00
662	30		Úroky	30,00	35,55	35,55	100,00	33,00
672	10		Provozní dotace Město	2 191,00	2 163,76	2 115,76	97,78	2 765,00
672	30		Dotace PK	0,00	42,50	42,50	100,00	0,00
672	35		Transfery ostatní	0,00	870,97	870,97	100,00	0,00

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
672	80		Odpisy z dotace	51,76	70,49	70,49	100,00	312,96
672	30	KÚ	Dotace PK	4 363,06	4 693,97	4 693,97	100,00	3 748,41
672	20	EÚ	Šablony MŠMT	433,00	433,00	373,81	86,33	261,24
celkem				10 150,56	12 426,42	12 319,22	99,14	10 565,08
Výsledek hospodaření				0,00	0,00	88,69		0,00

Vypracoval: Dana Nedělová

Schválil: Zdeňka Švecová

Náklady - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	31	Kancelářské potřeby	0,04	0,21	0,09	42,86	0,04
501	38	Nákup hyg.potřeb	0,50	0,07	0,06	85,71	0,50
502	30	Elektrická energie	0,50	1,66	1,65	99,40	1,50
502	31	Vodné	0,10	0,04	0,03	75,00	0,10
511	30	Opravy běžné	0,30	0,90	0,53	58,89	0,30
518	32	Revize	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00
518	33	Tel. poplatky	0,20	0,03	0,03	100,00	0,20
518	34	Bankovní poplatky	0,10	0,09	0,08	88,89	0,10
518	35	LIKO	0,10	0,10	0,09	90,00	0,10
518	36	Služby pošt	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
518	37	Internet	0,20	0,03	0,03	100,00	0,20
518	38	Ostatní služby	0,20	0,20	0,02	10,00	0,10
518	41	Praní prádla	0,10	0,10	0,02	20,00	0,00
521	30	Mzdové náklady	0,46	0,50	0,50	100,00	0,51
524	51	Zákonné zdravotní pojištění	0,05	0,05	0,05	100,00	0,11
524	56	Zákonné sociální pojištění	0,11	0,13	0,12	92,31	0,02
525	30	Zákonné poj.	0,02	0,02	0,00	0,00	0,01
527	50	FKSP	0,01	0,01	0,01	100,00	0,05
551	30	Odpisy majetku (DHM,DNM)	0,80	0,98	0,97	98,98	0,80
Celkem			3,99	5,15	4,28	83,11	4,64

Výnosy - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
603	30	pronájem klubovny (DČ-org.800)	6,00	6,36	6,36	100,00	6,00
celkem			6,00	6,36	6,36	100,00	6,00
Výsledek hospodaření			2,01	1,21	2,08		1,36

Vypracoval: Dana Nedělová

Schválil:

Zdeňka Švecová

Název organizace: Středisko volného času Mozaika Polička

Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba	Pořizovací cena	Odpisy		Oprávký	Zůstatková cena
								2025	2026		
										k 31.12.2025	k 31.12.2025
15	Deska podlaha Tatami soubor 200 desek	27.4.2020	-	rovnoměrný	96	12,50	86 760,00	10 848,00	10 848,00	61 472,00	25 288,00
17	Kuchyňská skříň s dřezem	31.10.2025	-	rovnoměrný	180	6,669	46 779,01	520,00	3 120,00	520,00	46 259,01
18	Skladová skříň - Ateliér	31.10.2025	-	rovnoměrný	180	6,677	69 910,58	778,00	4 668,00	778,00	69 132,58
19	Policová skříň dvou dvéřová Ateliér	31.10.2025	-	rovnoměrný	180	6,677	48 698,07	542,00	3 252,00	542,00	48 156,07
20	Schodolez	31.10.2025	-	rovnoměrný	120	10,00	123 420,00	2 058,00	12 348,00	2 058,00	121 362,00
21	Podium	20.11.2025	-	rovnoměrný	120	10,00	153 646,00	1 281,00	15 372,00	1 281,00	152 365,00
6	Zasíťování PC (Hardware)	28.11.2016	1	rovnoměrný	120	0,647	92 696,00	600,00	536,00	92 160,00	536,00
8	Kopírka BIZHUB C 227	26.3.2018	1	rovnoměrný	173	0,50	69 817,00	120,00	0,00	67 234,00	2 583,00
13	Deska podlaha Tatami soubor 100 desek	31.12.2019	2	rovnoměrný	96	12,50	43 620,00	5 460,00	5 460,00	32 760,00	10 860,00
4	Interaktivní tabule SMART Board M680 vč.montáže	30.4.2015	3	rovnoměrný	240	5,01	72 529,82	3 636,00	3 636,00	38 784,00	33 745,82
5	keramická pec M125/12	22.6.2015	3	rovnoměrný	240	5,008	59 895,00	3 000,00	3 000,00	31 500,00	28 395,00
1	Kuchyňská linka	31.12.2012	4	rovnoměrný	240	5,00	56 504,00	2 832,00	2 832,00	46 018,00	10 486,00
7	Skladový kontejner - buňka DDH	31.3.2017	4	rovnoměrný	240	5,00	57 680,70	2 892,00	2 892,00	25 305,00	32 375,70
14	Kuchyňská linka II část	31.3.2020	4	rovnoměrný	240	5,00	54 743,00	2 748,00	2 748,00	15 801,00	38 942,00
16	Skladový kontejner DDH	30.10.2021	4	rovnoměrný	240	5,00	99 520,90	4 980,00	4 980,00	20 750,00	78 770,90
9	Domek - přístřešek pro dopravní hřiště	30.4.2019	6	rovnoměrný	144	8,34	177 191,14	14 784,00	14 784,00	104 715,00	72 476,14
10	Lavička - dopravní hřiště	30.4.2019	6	rovnoměrný	144	8,30	4 368,10	372,00	372,00	2 635,00	1 733,10
11	Lavička - dopravní hřiště	30.4.2019	6	rovnoměrný	144	8,30	4 368,10	372,00	372,00	2 635,00	1 733,10
	Dětské dopravní hřiště na pozemku										
12	p.č. 2102/10	30.11.2019	6	rovnoměrný	600	2,00	1 562 068,00	31 248,00	31 248,00	901 841,00	660 227,00
2	Budova	1.1.2003	7	rovnoměrný	704	2,00	24 860 846,52	123 660,00	497 220,00	1 658 633,00	23 202 213,52
1	SOUČET CELKEM						27 745 061,94	212 731,00	619 688,00	3 107 422,00	24 637 639,94

