

# **ROZBORY HOSPODAŘENÍ**

## **PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ**

**A**

**T.E.S. s.r.o.**

**ZA ROK 2025**

Výsledky hospodaření školských příspěvkových organizací, finanční vypořádání výsledků hospodaření a vyúčtování závazných ukazatelů rozpočtu za rok 2025 (schváleno usnesením RM č. 154/b ze dne 13. 4. 2026)

<b>Mateřská škola Rozmarýnek Polička</b>	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
<b>hlavní činnost</b>	<b>7 043 814,24</b>	<b>762 674,28</b>	<b>7 762 081,43</b>	<b>+44 407,09</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	1 348 000,00	762 674,28	2 066 267,19	44 407,09
výnosy z transferů - časové rozlišení	30 332,28		30 332,28	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů			0,00	0,00
dotace od KrÚ a MSMT	5 517 197,00		5 517 197,00	0,00
dotace EU (šablony)	148 284,96		148 284,96	0,00
<b>doplňková činnost</b>		<b>71 470,00</b>	<b>56 810,20</b>	<b>+14 659,80</b>
<b>výsledek hospodaření celkem</b>				<b>+59 066,89</b>

**vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka) sp.energií, odpisy +131 000,00**

**návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do fondu odměn 0,00**  
**návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do rezervního fondu 59 066,89**

<b>investice</b>	příspěvky, dotace, granty	vlastní zdroje	pořízení	vypořádání závazného ukazatele - vratka
zahradní prvky	<b>187 980,00</b>	<b>37 480,00</b>	<b>225 460,00</b>	<b>+0,00</b>

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Faltýnková Blanka

<b>Mateřská škola Polička, Palackého nám. 181</b>	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
<b>hlavní činnost</b>	<b>5 261 753,12</b>	<b>111 054,89</b>	<b>5 279 553,78</b>	<b>+93 254,23</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	1 146 000,00	101 280,33	1 197 157,10	50 123,23
výnosy z transferů - časové rozlišení	40 455,12		40 455,12	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů		9 774,56	9 774,56	0,00
dotace od KrÚ	4 032 167,00		4 032 167,00	0,00
dotace EU (šablony) + bezplatné stravování z PK	43 131,00			
<b>výsledek hospodaření celkem</b>				<b>+93 254,23</b>

**vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka) sp.energií +43 000,00**

**návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do fondu odměn 0,00**  
**návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do rezervního fondu 93 254,23**

<b>investice</b>	příspěvky, dotace, granty	vlastní zdroje	pořízení	vypořádání závazného ukazatele - vratka
		<b>0,00</b>		<b>+0,00</b>

Vypracoval: Ing. Jana Dudková

Schválil: Střílková Vladimíra

<b>Mateřská škola Čtyřlístek Polička</b>	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
<b>hlavní činnost</b>	<b>10 828 359,40</b>	<b>971 975,92</b>	<b>11 750 533,28</b>	<b>+49 802,04</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	1 661 000,00	923 240,92	2 534 438,88	49 802,04
výnosy z transferů - časové rozlišení	70 658,19		70 658,19	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů		48 735,00	48 735,00	0,00
dotace od KrÚ, MŠMT	9 072 431,00		9 072 431,00	0,00
dotace EU (šablony)	24 270,21		24 270,21	0,00
<b>doplňková činnost</b>		<b>124 586,00</b>	<b>100 545,13</b>	<b>+24 040,87</b>

Výsledky hospodaření školských příspěvkových organizací, finanční vypořádání výsledků hospodaření a vyúčtování závazných ukazatelů rozpočtu za rok 2025 (schváleno usnesením RM č. 154/b ze dne 13. 4. 2026)

<b>výsledek hospodaření celkem</b>		<b>+73 842,91</b>
<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka)</b>	<b>sp.energií,odpisy,mzdové prostř.</b>	<b>+140 000,00</b>

<b>návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do fondu odměn</b>	<b>0,00</b>
<b>návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do rezervního fondu</b>	<b>73 842,91</b>

<b>investice</b>	<b>příspěvky, dotace, granty</b>	<b>vlastní zdroje</b>	<b>pořízení</b>	<b>vypořádání závazného ukazatele - vratka</b>
herní prvky na zahradu, vybavení kuchyně	<b>476 981,00</b>	<b>97 989,40</b>	<b>574 970,40</b>	<b>+0,00</b>

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Kalinovská Milada

<b>Mateřská škola Luční Polička</b>	<b>příspěvky, dotace, granty</b>	<b>vlastní výnosy</b>	<b>náklady</b>	<b>výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)</b>
<b>hlavní činnost</b>	<b>16 050 709,64</b>	<b>881 526,28</b>	<b>16 790 985,75</b>	<b>+141 250,17</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	3 386 000,00	877 126,28	4 121 876,11	141 250,17
výnosy z transferů - časové rozlišení	124 156,94		124 156,94	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů		4 400,00	4 400,00	0,00
dotace od KrÚ, MŠMT	12 489 796,00		12 489 796,00	0,00
dotace EU (šablony)	50 756,70		50 756,70	0,00
<b>doplňková činnost</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+0,00</b>
<b>výsledek hospodaření celkem</b>				<b>+141 250,17</b>

<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka)</b>	<b>sp.energií, odpisy,mzdové prostř.</b>	<b>+549 000,00</b>
---	--	--------------------

<b>návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do fondu odměn</b>	<b>0,00</b>
<b>návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do rezervního fondu</b>	<b>141 250,17</b>

<b>investice</b>	<b>příspěvky, dotace, granty</b>	<b>vlastní zdroje</b>	<b>pořízení</b>	<b>vypořádání závazného ukazatele - vratka</b>
zahradní prvky, traktůrek,interaktivní tabule, smažicí pánev, konvektomat	<b>814 430,00</b>	<b>55 673,20</b>	<b>870 103,20</b>	<b>+0,00</b>

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Červená Lenka, DiS.

<b>Masarykova základní škola Polička</b>	<b>příspěvky, dotace, granty</b>	<b>vlastní výnosy</b>	<b>náklady</b>	<b>výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)</b>
<b>hlavní činnost</b>	<b>81 616 175,60</b>	<b>999 164,25</b>	<b>82 391 032,93</b>	<b>+224 306,92</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	8 359 900,00	978 470,25	9 114 063,33	224 306,92
výnosy z transferů - časové rozlišení	1 142 847,05		1 142 847,05	0,00
dotace ÚP	1,86		1,86	0,00
dotace od KrÚ, MŠMT	70 092 437,00		70 092 437,00	0,00
dotace EU (šablony)	2 020 989,69		2 020 989,69	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů		20 694,00	20 694,00	0,00
<b>doplňková činnost</b>		<b>278 541,00</b>	<b>265 669,02</b>	<b>+12 871,98</b>
<b>výsledek hospodaření celkem</b>				<b>+237 178,90</b>

<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka)</b>	<b>opravy, mob. Nábytek</b>	<b>+1 720 000,00</b>
---	-----------------------------	----------------------

<b>návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do fondu odměn</b>	<b>0,00</b>
<b>návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do rezervního fondu</b>	<b>237 178,90</b>

Výsledky hospodaření školských příspěvkových organizací, finanční vypořádání výsledků hospodaření a vyúčtování závazných ukazatelů rozpočtu za rok 2025 (schváleno usnesením RM č. 154/b ze dne 13. 4. 2026)

investice	příspěvky, dotace, granty	vlastní zdroje	pořízení	vypořádání závazného ukazatele - vratka
venkovní učebna, herní prvky, družinový systém, kamerový systém	<b>818 000,00</b>		<b>818 000,00</b>	<b>+0,00</b>

Vypracoval: Ing. Sommerová Jarmila

Schválil: Mgr. Novotná Lenka

Základní škola Na Lukách Polička	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
<b>hlavní činnost</b>	<b>47 220 724,09</b>	<b>3 083 112,92</b>	<b>50 293 395,28</b>	<b>10 441,73</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	6 624 429,00	2 522 259,61	9 136 246,88	10 441,73
výnosy z transferů - časové rozlišení	596 347,18		596 347,18	0,00
dotace od KrÚ, MŠMT	38 638 070,00		38 638 070,00	0,00
dotace EU (šablony)	1 361 877,91		1 361 877,91	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů		560 853,31	560 853,31	0,00
<b>doplňková činnost</b>		<b>1 479 234,52</b>	<b>1 344 236,48</b>	<b>+134 998,04</b>
<b>výsledek hospodaření celkem</b>				<b>+145 439,77</b>

<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka)</b>	sp.energií, mzdové náklady	<b>+381 000,00</b>
---	----------------------------	--------------------

<b>návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do fondu odměn</b>	<b>29 000,00</b>
<b>návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do rezervního fondu</b>	<b>116 439,77</b>

investice	příspěvky, dotace, granty	vlastní zdroje	pořízení	vypořádání závazného ukazatele - vratka
modernizace učeben Fy, CH+dotiční management, pánev,zálohování dat, vrátný systém	<b>4 632 612,18</b>	<b>481 759,37</b>	<b>5 114 371,55</b>	<b>+0,00</b>