Komentář

Název organizace (dle zřizovací listiny)		Základní umělecká škola Bohuslava Martinů Polička	
Adresa	Čsl. armády 347, Polička		
IČO	677440479	Datum vzniku	1.1.1998

Náklady:

V roce 2026 plánujeme nákup drobného majetku – židle a notové stojánky do tříd (20 tis. Kč). Dále je plánovaná rekonstrukce tříd pro pedagogy (nový koberec, výmalba a nábytek). Co se týče majetku, plánujeme nákup ozvučovací techniky (180 tis. Kč), stage piana (39 tis. Kč) a keyboardu se stojanem (30 tis. Kč). Naše organizace se stala pro rok 2026 pořadatelem okresního kola soutěže ZUŠ v oboru hra na akordeon. Další akcí, kterou naše škola pořádá, je celostátní Přehlídka Mládí a Bohuslav Martinů, kterou kromě Města Polička podporují i další subjekty.

Účet 518 19 ostatní služby - tento účet zahrnuje služby BOZP, služby spojené s přehlídkou Mládí a Martinů. Ty zahrnují stravné účastníků, videozáznam apod. Povýšení na tomto účtu o 300 tis. Kč je z důvodu budoucího pronájmu prostor pro výtvarný obor, který je v plánu v roce 2026.

Účet 518 07 služby taneční obor - tento účet obsahuje pronájem sálu na ZŠ Na Lukách.

Účet 521.xx, 524.xx Mzdové náklady – povýšení o 1 100 tis. Kč na mzdové náklady pro nepedagogické pracovníky. Od 1. ledna 2026 přechází financování nepedagogických pracovníků a dalších neinvestičních výdajů (ONIV) ze státu na zřizovatele škol (obce a kraje). Tento krok má posílit roli zřizovatelů a umožnit jim lepší flexibilitu v rozhodování o provozních nákladech a potřebách školy, přičemž stát bude nadále financovat pouze pedagogickou práci.

Výnosy:

Výnosy kromě dotací ze státního rozpočtu a příspěvku od zřizovatele zahrnují i úplaty za vzdělávání, startovné na soutěž Mládí a Bohuslav Martinů a další. Stejně jako v minulém roce bude prostřednictvím Ústřední umělecké rady ZUŠ požádáno o dotaci na organizaci okresního kola soutěže v oboru hra na akordeon. Tento příspěvek však není garantován. Do výnosů z doplňkové činnosti účtujeme úplatu za kurzy, nájemné hudebních nástrojů a vstupné na kulturní akce školy. Výnosy budou v roce 2026 tvořeny také čerpáním finančních prostředků z fondů.

Fondy:

Z fondu odměn budou dle potřeby čerpány finanční prostředky na odměny zaměstnanců, případně na překročení prostředků na platy (60 tis. Kč). S tím je spojeno i naplánované čerpání prostředků rezervního fondu na úhradu zákonných odvodů (22,08 tis. Kč). Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb je 1 % z objemu prostředků na platy. Prostředky fondu budou čerpané dle možností daných právními předpisy.

Pro rok 2026 plánujeme převod finančních prostředků hospodářského výsledku roku 2025 z rezervního fondu do fondu investic ve výši 100 tis. Kč. Tyto finance budou použity na nákup klavíru v hodnotě 700 tis. Kč v průběhu dalších let.

Investice:

V roce 2026 neplánujeme z fondu investic žádný nákup.

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. 2025 V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. 2025 V TIS. KČ	ČERPÁNÍ 2025 V TIS. KČ	PLNĚNÍ 2025 V %	Návrh 2026 V TIS. KČ
521	05	KÚ	materiál soutěž	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
518	19	KÚ	služby soutěž	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	44	KÚ	OON soutěž	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	00	KÚ	mzdy	10 224,00	11 948,84	11 948,84	100,00	10 224,00
521	44	KÚ	OON	20,00	70,00	70,00	100,00	20,00
521	55	KÚ	Nemoc	66,00	98,20	98,20	100,00	66,00
524	00	KÚ	Pojištění	3 462,00	4 042,24	4 042,24	100,00	3 462,00
527	00	KÚ	FKSP	205,00	120,47	120,47	100,00	103,00
558	10	KÚ	Drobný hmotný majetek	0,00	99,04	99,04	99,99	0,00
5xx		EU	Náklady šablony	250,00	290,00	283,38	97,72	408,00
501	01		Kancelářské potřeby	15,00	19,00	18,60	97,89	15,00
501	03		Materiál na hudební výchovu	21,77	22,00	17,47	79,41	21,77
501	05		Režijní materiál	140,00	156,08	139,98	89,68	140,00
501	06		Materiál na výtvarnou výchovu	40,00	63,00	62,52	99,24	40,00
501	07		Materiál na taneční výchovu	35,00	25,00	23,64	94,56	35,00
501	08		Materiál na liter.-dramat.vých	9,00	9,00	1,93	21,44	9,00
501	10		Ostatní mat.- žákovské, časopi	10,00	21,00	20,45	97,38	10,00
501	25		Materiál na vých., abs.koncerty	25,00	16,00	15,18	94,88	25,00
501	55		Drobný hmotný majetek	20,00	60,00	57,93	96,55	20,00
502	01		Spotřeba el. energie	100,00	100,00	46,99	46,99	100,00
502	02		Spotřeba vody	9,00	9,00	5,77	64,11	9,00
502	03		Spotřeba plynu	162,00	162,00	69,48	42,89	162,00
506	00		Aktivace majetku kostýmy taneční obor	0,00	-27,44	-27,44	100,00	0,00
511	10		Opravy budov a zařízení	275,00	250,00	248,56	99,42	455,00
511	20		Opravy hudebních nástrojů	30,00	20,00	19,64	98,20	30,00
512	00		cestovné	33,38	135,00	130,52	96,68	33,38
513	00		náklady na reprezentaci	7,00	18,50	11,63	62,86	7,00
518	01		Telefon,poštovné,internet	60,00	68,00	55,72	81,94	80,00
518	03		Služby hudební výchova	45,00	71,00	70,41	99,17	55,00
518	05		Služby -servis PC, aktualizace	22,00	29,00	28,24	97,38	22,00
518	06		Služby - výtvarná výchova	3,00	1,50	1,17	78,00	3,00
518	07		Služby - taneční výchova	140,87	126,00	125,26	99,41	117,87
518	08		Služby-lit.-dram.výchova	15,00	26,00	23,75	91,35	15,00
518	10		Poplatky banka	6,00	11,00	10,64	96,73	6,00
518	15		Srážková voda, stočné	18,00	16,00	15,80	98,75	18,00
518	17		Revize, popl.odpady	25,00	32,00	31,23	97,59	25,00
518	18		drobný nehmotný majetek	0,00	0,65	0,00	0,00	0,00
518	19		Ostatní služby	132,00	260,00	259,96	99,98	513,51
518	25		Absolventské koncerty	30,00	1,00	0,00	0,00	30,00
518	30		Tiskové služby	15,00	47,00	46,40	98,72	15,00
521	00		Mzdy nepedagog	0,00	0,00	0,00	0,00	816,00
521	29		Odměny ped.	60,00	60,00	0,00	0,00	60,00

Náklady - hlavní činnost

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. 2025 V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. 2025 V TIS. KČ	ČERPÁNÍ 2025 V TIS. KČ	PLNĚNÍ 2025 V %	Návrh 2026 V TIS. KČ
521	44	OON MBM	120,00	125,00	120,00	96,00	120,00
524	00	Sociální a zdravotní pojištění	20,40	20,40	0,00	0,00	20,40
524	00	Soc. a zdr. Pojištění nepedagog	0,00	0,00	0,00	0,00	275,84
525	00	zákonné pojištění za zaměstnan	46,00	51,00	50,40	98,82	46,00
527	00	FKSP	1,20	1,20	0,00	0,00	1,20
527	00	FKSP nepedagog	0,00	0,00	0,00	0,00	8,16
527	01	OOPP, lékařské prohlídky	10,00	10,00	3,90	39,00	10,00
527	02	DVPP, akredit	27,97	2,00	1,67	83,50	27,97
527	03	Školení	22,29	75,00	73,58	98,11	42,28
527	04	Obědy-provoz	332,00	334,00	333,60	99,88	380,00
549	00	Technické zhodnocení budovy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549	30	Majetkové pojištění	25,00	25,00	24,90	99,60	25,00
549	31	Ostatní náklady z činnosti	0,00	4,00	4,00	100,00	0,00
551	00	Odpisy dlouhodobého majetku	361,92	355,00	353,91	99,69	370,42
558	20	drobný nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558	10	Drobný hmotný majetek	292,00	348,41	341,41	97,99	437,00
563	00	Kurzové ztráty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem			16 989,80	19 827,09	19 500,97	98,36	18 935,80