Vypracoval: Andrllová Jana

Schválil: Mgr. Šafář David

Školní jídelna Polička, Rumunská 646	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
<b>hlavní činnost</b>	<b>6 457 778,85</b>	<b>3 179 255,45</b>	<b>9 409 104,76</b>	<b>+227 929,54</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	1 703 000,00	3 179 255,45	4 654 325,91	227 929,54
výnosy z transferů - časové rozlišení	247 122,85		247 122,85	0,00
dotace od KrÚ	4 326 545,00		4 326 545,00	0,00
dotace bezpl. Školní stravování od PK	73 111,00		73 111,00	
dotace ÚP	108 000,00		108 000,00	
čerpání fondů - financování provozních nákladů			0,00	0,00
<b>doplňková činnost</b>		<b>1 396 909,30</b>	<b>1 103 555,14</b>	<b>293 354,16</b>
<b>výsledek hospodaření celkem</b>				<b>+521 283,70</b>

<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka)</b>	sp.energií, mzdy	<b>126 000,00</b>
---	------------------	-------------------

<b>návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do fondu odměn</b>	<b>100 000,00</b>
<b>návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do rezervního fondu</b>	<b>421 283,70</b>

investice	příspěvky, dotace, granty	vlastní zdroje	pořízení	vypořádání závazného ukazatele - vratka
-----------	------------------------------	----------------	----------	---

Výsledky hospodaření školských příspěvkových organizací, finanční vypořádání výsledků hospodaření a vyúčtování závazných ukazatelů rozpočtu za rok 2025 (schváleno usnesením RM č. 154/b ze dne 13. 4. 2026)

myčky a příslušenství, obložení, zahradní domek	1 750 000,00	250 000,00	2 000 000,00	+0,00
---	--------------	------------	--------------	-------

Vypracoval: Švecová Jana

Schválil: Jana Žďárová

Základní umělecká škola Bohuslava Martinů Polička	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
<b>hlavní činnost</b>	<b>18 031 395,63</b>	<b>1 497 658,07</b>	<b>19 500 958,49</b>	<b>+28 095,21</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	1 326 000,00	1 472 114,00	2 770 018,79	28 095,21
výnosy z transferů - časové rozlišení dotace, přísp.ost.Mládí Bohuslava Martinů	56 221,32		56 221,32	0,00
dotace od KrÚ			0,00	0,00
dotace EU (šablony)	16 398 797,00		16 398 797,00	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů	250 377,31		250 377,31	0,00
		25 544,07	25 544,07	0,00
<b>doplňková činnost</b>		<b>641 920,00</b>	<b>477 897,74</b>	<b>+164 022,26</b>
<b>výsledek hospodaření celkem</b>				<b>+192 117,47</b>

<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka)</b>	<b>sp.energií,odpisy</b>	<b>+156 000,00</b>
---	--------------------------	--------------------

návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do fondu odměn	<b>38 400,00</b>
návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do rezervního fondu	<b>153 717,47</b>

investice	příspěvky, dotace, granty	vlastní zdroje	pořízení	vypořádání závazného ukazatele - vratka
akordeony	265 000,00	0,00	265 000,00	0,00

Vypracoval: Machová Andrea, dipl.ekonom

Schválil: MgA. Vraspiřová Vorbová Gabriela

Středisko volného času Mozaika Polička	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
<b>hlavní činnost</b>	<b>8 167 493,20</b>	<b>4 151 712,13</b>	<b>12 230 559,44</b>	<b>+88 645,89</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	2 115 755,00	3 820 212,09	5 847 321,20	88 645,89
granty - Pardubický kraj, ostatní	42 500,00		42 500,00	0,00
dotace od KrÚ	4 693 966,00		4 693 966,00	0,00
dotace EU (šablony)	1 244 785,96		1 244 785,96	0,00
výnosy z transferů - časové rozlišení	70 486,24		70 486,24	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů		331 500,04	331 500,04	0,00
<b>doplňková činnost</b>		<b>6 360,00</b>	<b>4 286,58</b>	<b>+2 073,42</b>
<b>výsledek hospodaření celkem</b>				<b>+90 719,31</b>

<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka)</b>	<b>sp.energií, dopr. Výchova</b>	<b>+48 000,00</b>
---	----------------------------------	-------------------

návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do fondu odměn	<b>25 000,00</b>
návrh rozdělení - převod výsledku hospodaření do rezervního fondu	<b>65 719,31</b>

investice	příspěvky, dotace, granty	vlastní zdroje	pořízení	vypořádání závazného ukazatele - vratka
stavební úpravy budovy, nové rozvody elektro, vody, odpadů, nový systém vytápění	10 677 000,00	0,00	10 640 000,00	+37 000,00

Vypracoval: Dana Nedělová

Schválil: Bc. Švecová Zdeňka

**Výsledky hospodaření neškolských příspěvkových organizací, finanční vypořádání výsledků hospodaření a vyúčtování závazných ukazatelů rozpočtu za rok 2025 (schváleno usnesením RM č. 117 ze dne 23. 3. 2026)**

Městská knihovna Polička 2025	příspěvky, dotace	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk, ztráta)
<b>hlavní činnost</b>	<b>7 162 031,79</b>	<b>691 109,48</b>	<b>7 849 444,30</b>	<b>+3 696,97</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	6 920 000,00	591 618,48	7 507 921,51	3 696,97
výnosy z transferů - časové rozlišení	164 971,84		164 971,84	0,00
pracovní cesta SDRUK	55 059,95		55 059,95	0,00
grant Ministerstvo kultury	22 000,00		22 000,00	0,00
čerpání fondů - financování provozních nákladů		99 491,00	99 491,00	0,00
<b>výsledek hospodaření</b>				<b>3 696,97</b>
<b>návrh převodu VH do rezervního fondu</b>				<b>3 696,97</b>
<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka energie)</b>				<b>14 000,00</b>

Dne: 24. 2. 2026

Vyhotovil: Vladislava Cacková, dipl. ekonom

Schválil: Mgr. Jan Jukl

Tylův dům 2025	příspěvky, dotace	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk, ztráta)
<b>hlavní činnost dle středisek</b>	<b>10 476 000,00</b>	<b>4 266 714,69</b>	<b>14 740 131,69</b>	<b>2 583,00</b>
v tom: výnosy z transferů - časové rozlišení	13 612,80			13 612,80
čerpání fondů - financování provoz. nákl.		451 876,00		451 876,00
KINO	1 107 000,00	527 240,00	1 431 046,70	203 193,30
KPH	170 000,00	42 570,00	306 299,61	-93 729,61
Abonmá	240 000,00	782 314,00	1 196 147,40	-173 833,40
Kurzy	810 000,00	615 776,00	1 148 268,01	277 507,99
Festival 555	2 775 000,00	281 668,00	3 311 149,59	-254 481,59
Martinův fest	445 000,00	55 321,00	646 678,91	-146 357,91
Polička JAZZ	460 000,00	111 481,00	595 835,18	-24 354,18
ostatní	4 425 387,20	1 398 468,69	6 068 446,94	-244 591,05
Den seniorů	30 000,00		36 259,35	-6 259,35
<b>výsledek hospodaření</b>				<b>2 583,00</b>
<b>návrh převodu VH do rezervního fondu</b>				<b>2 583,00</b>
<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka za energie 372 tis. Kč, mzdy 28 tis. Kč)</b>				<b>400 000,00</b>

Dne: 25.2.2026

Vyhotovil: Bc. Marcela Vopařilová

Schválil: Petr Cuper

Městské muzeum a galerie Polička 2025	příspěvky, dotace	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk, ztráta)
<b>hlavní činnost</b>	<b>9 547 154,40</b>	<b>2 200 777,07</b>	<b>11 583 226,64</b>	<b>164 704,83</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	8 524 219,40	2 079 622,07	10 439 136,64	164 704,83
výnosy z transferů - časové rozlišení	316 935,00		316 935,00	0,00
grant PK, MK, OSA, SFK	456 000,00		456 000,00	0,00
finanční dar od Nadace Bohuslava Martinů a NČHF	250 000,00		250 000,00	0,00
dotace z Úřadu práce	0,00		0,00	0,00
čerpání fondů - RF financování provozních nákladů + FO (30 tis. Kč)		121 155,00	121 155,00	0,00
<b>výsledek hospodaření</b>				<b>+164 704,83</b>
<b>návrh převodu VH do rezervního fondu do fondu odměn</b>				<b>132 704,83</b>
<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka energie 153 tis. Kč , účelové příspěvky 23 tis. Kč)</b>				<b>32 000,00</b>
				<b>176 000,00</b>

Dne: 26.2.2026

Vyhotovila: Štejdřiová Jana

Schválila: Mgr. Pavla Juklová

**Výsledky hospodaření neškolských příspěvkových organizací, finanční vypořádání výsledků hospodaření a vyúčtování závazných ukazatelů rozpočtu za rok 2025 (schváleno usnesením RM č. 117 ze dne 23. 3. 2026)**

Hrad Svojanov 2025	příspěvky, dotace	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
<b>hlavní činnost</b>	<b>3 216 791,30</b>	<b>8 002 372,72</b>	<b>11 204 520,89</b>	<b>14 643,13</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	2 612 000,00	0,00	2 612 000,00	0,00
výnosy z transferů - časové rozlišení	352 511,30	0,00	352 511,30	0,00
Pk - divadelní pout'	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00
čerpání fondů - financování provozních výdajů	227 280,00	0,00	227 280,00	0,00
<b>výsledek hospodaření</b>				<b>+14 643,13</b>
<b>návrh převodu VH v plné výši na účet 432 - hosp. výsledek minulých účetních období</b>				<b>14 643,13</b>
<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu</b>				<b>0,00</b>

Dne: 27.2.2026

Vyhotovil: Novák Jiří

Schválil: Bc. Haluza Pavel

Dům s pečovatelskou službou "Penzion" Polička 2025	příspěvky, dotace, granty	vlastní výnosy	náklady	výsledek hospodaření (+zisk,-ztráta)
<b>Hlavní činnost</b>	<b>14 711 327,80</b>	<b>3 966 398,69</b>	<b>18 603 348,14</b>	<b>74 378,35</b>
z toho příspěvek od zřizovatele	5 124 500,00	3 966 398,69	9 016 520,34	74 378,35
výnosy z transferů	1 166 827,80	0,00	1 166 827,80	0,00
čerpání fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
příspěvek MPSV	8 420 000,00	0,00	8 420 000,00	0,00
Dotace (RRF)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Doplňková činnost</b>	<b>60 636,00</b>	<b>5 993 870,20</b>	<b>5 965 570,62</b>	<b>88 935,58</b>
z toho výnosy z transferů	60 636,00	0,00	60 636,00	0,00
čerpání fondu RF+IF	0,00	0,00	0,00	0,00
vlastní činnost	0,00	5 993 870,20	5 904 934,62	88 935,58
<b>výsledek hospodaření celkem</b>				<b>163 313,93</b>
<b>vypořádání závazných ukazatelů rozpočtu (vratka)</b>				<b>82 500,00</b>
<b>schválený převod výsledku hospodaření do fondu odměn</b>				<b>0,00</b>
<b>schválený převod výsledku hospodaření do rezervního fondu</b>				<b>163 313,93</b>

Dne: 27.2.2026

Vyhotovil: Štunc Jiří

Schválil: Mgr. Zdeňka Martinková

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace:	Mateřská škola Rozmarýnek Polička
Adresa:	Riegrova 7, 572 01 Polička
IČO:	75008017

### N á k l a d y

V roce 2025 měla mateřská škola náklady hlavní činnosti ve výši 7 762,08 tis. Kč. Nejvýznamnějšími položkami mezi náklady financovanými z příspěvku města je spotřeba potravin. Dalším významným nákladem jsou mzdové náklady se souvisejícími odvody, které zahrnují náklady se zaměstnáním všeobecné a mzdové účetní a kuchařky pro závodní stravování, ostatní (521 20) pak zahrnují ostatní práce na dohodu. Vyšší plnění na účtu (521 10) – mzdové náklady než je v roce 2024 je z důvodu navýšení platových tarifů od 1. 1. 2025 a zavedením zaručené mzdy. Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. V rámci účtu oprav (511 30) je zaúčtovaná výměna linolea (47,2 tis. Kč), výměna el. rozvaděče (45,7 tis. Kč), oprava světel, čištění koberců a kanalizace, oprava systému SAFY a jiné drobné opravy v celkové hodnotě 126,77 tis. Kč. V roce 2025 organizace v rámci účtu 558 35 pořídila chladicí skříň, skříňky do šaten (120,2 tis. Kč) a mobilní telefon (3,8 tis. Kč), účet 501 34 – hračky a učební pomůcky, mobilní telefon, tyčový mixer a obkladové desky k šatně (25,35 tis. Kč). Náklady doplňkové činnosti (stravování pro zaměstnance Mateřské školy Polička, Palackého nám. 181) byly v roce 2025 ve výši 56,81 tis. Kč.

### V ý n o s y

Mateřská škola měla v roce 2025 výnosy hlavní činnosti ve výši 7 806,49 tis. Kč. Organizace obdržela příspěvek od zřizovatele, dotace MŠMT a čerpala dotace EU – „šablony“ viz níže. Součástí výnosů jsou i odpisy investiční dotace (plynofikace, interaktivní tabule a herní prvek). Mezi dalšími výnosovými položkami jsou tržby za stravné a úplaty za předškolní vzdělávání. Úplaty za předškolní vzdělávání se vybírají ve výši 400,00 Kč na dítě a měsíc. Výnosy doplňkové činnosti byly ve výši 71,48 tis. Kč. Náklady a výnosy doplňkové činnosti jsou závislé na množství odebraných obědů zaměstnanci Mateřské školy Polička, Palackého nám. 181.

### D o t a c e, p ř í s p ě v k y a d a r y

Organizace obdržela od krajského úřadu dotaci na přímé náklady na vzdělávání (mzdy pedagogických a nepedagogických pracovníků) ve výši 5 504,34 tis. Kč, od zřizovatele příspěvek na provoz 1 348 tis. Kč. Nevyčerpaný příspěvek ze závazných ukazatelů (131 tis. Kč – energie, odpisy) byl vrácen zřizovateli v roce 2026. Škola obdržela v roce 2024 víceletou dotaci od MŠMT z prostředků Operačního programu Jan Amos Komenský II. V roce 2025 byly prostředky čerpány ve výši 148,28 tis. Kč. Z dotace byl financován 1 pracovník na pozici školní asistent. Škola obdržela dotaci „Bezplatné školní stravování Pardubického kraje“ na úhradu stravování znevýhodněných žáků. Čerpáno ve výši 12,86 tis. Kč

### I n v e s t i c e

S přispěním dotace SZIF byla pořízena skluzavka ve výši 187,4 tis. Kč. Se schválením zřizovatele přijala organizace dar – herní prvek (naučná tabule) ve výši 38,06 tis. Kč

### P o h l e d á v k y a z á v a z k y p o l h ŭ t ě s p l a t n o s t i

Žádné pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti organizace nemá v evidenci.

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Faltýnková Blanka

## HLAVNÍ ČINNOST

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2024 V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	69,80	70,40	66,19	94,02	81,00
501	31	čisticí prostředky	32,00	22,33	19,25	86,21	17,55
501	32	učební pomůcky	40,00	36,00	32,72	90,89	41,71
501	32	KÚ učební pomůcky	0,00	4,24	4,22	99,53	5,92
501	33	materiál na opravy	8,00	22,00	19,57	88,95	10,55
501	34	Drobný dlouh.hmot maj 3 tis.Kč	0,00	20,40	20,26	99,31	5,04
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	627,46
501	40	zaokrouhlení	0,00	0,00	-0,01	0,00	0,01
502	30	el. energie	100,00	100,00	91,43	91,43	103,27
502	31	vodné	23,00	23,00	14,18	61,65	16,44
502	32	teplo, plyn	215,00	215,00	102,28	47,57	111,38
502	33	pohonné hmoty	1,00	1,00	0,36	36,00	0,42
511	30	opravy a udržování	45,00	129,20	126,77	98,12	384,89
512	30	cestovné	3,00	4,10	3,95	96,34	0,85
513	30	reprezentace	0,00	0,00	0,10	0,00	0,73
518	31	internet, poplatky	7,00	7,00	6,54	93,43	6,04
518	33	telefon, poštovné	12,00	12,00	10,01	83,42	9,82
518	34	programové vybavení	27,00	23,00	20,49	89,09	20,33
518	36	stočné, srážková voda	34,00	30,00	28,84	96,13	30,53
518	37	LIKO	18,00	17,20	16,42	95,47	15,79
518	38	ostatní služby(praní, servis P	94,00	102,80	100,42	97,68	99,23
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	12,11
518	40	poplatky bance	2,00	2,00	1,27	63,50	1,27
521	10	mzdové náklady	304,00	329,00	317,77	96,59	275,96
521	10	KÚ mzdové náklady	3 480,00	3 860,93	3 861,06	100,00	3 481,65
521	10	EU mzdové náklady	183,00	178,50	101,88	57,08	129,56
521	11	KÚ mzdové náklady nepedagogický	0,00	114,08	113,99	99,92	0,00
521	19	náhrady mezd v nemoci	0,00	0,00	0,00	0,00	2,83
521	19	KÚ náhrady mezd v nemoci	0,00	18,96	18,96	100,00	31,62
521	19	EU náhrady mezd v nemoci	0,00	2,00	1,61	80,50	4,84
521	20	ostatní osobní náklady-dohody	67,00	53,00	52,60	99,25	62,88
521	20	KÚ ostatní osobní náklady-dohody	20,00	74,00	74,00	100,00	6,24
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	25,38
524	31	KÚ zdravotní pojištění	313,20	347,50	347,49	100,00	313,35
524	31	EU zdravotní pojištění	16,47	16,47	9,17	55,68	11,66
524	32	KÚ zdravotní pojištění nepedagogi	0,00	10,26	10,26	100,00	0,00
524	36	sociální pojištění	89,00	78,00	70,93	90,94	69,93