Výnosy - hlavní činnost

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. 2025 V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. 2025 V TIS. KČ	ČERPÁNÍ 2025 V TIS. KČ	PLNĚNÍ 2025 V %	Návrh 2026 V TIS. KČ
602	00	Výnosy z prodeje služeb	1 200,00	1 306,00	1 305,77	99,98	1 220,00
602	30	Výnosy MBM	120,00	144,00	143,95	99,97	120,00
648	00	čerpání fondu odměn	60,00	60,00	0,00	0,00	60,00
648	30	čerpání rezervní fond dary	30,00	30,00	10,00	33,33	60,00
648	30	Dar Nadace Bohuslava Martinů	15,00	15,00	15,00	100,00	15,00
648	32	čerpání RF - ostatní	22,08	22,08	0,00	0,00	32,08
648	33	čerpání investičního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
649	00	Ostatní výnosy soutěží	0,00	22,40	22,40	100,00	0,00
662	00	úroky z účtu	0,50	0,60	0,54	90,00	0,50
672	01	Dotace zřizovatel	1 259,00	1 482,00	1 482,00	100,00	3 089,00
		dotace vratka ZU	0,00		-156,00		
672	05	Dotace šablony	250,00	290,00	250,38	86,34	408,00
672	20	KÚ KrÚ - dotace MBM	0,00	20,00	20,00	100,00	0,00
672	20	KÚ KrÚ - dotace	13 977,00	16 378,79	16 378,79	100,00	13 875,00
672	31	Odpisy z transferů	56,22	56,22	56,22	100,00	56,22
celkem			16 989,80	19 827,09	19 529,05	98,50	18 935,80
Výsledek hospodaření			0,00	0,00	28,08		0,00

Náklady - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	61	Kancelářské potřeby doplňková	1,50	1,50	0,74	49,33	1,50
501	65	Majetek do 3 tis. DČ	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00
501	66	Materiál doplňková činnost	10,00	13,00	12,27	94,38	10,00
502	61	Spotřeba el.energie doplň. č.	2,50	2,50	1,92	76,80	2,50
502	62	Spotřeba vody doplňková č.	2,00	3,00	2,01	67,00	3,00
502	63	Spotřeba plynu doplňková č.	4,00	4,00	3,76	94,00	4,00
511	60	opravy nástrojů DČ	3,00	5,00	1,49	29,80	5,00
518	60	ostatní služby DČ	20,00	23,00	22,92	99,65	20,00
518	65	Srážková voda doplňková č.	1,50	2,50	1,70	68,00	2,50
521	60	Mzdové náklady	230,00	450,00	367,05	81,57	450,00
524	60	zákonné pojištění	1,50	12,00	11,49	95,75	10,00
527	60	FKSP	0,50	2,00	0,34	17,00	2,00
551	60	Odpisy dl.majetku doplňková č.	2,50	3,00	2,77	92,33	2,50
558	60	Drobný hmotný majetek -DČ	7,00	50,00	49,44	98,88	7,00
Celkem			288,00	573,50	477,90	83,33	522,00
Náklady							
Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Návrh
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	60	Doplňková činnost - úplata	250,00	500,00	495,83	99,17	500,00
602	61	DČ-vstupné	50,00	110,00	109,89	99,90	70,00
603	60	pronájem hudebních nástrojů	35,00	40,00	36,20	90,50	40,00
Celkem			335,00	650,00	641,92	52,63	610,00
Výsledek hospodaření			47,00	76,50	164,02		88,00

Vypracoval: Andrea Machová, dipl.ekonom

Schválil: MgA. Gabriela Vraspírová Vorbová

Odpisový plán na rok 2026

Název organizace: Základní umělecká škola Bohuslava Martinů Polička

Poř. č.	Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Odpisová skupina	Typ odpisu	Doba odpisování	Roční odpisová sazba (%)	Pořizovací cena (Kč)	Účetní odpisy (Kč)	Oprávký (Kč)	Zůstatková cena (Kč)
									2 025	2 026	k 31.12.2025
1	1132	Vibrafon Yamaha YV 2700G CEE	25.7.2011	4	rovnoměrný	240	2,27	140 000,00	3 180,00	3 180,00	122 282,00
2	1389	Akordeon PIGINY WING 374	21.12.2012	4	rovnoměrný	180	6,67	79 719,30	5 328,00	5 328,00	69 264,00
3	1572	Budova čp.347 ul.Čsl.armády	31.12.2004	7	rovnoměrný	948	1,42	13 777 289,40	195 648,00	195 648,00	2 854 545,00
4	4017	Venkovní úpravy	31.12.2004	4	rovnoměrný	360	3,34	147 849,00	4 944,00	4 944,00	107 518,00
5	1909	Hlubotiskový lis 80x150	23.11.2004	1	rovnoměrný	324	1,41	56 950,00	420,00	420,00	55 633,00
6	4086	Pracovní linky výtvarný obor	14.9.2017	4	rovnoměrný	180	6,67	45 470,00	3 036,00	3 036,00	25 047,00
7	2551	Plot	31.12.2004	4	rovnoměrný	298	2,07	36 562,00	768,00	768,00	33 662,00
8	4072	Klavír Yamaha Křídlo C2X PE	16.12.2016	4	rovnoměrný	180	6,67	499 950,00	33 336,00	33 336,00	300 024,00
9	4077	Akordeon kláv. PIGINI P36 3	28.12.2016	4	rovnoměrný	180	6,67	59 327,00	3 960,00	3 960,00	35 640,00
10	4078	Akordeon knofl. PIGINI C226	28.12.2016	4	rovnoměrný	180	6,67	123 118,00	8 208,00	8 208,00	73 872,00
11	4016	Studna	31.12.2004	6	rovnoměrný	360	3,34	6 679,00	228,00	228,00	4 955,00
12	4092	Technické zhodnocení TO	30.11.2017	7	rovnoměrný	180	6,68	59 996,00	4 008,00	4 008,00	32 398,00
13	4188	Basklariet Yamaha YCL-221IIS	31.12.2019	4	rovnoměrný	180	6,68	69 500,00	4 644,00	4 644,00	27 864,00
14	4185	Vzduchotechnika 1.NP	31.12.2019	4	rovnoměrný	240	5,00	415 654,00	20 784,00	20 784,00	143 756,00
15	4186	vzduchotechnika 2. NP	31.12.2019	4	rovnoměrný	240	5,00	148 659,00	7 440,00	7 440,00	51 460,00
16	4187	Vzduchotechnika 3.NP	31.12.2019	4	rovnoměrný	240	5,00	140 251,00	7 020,00	7 020,00	48 555,00
17	4208	Vestavná skříň LDO	31.07.2020	4	rovnoměrný	240	5,00	54 813,00	2 748,00	2 748,00	14 885,00
18	4249	Akordeon PIGINI Convertor	31.10.2021	4	rovnoměrný	180	6,67	138 638,00	9 252,00	9 252,00	38 550,00
19	4231	Piano Petrof 125 M1	10.03.2021	4	rovnoměrný	240	5,00	223 500,00	11 184,00	11 184,00	53 124,00
20	4257	Klavír Yamaha GB1	28.06.2022	4	rovnoměrný	240	5,00	265 000,00	13 260,00	13 260,00	46 410,00
21	4329	Klavír Yamaha černý	31.10.2024	4	rovnoměrný	240	5,00	316 000,00	15 804,00	15 804,00	18 438,00
22	4374	Akordeon Preludio P30	24.11.2025	4	rovnoměrný	180	6,67	66 800,00	372,00	4 464,00	372,00
23	4375	Akordeon PIGINI Convertor 55/B	24.11.2025	4	rovnoměrný	180	6,67	198 800,00	1 105,00	13 260,00	1 105,00
		SOUČET CELKEM						17 070 524,70	356 677,00	372 924,00	4 159 359,00
											12 911 165,70