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2024 V TIS. KČ
524	36	KÚ sociální pojištění	863,00	957,55	957,54	100,00	863,45
524	36	EU sociální pojištění	45,39	45,39	25,27	55,67	32,13
524	37	KÚ sociální pojištění nepedagogic	0,00	28,27	28,27	100,00	0,00
525	35	zákonné pojištění	1,30	1,35	1,20	88,89	1,18
525	35	KÚ zákonné pojištění	14,70	16,22	16,22	100,00	14,62
525	35	EU zákonné pojištění	0,77	0,77	0,43	55,84	0,54
525	36	KÚ zákonné pojištění nepedagogick	0,00	0,48	0,48	100,00	0,00
527	30	FKSP	3,00	3,52	3,18	90,34	2,79
527	30	KÚ FKSP	34,80	38,80	38,80	100,00	35,13
527	30	EU FKSP	1,83	1,83	1,03	56,28	1,35
527	31	školení, vzdělávání	9,00	36,60	22,78	62,24	15,05
527	31	KÚ školení, vzdělávání	5,00	11,41	11,41	100,00	5,79
527	31	EU školení, vzdělávání	0,00	0,00	0,00	0,00	1,99
527	32	KÚ FKSP nepedagogický	0,00	1,14	1,14	100,00	0,00
527	40	lékařské prohlídky	2,00	2,00	0,80	40,00	2,70
527	60	ochranné pracovní pomůcky	6,00	5,80	2,85	49,14	5,78
549	32	Pojištění majetku	13,00	13,00	12,95	99,62	12,95
549	33	technické zhodnocení do40tis	20,00	0,00	0,00	0,00	18,85
551	30	odpisy	122,00	122,00	119,59	98,02	109,21
558	35	drobný dlouh.hm.m 3-40 tisKč	95,00	147,30	130,99	88,93	52,62
558	35	KÚ drobný dlouh.hm.m 3-40 tisKč	0,00	15,52	15,52	100,00	6,69
558	35	EU drobný dlouh.hm..m 3-40 tisKč	0,00	0,00	0,00	0,00	10,51
<b>Celkem</b>			<b>7 096,26</b>	<b>8 095,49</b>	<b>7 762,08</b>	<b>95,88</b>	<b>7 211,57</b>

**Výnosy**

602	30	neinvestiční příspěvek rodičů	95,00	119,00	118,76	99,80	95,29
602	31	stravné - potraviny	600,00	638,30	637,49	99,87	627,46
648	30	fond investic	20,00	20,00	0,00	0,00	80,00
648	40	rezervní fond	6,00	6,00	0,00	0,00	9,84
648	50	fond odměn	16,00	16,00	0,00	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	50,00	0,06
672	03	zřizovatel	1 348,00	1 479,00	1 348,00	91,14	1 423,00
672	50	krajský úřad-bezplat. stravování	0,00	19,49	12,86	65,98	0,00
672	50	KÚ krajský úřad	4 730,70	5 348,88	5 348,88	100,00	4 764,47
672	50	EU krajský úřad	247,46	253,86	148,28	58,41	192,57
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	99,02	4,06
672	81	odpisy transferu tabule	28,90	28,90	26,28	90,93	18,78
<b>Celkem</b>			<b>7 096,26</b>	<b>8 095,49</b>	<b>7 806,49</b>	<b>96,43</b>	<b>7 215,54</b>

<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44,41</b>	<b>3,96</b>
-----------------------------	-------------	-------------	--------------	-------------

Vypracoval: Monika Edlmanová

Schválil: Blanka Faltýnková

## DOPLŇKOVÁ ČINNOST

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V
			SCHVÁL.	UPRAV.			12/2024
			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	1,07
501	34	Drobný dlouh.hmot maj 3 tis.Kč	0,00	0,20	0,12	60,00	0,00
501	38	potraviny	40,00	40,00	35,74	89,35	38,40
502	30	el. energie	6,00	4,00	3,90	97,50	4,82
511	30	opravy a udržování	0,30	0,30	0,25	83,33	0,27
512	30	cestovné	0,00	0,10	0,01	10,00	0,00
518	38	ostatní služby(praní, servis P	2,50	2,00	1,26	63,00	1,53
521	10	mzdové náklady	15,00	10,00	9,39	93,90	13,40
524	31	zdravotní pojištění	1,40	1,00	0,84	84,00	1,21
524	36	sociální pojištění	3,80	3,00	2,33	77,67	3,32
525	35	zákonné pojištění	0,10	0,10	0,04	40,00	0,06
527	30	FKSP	0,30	0,30	0,09	30,00	0,13
527	31	školení, vzdělávání	0,20	0,20	0,14	70,00	0,18
551	30	odpisy	0,70	0,70	0,50	71,43	0,56
558	35	drobný dlouhod.hm.m 3-40 tisKč	0,00	1,30	1,25	96,15	0,00
<b>Celkem</b>			<b>72,30</b>	<b>64,20</b>	<b>56,81</b>	<b>88,49</b>	<b>64,95</b>

## Výnosy

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V
			SCHVÁL.	UPRAV.			12/2024
			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	38,40
602	32	stravné režijní náklady	20,00	20,00	18,87	94,35	21,95
602	33	stravné mzdové náklady	17,00	17,00	16,87	99,24	15,87
<b>Celkem</b>			<b>77,00</b>	<b>77,00</b>	<b>71,48</b>	<b>92,83</b>	<b>76,22</b>

<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>4,70</b>	<b>12,80</b>	<b>14,67</b>		<b>11,27</b>
-----------------------------	-------------	--------------	--------------	--	--------------

Vypracoval: Monika Edlmanová

Schválil: Blanka Faltýnková

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace:	Mateřská škola Polička, Palackého nám. 181
Adresa:	Palackého nám. 181 Polička
IČO:	75008025

### N á k l a d y

Celkové vykazované náklady 5 279,56 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2024 vyšší o 182,06 tis. Kč. Došlo k obměně židliček pro děti (37,77 tis. Kč) a učitele (10,35 tis. Kč). Nakoupilo se nové povlečení (17,45 tis. Kč). V rámci drobného hmotného majetku v ceně od 3 do 40 tis. Kč byla pořízena stavebnice na zahradu (31,35 Kč), koberec překážková dráha (13,5 tis. Kč), koberec hod na terč (10 tis. Kč), mobilní telefon (3,6 tis. Kč), stavebnice IQ Blocks (3,4 tis. Kč) a stroj na výrobu placek 4,6 tis. Kč). Z důvodu technického zhodnocení budovy z roku 2024 se zvýšily odpisy o 31,74 tis. Kč. Byl aktualizován antivirový program ESSET (3,72 tis. Kč) a program OFFICE (2,3 tis. Kč). Z důvodu platových postupů a zvýšení zaručené mzdy došlo ke zvýšení mezd hrazených zřizovatelem o 31 tis. Kč oproti loňskému roku.

### V ý n o s y

Celkové výnosy ve výši 5 372,81 tis. Kč se skládají z příspěvku od zřizovatele, dotace od krajského úřadu, dotace OP JAK II., dotace na bezplatné stravování, použitých finančních prostředků fondu investic na opravu kanalizace (9,77 tis. Kč) a úplaty za předškolní vzdělávání od rodičů. Měsíční úplata byla vybírána ve výši 400 Kč na dítě a měsíc. Úplaty jsou vybírány podle pravidel stanovených zřizovatelem, v roce 2025 bylo vybráno 101,14 tis. Kč.

### Dotace, příspěvky a dary

Z příspěvku od zřizovatele ve výši 1 189 tis. Kč bylo v rámci vyúčtování závazných ukazatelů na mzdové prostředky, energie a odpisy vráceno 43 tis. Kč. Od krajského úřadu mateřská škola obdržela dotaci ve výši 4 032,16 tis. Kč. Na školní rok 2025/2026 jsme obdrželi dotaci od Pardubického kraje na Bezplatné školní stravování pro jedno dítě, v roce 2025 byla čerpána ve výši 2,45 tis. Kč. Od září 2025 je škola zapojena do víceletého projektu z Operačního programu Jan Amos Komenský OP JAK II. financovaného z EU (celková hodnota dotace 326,24 tis. Kč). V roce 2025 bylo z dotace čerpáno 40,68 tis. Kč.

### I n v e s t i c e

V roce 2025 nebyl pořízen žádný investiční majetek.

### Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

V roce 2025 neevidujeme žádné pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Ředitelka: Vladimíra Střílková

Účetní: Ing. Jana Dudková

Datum: 23.2.2026

## HLAVNÍ ČINNOST

Náklady								
Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. PO ZM.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2024
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V KČ
501	30		Spotřební materiál	35,34	92,35	90,87	98,40	38,02
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	7,37
501	32		Knihy,učeb.pom.,časopisy	20,00	17,89	17,70	98,94	11,28
501	32	KÚ	Knihy,učeb.pom.,časopisy	4,00	0,00	0,00	0,00	11,34
501	33		Materiál na opravy	5,00	2,24	1,56	69,64	4,91
501	34		Drobný hmot.majetek do 3 tis.	72,20	35,17	18,25	51,89	1,62
501	34	KÚ	Drobný hmot.majetek do 3 tis.	0,00	0,00	0,00	0,00	7,65
502	30		Spotřeba el.energie	204,82	204,82	164,54	80,33	184,73
502	31		Spotřeba vody	11,00	11,00	8,35	75,91	8,99
511	30		Opravy a udržování	53,80	44,53	44,53	100,00	71,50
512	30		Cestovné	2,00	2,54	2,53	99,61	0,00
513	30		Náklady na reprezentaci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,23
518	31		Internet	6,00	6,00	4,68	78,00	4,68
518	33		Telefon, poštovné	13,00	13,50	12,39	91,78	14,30
518	34		Programové vybavení	18,00	20,91	20,91	100,00	13,28
518	35		Bezplatné stravování	0,00	6,50	2,45	37,69	0,00
518	36		Stočné,srážk.voda	25,00	25,00	23,45	93,80	23,41
518	37		LIKO	5,00	5,00	4,50	90,00	4,40
518	38		Ostatní služby-servis PC,praní	68,16	65,30	44,08	67,50	55,47
518	38	EU	Ostatní služby-servis PC,praní	0,00	0,68	0,68	100,00	0,00
518	39		Revize	32,00	32,00	14,27	44,59	20,18
518	40		Bankovní poplatky	0,15	0,16	0,16	100,00	0,08
521	10		Mzdové náklady	318,00	318,27	318,02	99,92	286,94
521	10	KÚ	Mzdové náklady	2 870,00	2 825,18	2 825,19	100,00	2 851,52
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	33,18
521	20		Mzdové náklady z dohod	15,00	15,80	15,80	100,00	13,00
521	20	KÚ	Mzdové náklady z dohod	30,00	0,00	0,00	0,00	3,51
524	31		Zdravotní pojištění	28,62	28,74	28,63	99,62	25,82
524	31	KÚ	Zdravotní pojištění	258,30	254,26	254,27	100,00	256,82
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	71,17
524	36	KÚ	Sociální pojištění	717,50	700,64	700,65	100,00	707,67
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	1,21
525	35	KÚ	Zákonné pojištění	12,05	11,87	11,87	100,00	11,98
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	2,87
527	30	KÚ	Příděl do FKSP	28,70	28,67	28,67	100,00	28,85
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	7,29
527	36	KÚ	Školení	4,00	1,90	1,90	100,00	0,90
527	37		Stravné	40,00	40,00	30,63	76,58	32,91

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. PO ZM.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2024
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V KČ
527	39		Preventivní prohlídka	1,00	1,00	0,50	50,00	0,00
527	60		OOPP	8,80	9,06	9,02	99,56	2,36
547	30		Manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,24
549	32		Pojistné majetku	7,00	7,00	6,63	94,71	6,55
549	33		Technické zhodnocení do 40 tis	0,00	0,00	0,00	0,00	24,91
551	30		Odpisy dlouhodobého majetku	196,64	197,00	196,64	99,82	164,90
558	35		Náklady z dr.dlouhod.maj.3-40t	35,00	42,91	25,38	59,15	79,48
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
<b>Celkem</b>				<b>5 250,10</b>	<b>5 420,13</b>	<b>5 279,58</b>	<b>97,41</b>	<b>5 097,52</b>

Výnosy								
Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. PO ZM.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2024
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V KČ
602	30		Výnosy z prodeje služeb-školné	96,00	101,14	101,14	100,00	87,20
648	30		Čerpání fondu investic	0,00	10,00	9,77	97,70	27,60
648	40		Čerpání rezerv.fondu	0,00	0,00	0,00	0,00	66,47
649	30		Ostatní výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	1,07
649	50		čipy - ztráta	0,00	0,10	0,10	100,00	0,40
662	30		Úroky	0,05	0,05	0,04	80,00	0,04
672	03		Zřizovatel	1 189,00	1 189,00	1 146,00	96,38	1 011,00
672	50		Bezplatné stravování	0,00	6,50	2,45	37,69	0,00
672	50	EU	OP JAK	0,00	40,68	40,68	100,00	0,00
672	50	KÚ	Krajský úřad	3 924,55	3 876,84	3 876,84	100,00	3 913,42
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	42,86
<b>Celkem</b>				<b>5 250,10</b>	<b>5 420,13</b>	<b>5 372,80</b>	<b>99,13</b>	<b>5 150,06</b>

<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93,22</b>		<b>52,54</b>
-----------------------------	-------------	-------------	--------------	--	--------------

Vypracoval: Ing. Jana Dudková

Schválil: Vladimíra Střílková

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace:	Mateřská škola Čtyřlístek Polička
Adresa:	E. Beneše 627, 572 01 Polička
IČO:	75007991

### N á k l a d y

Organizace vykázala v roce 2025 náklady ve výši 11 750,52 tis. Kč. Nejvýznamnějšími položkami nákladů jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které v rámci příspěvku zřizovatele zahrnují plat všeobecné a mzdové účetní a kuchařky, ostatní (521 20) pak údržbářské práce a jiné drobnější práce sjednané dohodou. Vyšší spotřeba na účtu (521 10) – mzdové náklady je z důvodu navýšení platových tarifů od 1. 1. 2025 a zavedením zaručené mzdy. Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. V roce 2025 byly pořízeny skříňky na matrace (43,65 tis. Kč), notebooky a tiskárny (66,4 tis. Kč), skříňky a stoly do kuchyně (78,6 tis. Kč), upgrade programu do kuchyně (11,5 tis. Kč) a učební pomůcky (28 tis. Kč) - účet 558 35, venkovní vitrína a nástěnka u vchodu (4,2 tis. Kč), hračky a učební pomůcky (1,7 tis. Kč) - účet 501 34. Provedeny byly opravy v celkové výši 169,99 tis. Kč – výměna svítidel (39,9 tis. Kč), oprava vchod. dveří (20,5 tis. Kč), malování (18,8 tis. Kč), oprava a výměna žaluzií (17,54 tis. Kč), oprava podlahy v ředitelně (22,6 tis. Kč), oprava sprchy, bojleru a WC v kuchyni (20,9 tis. Kč), čištění koberců, údržba zahrady a jiné drobné opravy.

Náklady doplňkové činnosti (stravování pro zaměstnance Speciální mateřské školy a základní školy Polička) byly v roce 2025 ve výši 100,54 tis. Kč.

### V ý n o s y

Mateřská škola měla v roce 2025 výnosy ve výši 11 800,35 tis. Kč. Mimo dotací a příspěvku města jsou dalšími výnosovými položkami tržby za stravné a úplaty za předškolní vzdělávání. Úplaty za předškolní vzdělávání se vybírají ve výši 400,00 Kč na dítě a měsíc. Součástí výnosů jsou i odpisy investiční dotace (zateplení budovy, vybavení kuchyně a herní prvky z fondu SZIF). Finanční prostředky rezervního fondu (30 tis. Kč) byly použity k nákupu skříní na matrace. Prostředky fondu investic byly použity k malování (18,74 tis. Kč)

Výnosy doplňkové činnosti byly ve výši 124,59 tis. Kč. Náklady a výnosy doplňkové činnosti jsou závislé na množství odebraných obědů.

### Dotace, příspěvky a dary

Organizace obdržela dotaci MŠMT prostřednictvím krajského úřadu na přímé náklady na vzdělávání (mzdy pedagogických a nepedagogických pracovníků) ve výši 9 072,43 tis. Kč, od zřizovatele příspěvek na provoz 1 661 tis. Kč - po vyúčtování. 140 tis. Kč bylo v rámci vyúčtování závazných ukazatelů vráceno zřizovateli v roce 2026 (nevyčerpané odpisy, mzdové prostředky za údržbáře a energie). Škola obdržela v roce 2022 víceletou dotaci od MŠMT z prostředků Operačního programu Jan Amos Komenský – „šablony IV“, dočerpána byla ve výši 18,6 tis. Kč na pozici školní asistent, vzdělávání pracovníků a inovativní vzdělávání. Od září 2025 organizace čerpala nově schválený projekt OP JAK II ve výši 5,67 tis. Kč na vzdělávání zaměstnanců.

### I n v e s t i c e

Organizace v rámci investic pořídila s přispěním dotace SZIF herní prvky na zahradu (481,81 tis. Kč) a pracovní stoly do kuchyně (93,16 tis. Kč).

### Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

Žádné pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti organizace nemá v evidenci.