Komentář

Název organizace (dle zřizovací listiny)	Školní jídelna Polička, Rumunská 646		
Adresa	Rumunská 646, Polička		
IČO	75007975	Datum vzniku	1.1.2003

Náklady:

V plánovaném rozpočtu na rok 2026 se vychází z dosažených skutečností minulých let, především ze schváleného rozpočtu roku 2025. Rozpočet pro rok 2026 počítá s růstem cen zejména potravin. Jedná se o nejvýznamnější položku celého rozpočtu, ovšem tato položka je plně kryta tržbami za obědy. Další významnou položkou jsou revize a servisy zařízení.

V rámci pořízení drobného majetku do 3.000 Kč plánujeme nákup drobných kuchyňských potřeb. U majetku do 40.000 Kč plánujeme koupit Šokového zmrazovače ve výši 39 tis. Kč.

Jednou z položek rozpočtu pro rok 2026 jsou plánované opravy v prostorách školní jídelny.

Dále plánujeme opravu obložení v jídelně za udržitelnější povrch, na tuto opravu budeme čerpat rezervní fond ve výši 100 tis. Kč.

Školní jídelna plánuje nutné opravy kuchyňských elektrospotřebičů, které se postupně opotřebovávají. Dle posouzení servisních techniků budeme preferovat opravu místo pořízení nového kuchyňského zařízení.

Významnou nákladovou položkou jsou mzdové a související náklady. Tyto náklady budou od roku 2026 hrazené z příspěvku zřizovatele. Na mzdových nákladech se bude podílet doplňková činnost jídelny částkou 464 tis. Kč, a čerpání fondu odměn 100 tis. Kč. A zároveň z rezervního fondu budeme čerpat soc. a zdrav. odvody k odměnám ve výši 34 tis. Kč.

Výnosy:

Zdrojem výnosů hlavní činnosti jsou příspěvky od zřizovatele, výnosy z platby podílu režijních nákladů za žáky, tržby za potraviny, mzdy. Školní jídelna je zapojena do dotačního programu Bezplatné školní stravování Pardubického kraje ve školním roce 2025/2026.

Během celého školního roku i během letních prázdnin jsou naplánovány akce, které jsou výnosné pro doplňkovou činnost.

Fondy:

V roce 2026 bude čerpán rezervní fond na opravu nátěru jídelny ve výši 100 tis. Kč. Dále bude převedeno 220 tis. Kč z rezervního fondu do fondu investičního na koupi DHM.

Očekáváme přiděl do tvorby investic od SZIF ve výši 181,4 tis. Kč na akci Modernizace ŠJ Polička, která proběhla v roce 2024. Po obdržení dotace proběhne vypořádání příspěvku od zřizovatele (vratka zřizovateli ve výši 227 tis. Kč).

Investice:

Plánujeme koupit jednoho Výdejního vozíku ve výši 60 tis. Kč a Profi krouhač zeleniny ve výši 160 tis. Kč. Na koupi tohoto DHM bude čerpán investiční fond ve výši 220 tis. Kč.