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Kalinovská Milada

## HLAVNÍ ČINNOST

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V
			SCHVÁL.	UPRAV.			
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30		86,70	89,10	83,59	93,82	94,35
501	30	EU	0,00	0,00	0,00		36,86
501	31		30,00	38,50	31,51	81,84	29,36
501	32		50,00	28,00	27,84	99,43	29,73
501	32	KÚ	20,00	12,73	12,73	100,00	19,37
501	32	EU	0,00	14,60	14,54	99,59	9,01
501	33		10,00	6,00	4,59	76,50	5,40
501	34		8,00	5,00	4,22	84,40	9,13
501	34	KÚ	0,00	1,70	1,68	98,82	4,22
501	34	EU	0,00	0,00	0,00		6,95
501	37		0,00	0,00	0,00		17,84
501	38		700,00	700,00	697,39	99,63	729,72
501	40		0,00	0,00	0,00		0,00
502	30		145,00	147,00	142,04	96,63	136,73
502	31		35,00	35,00	25,10	71,71	24,56
502	32		159,00	157,00	96,40	61,40	52,16
502	33		4,00	4,00	0,65	16,25	1,90
511	30		191,00	182,85	169,99	92,97	199,96
512	30		5,80	2,80	2,55	91,07	1,40
513	30		0,00	0,00	0,00		0,19
518	31		6,50	6,00	5,88	98,00	5,88
518	33		20,00	14,50	14,07	97,03	13,21
518	34		23,00	24,30	23,79	97,90	22,18
518	36		57,00	43,50	42,91	98,64	41,63
518	37		12,40	10,70	10,59	98,97	7,60
518	38		114,00	110,45	110,34	99,90	113,94
518	38	EU	0,00	0,00	0,00		30,75
518	39		65,00	48,90	48,86	99,92	54,91
518	40		3,00	1,50	1,39	92,67	1,68
521	10		370,00	382,70	382,73	100,01	351,56
521	10	KÚ	6 150,00	6 402,04	6 402,97	100,01	6 180,77
521	10	EU	0,00	3,00	3,00	100,00	61,23
521	11	KÚ	0,00	223,76	223,79	100,01	0,00
521	18	KÚ	0,00	7,00	6,45	92,14	0,00
521	19		0,00	2,30	2,27	98,70	4,34
521	19	KÚ	0,00	62,00	61,59	99,34	53,82
521	19	EU	0,00	0,00	0,00		1,79
521	20		121,00	121,00	62,48	51,64	65,58
521	20	KÚ	20,00	5,20	5,20	100,00	33,54
524	31		43,50	40,50	36,43	89,95	36,31
524	31	KÚ	555,30	576,32	576,25	99,99	558,97
524	31	EU	0,00	0,27	0,27	100,00	5,51
524	32	KÚ	0,00	20,15	20,14	99,95	0,00

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V
			SCHVÁL.	UPRAV.			12/2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
524	36		120,50	108,50	107,92	99,47	100,07
524	36	KÚ sociální pojištění	1 530,50	1 588,00	1 587,94	100,00	1 540,25
524	36	EU sociální pojištění	0,00	0,75	0,74	98,67	15,18
524	37	KÚ sociální pojištění nepedagogic	0,00	55,50	55,50	100,00	0,00
525	35		1,90	1,95	1,83	93,85	1,69
525	35	KÚ zákonné pojištění	25,90	26,90	26,89	99,96	26,08
525	35	EU zákonné pojištění	0,00	0,02	0,01	50,00	0,26
525	36	KÚ zákonné pojištění nepedagogick	0,00	0,94	0,94	100,00	0,00
527	30		4,00	4,35	3,85	88,51	3,56
527	30	KÚ FKSP	61,70	64,71	64,65	99,91	62,35
527	30	EU FKSP	0,00	0,03	0,03	100,00	0,63
527	31		10,00	6,75	6,44	95,41	6,74
527	31	KÚ školení, vzdělávání	0,00	1,28	1,19	92,97	0,31
527	31	EU školení, vzdělávání	0,00	12,50	5,67	45,36	1,59
527	32	KÚ FKSP nepedagogický	0,00	2,32	2,30	99,14	0,00
527	40		3,00	2,90	2,71	93,45	0,56
527	60		9,00	20,70	19,92	96,23	10,10
549	32		8,50	9,00	8,93	99,22	8,34
549	33		0,00	0,00	0,00		4,00
551	30		281,00	281,00	277,70	98,83	260,75
558	35		187,00	203,55	186,30	91,53	215,51
558	35	KÚ drobný dlouh.hmot. ma3-40tis.K	0,00	22,25	22,21	99,82	37,19
558	35	EU drobný dlouh.hmot. ma3-40tis.K	0,00	0,00	0,00		97,68
558	37		0,00	11,50	10,63	92,43	0,00
<b>Celkem</b>			<b>11 248,20</b>	<b>11 955,77</b>	<b>11 750,52</b>	<b>98,28</b>	<b>11 446,88</b>

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2024
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ

**Výnosy**

602	30		neinvestiční příspěvek rodičů	195,00	202,00	201,94	99,97	201,19
602	31		stravné - potraviny	700,00	700,00	697,39	99,63	729,72
602	32		stravné režijní náklady	20,00	25,00	23,87	95,48	22,86
648	30		fond investic	20,00	20,00	18,74	93,70	0,00
648	40		rezervní fond	30,00	30,00	30,00	100,00	15,00
662	30		úroky z účtu	0,10	0,10	0,05	50,00	0,06
672	03		zřizovatel	1 846,00	1 801,00	1 661,00	92,23	1 646,00
672	50	KÚ	krajský úřad	8 363,40	8 761,60	8 761,25	100,00	8 516,88
672	50	EU	krajský úřad	0,00	12,50	5,67	45,36	267,43
672	50	EU	krajský úřad	0,00	18,67	18,60	99,63	0,00
672	51	KÚ	KÚ nepedagogický	0,00	311,20	311,18	99,99	0,00
672	80		odpisy z transferu	30,20	30,20	30,19	99,97	30,19
672	81		odpisy z transferu SZIF	43,50	43,50	40,47	93,03	18,00
<b>Celkem</b>				<b>11 248,20</b>	<b>11 955,77</b>	<b>11 800,35</b>	<b>98,70</b>	<b>11 447,33</b>

<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49,83</b>		<b>0,45</b>
-----------------------------	-------------	-------------	--------------	--	-------------

Vypracoval: Monika Edlmanová

Schválil: Milada Kalinovská

## DOPLŇKOVÁ ČINNOST

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V
			SCHVÁL.	UPRAV.			12/2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	2,00	3,30	3,23	97,88	3,09
501	34	drobný hm.maj do 3 tis- Kč	0,00	0,00	0,00		0,31
501	38	potraviny	52,00	57,00	56,63	99,35	56,18
502	30	el. energie	9,00	11,70	11,67	99,74	9,98
511	30	opravy a udržování	0,50	0,60	0,59	98,33	0,31
518	38	ostatní služby(praní, servis P	2,00	3,30	3,23	97,88	2,49
521	10	mzdové náklady	12,00	10,00	9,67	96,70	11,63
521	19	náhrada mezd v nemoci	0,00	0,00	0,00		0,05
524	31	zdravotní pojištění	1,10	1,10	0,87	79,09	1,05
524	36	sociální pojištění	3,00	2,85	2,40	84,21	2,88
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	0,12
527	31	školení, vzdělávání	0,00	0,60	0,57	95,00	0,87
551	30	odpisy	0,90	2,90	2,55	87,93	1,72
558	35	drobný dlouh.hmot. ma3-40tis.K	0,00	8,20	8,13	99,15	0,00
558	37	drobný dlouh.nehm.ma do 60tis.	0,00	0,90	0,86	95,56	0,00
<b>Celkem</b>			<b>82,75</b>	<b>102,70</b>	<b>100,54</b>	<b>97,90</b>	<b>90,73</b>

## Výnosy

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V
			SCHVÁL.	UPRAV.			12/2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	31	stravné - potraviny	52,00	57,00	56,63	99,35	56,18
602	32	stravné režijní náklady	33,00	37,00	36,78	99,41	36,58
602	33	stravné mzdové náklady	17,00	31,50	31,18	98,98	29,74
<b>Celkem</b>			<b>102,00</b>	<b>125,50</b>	<b>124,59</b>	<b>99,27</b>	<b>122,50</b>
<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>			<b>19,25</b>	<b>22,80</b>	<b>24,05</b>		<b>31,77</b>

Vypracoval: Edlmanová Monika

Schválil: Kalinovská Milada

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace:	Mateřská škola Luční Polička
Adresa:	Luční 394, 572 01 Polička
IČO:	75007983

1. 9. 2020 došlo ke sloučení s Mateřskou školou Polička, Hegerova 427.

### N á k l a d y

V roce 2025 měla mateřská škola náklady hlavní činnosti ve výši 16 791 tis. Kč. Nejvýznamnějšími položkami nákladů jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které z příspěvku města zahrnují plat účetní, mzdové účetní, kuchařky a údržbáře, ostatní (úč. 521 20) pak odměnu za praní prádla a jiné práce mimo běžnou údržbu. Vyšší spotřeba na účtu (521 10) – mzdové náklady je z důvodu navýšení platových tarifů od 1. 1. 2025 a zavedením zaručené mzdy. Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně, nižší spotřeba je z důvodu omezeného provozu školy v době rekonstrukce. V roce 2025 byla v rámci oprav provedena oprava oken a žaluzií (33,3 tis. Kč), výměna a čištění koberců (11,8 tis. Kč), oprava vzduchotechniky (8,2 tis. Kč), výměna garnyží ve třídách (14 tis. Kč), výměna PVC (26,7 tis. Kč + 75 tis. Kč – Hegerova), oprava el. rozvaděče (42,2 tis. Kč), oprava el. instalace a stropu v kuchyni (9,7 tis. Kč), údržba zahrady a jiné drobné opravy. V rámci drobného dlouhodobého majetku (558 35) byly pořízeny tiskárny do tříd (12,9 tis. Kč), chladničky a chladicí skříně (36,2 tis. Kč), dokovací stanice a UPS (8,8 tis. Kč), učební pomůcky (12,8 tis. Kč), vestavná skříně na pomůcky (37,7 tis. Kč) průmyslový vysavač a sněhová radlice v hodnotě 26,3 tis. Kč. Drobný majetek (501 34) – tiskárna, vysavač, popelnice, učební pomůcky a hračky (28,7 tis. Kč). Vyšší náklady jsou na účtu 518 38 – ostatní služby z důvodu nákladů na stěhování a pronájem skladu na uložení vybavení během rekonstrukce, 551 – odpisy z důvodu pořízení investic viz níže, náklady na stravování 527 37 jsou z důvodu odebrání stravování od ZŠ Na Lukách během rekonstrukce.

Doplňková činnost byla v roce 2025 pozastavena – viz níže.

### V ý n o s y

Organizace vykázala v roce 2025 výnosy hlavní činnosti ve výši 16 932,24 tis. Kč. Kromě dotací a příspěvku zřizovatele byly dalšími výnosovými položkami tržby za stravné a úplaty za předškolní vzdělávání. Úplaty za předškolní vzdělávání byly v roce 2025 ve výši 400,00 Kč na dítě a měsíc. Prostředky fondu investic ve výši 4,4 tis. Kč byly použity k opravě stropu v kuchyni. Součástí výnosů jsou i odpisy investiční dotace (zateplení budovy, fotovoltaika, konvektomat, interaktivní tabule). Interaktivní tabule byla pořízena zřizovatelem a škole předána do správy.

Doplňková činnost - pronájem prostor pro výuku cizích jazyků - je pozastavena z důvodu nezájmu o výuku ze strany rodičů.

### D o t a c e, p ř í s p ě v k y a d a r y

Příspěvek města byl po vyúčtování závazných ukazatelů ve výši 3 386 tis. Kč. V rámci vyúčtování ukazatele spotřeby energie, mzdových nákladů a odpisů organizace v roce 2026 vrátila zřizovateli 549 tis. Kč. Dotaci MŠMT zasílanou krajským úřadem na přímé náklady na vzdělávání (mzdy pedagogických a nepedagogických zaměstnanců) organizace obdržela ve výši 12 489,8 tis. Kč. Škola obdržela v roce 2022 od MŠMT z prostředků Operačního programu Jan Amos Komenský – „šablony IV“, v roce 2025 byla čerpána ve výši 50,76 tis. Kč na pozici školní asistent a k nákupu vybavení školy a učebních pomůcek.

### I n v e s t i c e

Organizace v rámci investic pořídila zahradní skluzavku pro děti (147,7 tis. Kč), zahradní traktor (75,2 tis. Kč) interaktivní tabuli pro třídu na ul. Hegerova a elektrickou smažicí pánev do kuchyně (157,43 tis. Kč). S přispěním dotace SZIF byl pořízen konvektomat ve výši 375,5 tis. Kč.

### P o h l e d á v k y a z á v a z k y p o l h ů t ě s p l a t n o s t i

Žádné pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti organizace nemá v evidenci.

## HLAVNÍ ČINNOST

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2024 V TIS. KČ
501	30	spotřební materiál	142,80	184,70	169,27	91,65	146,74
501	31	čisticí prostředky	60,00	72,30	68,98	95,41	58,33
501	32	učební pomůcky	105,00	69,00	61,83	89,61	103,25
501	32	KÚ učební pomůcky	15,00	34,00	33,92	99,76	1,82
501	32	EU učební pomůcky	42,10	17,20	17,19	99,94	22,11
501	33	materiál na opravy	20,00	19,50	16,91	86,72	23,27
501	34	drobný hmotný maj do 3 tis. Kč	0,00	16,00	15,35	95,94	44,95
501	34	KÚ drobný hmotný maj do 3 tis. Kč	0,00	8,12	8,12	100,00	4,63
501	34	EU drobný hmotný maj do 3 tis. Kč	0,00	5,30	5,25	99,06	23,93
501	38	potraviny	870,00	870,00	653,49	75,11	860,82
501	40	zaokrouhlení	0,00	0,00	-0,01		0,00
502	30	el. energie	400,00	400,00	194,60	48,65	213,83
502	31	vodné	40,00	40,00	31,95	79,88	38,15
502	32	teplo, plyn	700,00	700,00	454,69	64,96	447,14
502	33	pohonné hmoty	4,50	4,50	1,65	36,67	0,39
511	30	opravy a udržování	315,00	385,10	324,82	84,35	563,12
512	30	cestovné	8,00	3,00	1,25	41,67	1,77
518	31	internet, poplatky	13,00	11,70	11,52	98,46	12,00
518	33	telefon, poštovné	33,00	26,50	24,54	92,60	20,88
518	34	programové vybavení	41,00	41,50	41,47	99,93	25,32
518	36	stočné, srážková voda	121,00	119,30	115,18	96,55	118,01
518	37	LIKO - svoz odpadů	22,00	21,50	21,05	97,91	21,77
518	38	ostatní služby(praní, servis P	135,00	306,00	286,44	93,61	143,48
518	39	revize	75,00	39,20	39,13	99,82	16,52
518	40	poplatky bance	3,00	2,50	2,26	90,40	2,01
521	10	mzdové náklady	709,00	696,20	657,41	94,43	607,91
521	10	KÚ mzdové náklady	8 470,00	8 708,03	8 708,02	100,00	8 431,75
521	10	EU mzdové náklady	0,00	0,00	0,00		144,43
521	11	KÚ mzdové náklady nepedagogický	0,00	329,60	329,60	100,00	0,00
521	18	KÚ náhrady mezd nepedagogické	0,00	14,60	14,59	99,93	0,00
521	19	náhrady mezd v nemoci	0,00	2,80	1,94	69,29	2,94
521	19	KÚ náhrady mezd v nemoci	0,00	76,10	76,06	99,95	56,82
521	19	EU náhrady mezd v nemoci	0,00	0,00	0,00		5,68
521	20	ostatní osobní náklady-dohody	96,00	106,00	81,11	76,52	113,79
521	20	KÚ ostatní osobní náklady-dohody	50,00	80,13	80,13	100,00	47,22
524	31	zdravotní pojištění	66,00	66,00	59,17	89,65	54,71
524	31	KÚ zdravotní pojištění	766,80	784,43	784,43	100,00	758,87
524	31	EU zdravotní pojištění	0,00	0,00	0,00		13,00
524	32	KÚ zdravotní pojištění nepedagogi	0,00	29,74	29,75	100,03	0,00
524	36	sociální pojištění	183,00	183,00	163,04	89,09	150,77
524	36	KÚ sociální pojištění	2 113,00	2 161,57	2 161,57	100,00	2 091,07
524	36	EU sociální pojištění	0,00	0,00	0,00		35,82
524	37	KÚ sociální pojištění nepedagogic	0,00	81,96	81,99	100,04	0,00
525	35	zákonné pojištění	3,00	3,00	2,76	92,00	2,55

Su	Au		Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
				SCHVÁL.	UPRAV.			V
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
525	35	KÚ	zákonné pojištění	35,80	36,61	36,61	100,00	35,41
525	35	EU	zákonné pojištění	0,00	0,00	0,00		0,61
525	36	KÚ	zákonné pojištění nepedagogick	0,00	1,39	1,39	100,00	0,00
527	30		FKSP	7,20	8,20	6,59	80,37	6,11
527	30	KÚ	FKSP	85,20	87,84	87,84	100,00	84,89
527	30	EU	FKSP	0,00	0,00	0,00		1,50
527	31		školení, vzdělávání	20,00	11,21	10,72	95,63	14,87
527	31	KÚ	školení, vzdělávání	0,00	1,80	1,80	100,00	6,09
527	31	EU	školení, vzdělávání	0,00	15,00	14,98	99,87	0,00
527	32	KÚ	FKSP nepedagogický	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	3,60
527	60		ochranné pracovní pomůcky	20,00	38,40	35,35	92,06	30,48
549	32		Pojištění majetku	18,00	17,90	17,83	99,61	11,45
551	30		odpisy	561,80	573,80	572,85	99,83	503,27
558	35		drobný dlouh hm ma3-40tis.Kč	35,00	114,40	75,00	65,56	169,96
558	35	KÚ	drobný dlouh hm ma3-40tis.Kč	0,00	50,54	50,54	100,00	39,18
558	35	EU	drobný dlouh hm ma3-40tis.Kč	0,00	13,50	13,34	98,81	119,33
<b>Celkem</b>				<b>16 408,70</b>	<b>17 724,92</b>	<b>16 791,00</b>	<b>94,73</b>	<b>16 458,30</b>

## Výnosy

Su	Au		Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
				SCHVÁL.	UPRAV.			V
				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	217,70
602	31		stravné - potraviny	870,00	870,00	653,49	75,11	860,82
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	148,00
648	40		rezervní fond	0,00	0,00	0,00		20,00
662	30		úroky z účtu	0,20	0,20	0,09	45,00	0,12
672	03		zřizovatel	3 619,00	3 935,00	3 386,00	86,05	3 201,00
672	50	KÚ	krajský úřad	11 535,80	12 055,59	12 055,48	100,00	11 557,75
672	50	EU	krajský úřad	42,10	51,00	50,76	99,53	366,41
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	67,78
672	81		odpisy transferu	28,80	37,80	37,56	99,37	18,78
<b>Celkem</b>				<b>16 408,70</b>	<b>17 724,92</b>	<b>16 932,24</b>	<b>95,53</b>	<b>16 458,36</b>

<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141,24</b>	<b>0,06</b>
-----------------------------	-------------	-------------	---------------	-------------

Vypracoval: Monika Edlmanová

Schválil: Lenka Červená, DiS.