Vypracovala: Jana Švecová

Schválila: Jana Žďárová

Náklady - hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ k 31.12.	PLNĚNÍ	NÁVRH
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30		předpl.,kanc.potrř.+ostatní	70,00	10,00	3,94	39,38	15,00
501	31		Čistící prostředky	120,00	76,00	63,56	83,64	110,00
501	32		Časopisy, knihy	1,50	5,00	0,90	17,95	2,00
501	34		Drobný hmotný maj. do 3000	60,00	10,00	1,32	13,17	10,00
501	38		Spotřeba potravin	2 600,00	3 100,00	3 068,15	98,97	3 125,00
501	57		Ochranné pomůcky	8,00	4,00	0,00	0,00	25,00
502	30		Spotřeba el. energie	450,00	405,00	398,11	98,30	350,00
502	31		Vodné	45,00	50,00	32,66	65,33	40,00
502	32		Plyn	330,00	370,00	268,58	72,59	280,00
511	30		Opravy běžné	600,00	150,00	136,40	90,93	150,00
512	30		Cestovné	3,00	0,00	0,00	0,00	7,00
518	30		ostatní služby	26,99	60,00	32,46	54,09	35,00
518	31		Internet	6,00	50,00	21,74	43,48	25,00
518	33		Tel.poplatky, poštovné	7,00	10,00	5,61	56,06	7,00
518	34		Programové vybavení - Vis	45,00	45,00	44,85	99,66	50,00
518	36		Stočné, srážková voda	65,00	70,00	66,47	94,96	70,00
518	37		Svoz odpadu - LIKO	25,00	50,00	27,88	55,76	30,00
518	38		Servis PC, rozbor vody	38,00	35,00	30,84	88,10	35,00
518	39		Revize	55,00	70,00	68,46	97,79	70,00
518	40		Bankovní poplatky	13,00	5,00	3,02	60,46	6,00
521	30		mzdové náklady - MÚ	29,51	29,51	28,76	97,45	3467,89
521	38		ost.mzd. náklady - dohody MÚ	64,00	64,00	64,00	100,00	104,22
521	39		mzdové náklady z FO	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	51		Náhrady mzdy při prac.neschop.	0,00	0,29	0,29	100,00	26,95
524	31		Zákonné soc. poj. Zdrav.Poj.	4,28	4,28	2,59	60,47	314,54
524	36		Zákonné soc. poj. Sociální poj	11,78	11,78	7,13	60,54	866,72
524	39		Zákonné soc.poj. z FO	5,10	0,00	0,00	0,00	0,00
525	33		Zákonné pojištění - MÚ	0,19	0,19	0,12	63,58	15,00
527	30		FKSP MÚ	0,48	0,50	0,29	57,52	34,679
527	40		Vzdělávání a školení prac.	10,00	0,00	0,00	0,00	5,00
527	42		Lékařské prohlídky	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
544	35		Prodané čipy	12,00	5,00	3,34	66,82	7,00
549	30		Ztracené a poškozené čipy	3,00	20,00	12,25	61,26	13,00
549	32		Pojištění majetku	8,00	20,00	11,40	56,98	12,00
549	34		Pojištění odpovědnosti	8,00	20,00	10,89	54,47	12,00
551	30		Odpisy DHM,DNM	376,00	409,00	409,00	100,00	474,00
558	35		DDHM 3 000 - 40 000,- Kč	60,00	80,00	76,45	95,57	39,00
501	30		předpl.,kanc.potrř.+ostatní	0,00	15,00	9,28	61,86	0,00
501	31	KÚ	Čistící prostředky	0,00	45,10	45,07	99,93	0,00
501	38	KÚ	Spotřeba potravin	134,00	55,00	54,68	99,41	0,00
501	57	KÚ	Ochranné pomůcky	19,00	31,00	20,99	67,72	0,00
512	30	KÚ	Cestovné	0,00	6,26	5,09	81,34	0,00
521	40	KÚ	mzdové náklady ÚP	0,00	81,00	80,72	99,65	0,00
521	50	KÚ	mzdové náklady KÚ	2 740,90	3 004,80	3 004,80	100,00	0,00
521	51	KÚ	Náhrady mzdy při prac.neschop.	0,00	19,04	19,04	100,00	0,00
521	58	KÚ	ost.mzd. náklady -dohody -KÚ	70,00	155,00	155,00	100,00	0,00
524	51	KÚ	Zákonné soc. poj. Zdrav.Poj.KÚ	246,68	278,50	277,69	99,71	0,00

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ k 31.12.	PLNĚNÍ	NÁVRH
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
524	56	KÚ	Zákonné soc. poj. Soc.Poj.KÚ	703,40	766,00	765,22	99,90	0,00
525	50	KÚ	Zákonné soc. poj. - KÚ	11,51	13,00	12,96	99,69	0,00
527	40	KÚ	Vzdělávání a školení prac.	7,87	4,10	4,10	100,00	0,00
527	42	KÚ	Lékařské prohlídky	2,00	4,40	4,35	98,86	0,00
527	50	KÚ	FKSP KÚ	27,40	30,24	30,24	100,00	0,00
558	35	KÚ	DDHM 3 000 - 40 000,- Kč	0,00	18,45	18,44	99,92	0,00
Celkem				9 141,59	9 766,44	9 409,10	96,34	9 839,00
Výnosy hlavní činnosti								
Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	NÁVRH
				2025	2025	2025	2025	2026
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	30		Tržba z prodeje služeb	53,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602	31		Tržba z prod.sl.- potr.,zisk	2 600,00	3 013,00	3 013,06	100,00	3 052,88
602	32		Tržba z prod.sl.- VN	50,00	135,00	134,22	99,42	140,00
602	33		Tržba z prod. Sl. - MN	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
620	34		Tržba z prodeje elektřiny TEDOM	0,00	3,00	2,48	82,77	6,00
644	30		Výnosy z prodeje materiálu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
644	31		prodej čipů	12,00	3,50	3,34	95,46	6,00
648	30		Zúčtování fondu rezervního MÚ	6,00	0,00	0,00	0,00	134,00
648	32		Zúčtování fondu odměn	18,00	0,00	0,00	0,00	100,00
649	32		Prodej nepotřeb. Majetku	0,00	2,00	1,80	90,00	0,00
662	30		Úroky	1,00	24,89	24,35	97,84	21,00
672	30		Provozní dotace MÚ	2 190,00	1 829,00	1 703,00	93,11	5 791,00
672	40		Výnosy z odpisů	248,83	247,50	247,12	99,85	247,12
672	31	KÚ	příspěvek ÚP Pardubice	0,00	108,00	108,00	100,00	0,00
672	50	KÚ	příspěvek KrÚ	3 828,06	4 326,55	4 326,55	100,00	0,00
672	51	KÚ	Bezpl. školní stravování PK 13021	134,70	74,00	73,11	98,80	91,00
celkem				9 141,59	9 766,44	9 637,03	98,67	9 839,00
Výsledek hospodaření				0,00	0,00	227,93		0,00

Vypracoval: Jana Švecová
Datum: 16.1.2026

Schválil: Jana Žďárová

Název organizace: Školní jídelna Polička, Rumunská 646
Náklady - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ k 31.12.	PLNĚNÍ	NÁVRH
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	Spotřeba materiálu	10,00	5,00	1,64	32,88	9,10
501	31	Čistící prostředky	7,00	30,00	26,46	88,21	30,00
501	32	Časopisy, knihy	0,00	1,00	0,19	19,16	1,00
501	34	DDHM do 3 000,- Kč	6,00	1,00	0,14	14,03	1,00
501	38	Spotřeba potravin	250,00	600,00	473,35	78,89	480,00
502	30	Spotřeba el. energie	55,00	55,00	48,42	88,03	50,00
502	31	Vodné	4,50	10,00	4,24	42,37	5,00
502	32	Plyn	30,00	50,00	36,36	72,73	40,00
511	30	Opravy a udržování	15,00	40,00	17,71	44,28	30,00
512	30	Cestovné	0	0,00	0,00	0,00	0,00
518	30	ostatní náklady	6,00	27,00	17,16	63,55	30,00
518	31	Internet	1,00	10,00	4,15	41,49	5,00
518	33	Tel. poplatky, poštovné	1,00	5,00	0,75	15,03	1,00
518	34	Programové vybavení	5,00	10,00	5,00	50,04	6,00
518	36	Stočné, srážková voda	10,00	15,00	8,80	58,67	10,00
518	37	Svoz odpadu - LIKO	4,00	10,00	3,27	32,69	4,00
518	38	Servis PC, rozbor vody	6,00	10,00	3,63	36,31	4,00
518	39	Revize	8,00	20,00	9,95	49,73	10,00
518	40	Bankovní poplatky	3,00	5,00	0,42	8,47	1,00
521	30	Mzdy	115,00	250,00	243,87	97,55	346,11
521	38	Ostatní osobní náklady OON	15,00	0,00	0,00	0,00	3,78
521	51	Náhrada mzdy při prac.nesch.	1,00	5,00	2,11	0,00	6
524	31	Zákonné soc. poj. ZP	10,35	25,00	21,95	87,79	28,81
524	36	Zákonné soc. poj. SP	28,75	65,00	60,48	93,05	79,4
525	33	Jiné zákonné pojištění	0,50	2,00	1,02	51,21	2,00
527	30	FKSP	1,15	4,00	3,06	76,40	3,46
527	40	Vzdělávání a školení prac.	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00
527	42	Lékařské prohlídky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549	30	Ztracené a poškozené čipy	0,00	0,00	0,24	0,00	1,00
549	32	Pojištění majetku	1,50	5,00	1,92	38,46	2,00
549	34	Pojištění odpovědnosti	1,50	5,00	1,85	36,96	2,00
551	30	Odpisy	42,00	90,00	80,90	89,89	65,34
558	35	DDHM od 3 do 40 tis. Kč	6,00	40,00	24,50	61,25	30,00
Celkem			644,25	1 395,00	1 103,56	79,11	1 289,00

Výnosy doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	NÁVRH
			2025	2025	2025	2025	2026
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	31	Tržba z prod.sl.- potr.,zisk	272,00	587,00	586,81	99,97	500,00
602	32	Tržba z prod.sl. -VN	200,00	332,00	331,55	99,86	336,00
602	33	Tržba z prodeje sl.-MN	170,00	474,00	473,94	99,99	450,00
603	30	Pronájem	5,25	5,00	4,34	86,71	6,00
644	30	Výnosy z prodeje materiálu	0,00	1,00	0,28	28,00	1,00
celkem			647,25	1 398,00	1 396,91	99,92	1 292,00
Výsledek hospodaření			3,00	3,00	293,35		3,00

Odpisový plán na rok 2026

Inventurní číslo	Název	Datum zařazení	Doba odpisování	Roční odpisová sazba	Pořizovací cena	Účetní odpisy		Oprávký	Zůstatková cena
						2025	2026	k 31.12.2025	k 31.12.2025
3	Stravenkový systém-terminál	31.12.2002	0	0,00	55 081,00	0,00	0,00	55 081,00	0,00
4	Fritéza elektrická dvojité	30.11.2002	0	0,00	62 259,00	0,00	0,00	62 259,00	0,00
5	Stroj univerzální elek.RE	31.12.1992	0	0,00	49 398,00	0,00	0,00	49 398,00	0,00
7	Lednice AFP - FAGOR- 1402 nerezová	31.08.1999	0	0,00	89 853,00	0,00	0,00	89 853,00	0,00
8	Výrobník čaje s př.	30.11.2000	0	0,00	112 666,00	0,00	0,00	112 666,00	0,00
29	Konvektomat Religo - Vision Blue, B 2011 b	31.07.2023	240	5,00	586 759,25	29 340,00	29 340,00	70 905,00	515 854,25
31	FVE SJ Rumunská	31.07.2025	959	1,25	1 455 864,67	7 585,00	18 204,00	9 102,00	1 446 762,67
33	Přístěšek a stojan na kola	29.09.2025	120	10,01	25 652,00	642,00	2 568,00	4 922,00	20 730,00
34	Kryt topení v jídelně	30.09.2025	120	10,005	100 865,60	2 523,00	10 092,00	2 523,00	98 342,60
35	Digestoř AISI 304 k bílé myčce	16.10.2025	240	5,02	38 236,00	320,00	1 920,00	320,00	37 916,00
36	Změkčovač vody WMKZE -40 BNT k černé myčce	16.10.2025	120	10,006	10 793,20	180,00	1 080,00	180,00	10 613,20
25	Škrabka brambor a kořenové zeleniny-nerezová, ŠKBZ	20.12.2012	252	6,5677	43 120,00	2 832,00	2 832,00	37 488,00	5 632,00
26	Fritéza elektrická ELFRAMO mod.ESD 20,v.č.15PY0043	30.06.2015	180	6,679	67 760,00	4 536,00	4 536,00	47 628,00	20 132,00
28	Montáž a instalace stravovacího terminálu "Investi	14.10.2020	96	12,50	96 083,00	12 012,00	12 012,00	61 646,00	34 437,00
10	Konvektomat RETIGO DIGITAL	31.07.2005	240	0,0445	403 196,00	180,00	180,00	402 996,00	200,00
6	Vzduchotechnika	31.12.2009	240	5,00	435 357,00	21 768,00	21 768,00	353 730,00	81 627,00
11	Mrazicí skříň 14'101t Compact	31.01.2007	244	0,0333	72 114,00	24,00	24,00	72 078,00	36,00
12	Plynový kotel 250 litrů	30.09.2007	240	0,5624	422 496,90	2 376,00	2 367,90	420 129,00	2 367,90
13	Plynový kotel 150 litrů	30.09.2007	240	0,5482	148 854,00	816,00	795,00	148 059,00	795,00
14	Plynová pánev sklopná 100 litrů	30.09.2007	240	0,5591	178 139,50	996,00	996,00	177 138,00	1 001,50
15	Plynová pánev sklopná 100 litrů	30.09.2007	240	0,5591	178 139,50	996,00	996,00	177 159,00	980,50
16	Plynový sporák tálový s troubou	30.09.2007	240	0,5616	145 288,00	816,00	802,00	144 486,00	802,00
17	Plynový kotel 150 lt. tlakový	30.09.2007	240	0,5675	281 257,60	1 596,00	1 543,60	279 714,00	1 543,60
18	Univerzální kuchyňský robot	30.09.2007	240	0,5614	149 621,00	840,00	812,00	148 809,00	812,00
19	Tepelná úprava - soubor movitých věcí	31.12.2008	240	2,5369	472 078,00	11 976,00	11 976,00	460 088,00	11 990,00
20	Příprava pokrmů - soubor movitých věcí	31.12.2008	240	2,532	335 540,00	8 496,00	8 482,00	327 058,00	8 482,00
21	Výdej pokrmů - soubor movitých věcí	31.12.2008	240	2,5404	216 343,00	5 496,00	5 454,00	210 889,00	5 454,00
22	Mytí - soubor movitých věcí	31.12.2008	240	2,5383	878 849,00	13 013,00	0,00	847 262,00	31 587,00
27	Mrazicí skříň - plně dveře BT 1400	09.01.2019	180	6,67	64 723,00	4 320,00	4 320,00	29 880,00	34 843,00
30	Myčka SILVER TUNNEL ASC 101 - soubor movitých věcí	16.07.2025	240	5,00	735 438,00	15 325,00	36 780,00	15 325,00	720 113,00
32	Granulovaná myčka 6x GN1/1-soubor movitých věcí	28.08.2025	240	5,00	1 146 422,97	19 108,00	57 324,00	19 108,00	1 127 314,97
23	Slavba - odlučovač tuků	31.10.2006	240	5,00	109 410,00	5 472,00	4 074,00	105 336,00	4 074,00
24	Budova, ul. Rumunská	31.12.1968	840	1,1485	24 418 001,30	280 452,00	280 452,00	8 114 054,00	16 303 947,30
25	Profí krouhač zeleniny	31.3.2026	120	10,01	160 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
26	Výdejní vozík	31.3.2026	96	12,50	60 000,00	0,00	5 625,00	0,00	0,00
SOUČET CELKEM					33 805 659,49	454 036,00	539 340,00	13 057 269,00	20 528 390,49