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace:	Masarykova základní škola Polička
Adresa:	nábřeží Svobody 447, 572 01 Polička
IČO:	43509541

### N á k l a d y

Materiál na opravy, účet 501.36, byl zakoupen ve výši 105 tis. Kč, z toho 79,37 tis. Kč představují desky na školní lavice.

Celková spotřeba elektrické energie, vody, plynu a tepla, účty 502, byla ve výši 2.627,79 tis. Kč, oproti plánu byly náklady překročeny o 57,79 tis. Kč, důvodem byly vyšší náklady za teplo v závěru roku. Tyto náklady byly pokryty z úspory jiných provozních nákladů.

Na opravy, účty 511, bylo vynaloženo 1.528,92 tis. Kč. Mezi nejvýznamnější náklady patří renovace osvětlení v hlavní budově ve výši 829,43 tis. Kč, renovace osvětlení budovy pavilon ve výši 332,33 tis. Kč, výmalba ve třídách, šatnách a chodbách za 204,07 tis. Kč, oprava sanitárního zařízení v hlavní budově za 80,95 tis. Kč, oprava herního prvku pyramida na zahradě ve výši 72,45 tis. Kč. Všechny plánované opravy nebyly realizovány – výměna plynového zásobníku ohříváče vody, oprava soklu pavilonu, výměna elektrických ohříváčů vody a sanace vlhkosti v hale. Tyto opravy byly zařazeny do rozpočtu na rok 2026.

Ostatní služby, účet 518.30, byly čerpány ve výši 142,37 tis. Kč, z toho 47,24 tis. Kč bylo vynaloženo na preventivní programy žáků. Náklady na licence, účet 518.47, byly čerpány ve výši 164,23 tis. Kč, navýšení je způsobeno růstem cen za tyto služby.

Na účtu 521.34 jsou zaúčtovány mzdové náklady na 1 úvazek ukrajinského asistenta pedagoga po celý rok a ½ úvazku sociálního pedagoga za období srpen až prosinec 2025. Se mzdami souvisejí i sociální náklady, účty 524.31 a 524.36.

Na účtu 527.31 je zaúčtován stravovací paušál, škola přispívá každému zaměstnanci 50 Kč na oběd za odpracovaný den. Navýšení účtu 527.32 školení je zapříčiněno realizací edukačně preventivního školení Dobronauti ve výši 32,20 tis. Kč.

V tomto roce došlo k výraznému navýšení pojištění odpovědnosti oproti roku 2024, účet 549.31, celkové náklady čerpány ve výši 163,29 tis. Kč.

Škola pořídila drobný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 3 do 40 tis. Kč, účet 558.36, v celkové hodnotě 615,68 tis. Kč. Největší položka 283,81 tis. Kč jsou HW a SW pomůcky do robotiky, jedná se o dar v rámci projektu Implementace Krajského akčního plánu Pardubického kraje. Dále byl zakoupen nábytek do tříd, kabinetů ve výši 255,52 tis. Kč, tiskárna za 29,77 tis. Kč, dataprojektor za 23,99 tis. Kč, masivní lavice na školní zahradu za 22,59 tis. Kč.

### V ý n o s y

Největší část výnosů tvoří přímá dotace od Krajského úřadu na úhradu nákladů na vzdělání a příspěvek na provoz školy od zřizovatele Města Poličky. Dále byla čerpána dotace od MŠMT Šablony OP JAK.

Výnosy tvoří také úplata za školní družinu ve výši 541,20 tis. Kč, je stanovena na žáka 300 Kč za měsíc. Fond odměn byl čerpán ve výši 15,84 tis. Kč, s tímto souvisí i čerpání rezervního fondu ve výši 4,85 tis. Kč, jedná se o sociální a zdravotní pojištění k fondu odměn.

Účet ostatních tržeb, 649.30, představuje platby za poškozené učebnice a nábytek ve výši 19,22 tis. Kč. Ostatní výnosy, účet 649.35, zahrnují dar v rámci projektu Implementace Krajského akčního plánu Pardubice ve výši 302,03 tis. Kč, příspěvek od MAS Poličsko na podporu mobility škol do vzdělávacích center ve výši 27,08 tis. Kč.

### Dotace, příspěvky a dary

Dotace od Krajského úřadu	70 092,44 tis. Kč
Dotace od zřizovatele Město Polička	8 359,90 tis. Kč
Dotace od MŠMT Šablony OP JAK	1 246,79 tis. Kč

Dotace od Ministerstva pro místní rozvoj ČR

774, 20 tis. Kč

Dotace od zřizovatele zahrnuje účelový příspěvek 110 tis. Kč na vzdělávací a sportovní programy, 102,50 tis. Kč na prevenci kriminality, 29,40 tis. Kč na lyžařský výcvik žáků organizovaný v Poličce.

Dotace od Ministerstva pro místní rozvoj byla čerpána na nákup mobilního nábytku a školních pomůcek v rámci investiční akce „Venkovní učebna Masarykovy základní školy Polička“..

#### I n v e s t i c e

V roce 2025 byla v rámci 48. výzvy IROP – vzdělávání od Ministerstva pro místní rozvoj ČR, projekt CZ.06.05.01/00/22 048/0005425, dokončena investiční akce „Venkovní učebna Masarykovy základní školy Polička“, proinvestováno bylo celkem 4.352,66 tis. Kč. Na tuto investici byla k 31.12.25 proplacena 1. splátka dotace IROP ve výši 2.559,80 tis. Kč.

Dále bylo vybudováno „Uložiště pro komunální a tříděný odpad“ za 447,09 tis. Kč, na tuto akci byla schválena dotace od SZIF 24/001/152775/469/004827/KFRP/001 rozvoj venkova ve výši 240 tis. Kč.

Na školní zahradě byly nakoupeny nové herní prvky za 193,45 tis. Kč, dále byl rozšířen kamerový systém za 139,19 tis. Kč. Do družiny byl pořízen docházkový systém BELLhop za 108,77 tis. Kč.

#### P o h l e d á v k y a z á v a z k y p o l h ů t ě s p l a t n o s t i

Škola neeviduje k 31.12.25 pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Vypracoval: Ing. Jarmila Sommerová

Schválil: Mgr. Lenka Novotná

## HLAVNÍ ČINNOST

## Náklady

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/24 V TIS. KČ
501	30		spotřeba materiálu	300,68	435,42	422,87	97,12	398,16
501	30	IROP	spotřeba materiálu	0,00	46,92	46,92	100,00	0,00
501	30	KÚ	spotřeba materiálu	38,39	118,40	118,40	100,00	38,39
501	30	EU	spotřeba materiálu	50,00	60,91	60,91	100,00	1,71
501	32		spotřeba předplatné	3,00	3,00	2,63	87,70	2,57
501	32	KÚ	spotřeba předplatné	14,65	13,04	13,04	100,00	14,65
501	33		spotřeba učebnice	0,00	0,00	0,00	0,00	12,65
501	33	KÚ	spotřeba učebnice	83,26	191,23	191,23	100,00	83,26
501	34		čistící prostředky	120,00	121,88	86,40	70,89	85,88
501	35		DDHM do 3 tis. Kč	120,00	80,83	80,68	99,81	4,60
501	35	IROP	DDHM do 3 tis. Kč	0,00	66,53	66,53	100,00	0,00
501	35	KÚ	DDHM do 3 tis. Kč	33,78	55,36	55,36	100,00	33,78
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	47,76
501	37		metodické pomůcky	0,00	10,93	10,71	97,99	0,10
501	37	KÚ	metodické pomůcky	46,55	40,20	40,20	100,00	46,55
501	37	EU	metodické pomůcky	50,00	0,59	0,59	100,00	0,00
501	38	KÚ	pomůcky pro 1.třídu	88,03	69,06	69,06	100,00	88,03
501	39	KÚ	podpůrná opatření	5,48	13,94	13,94	100,00	5,48
501	43		DDHM do 3 tis. Kč FKSP	5,00	5,00	0,00	0,00	3,45
501	50		spotřeba čipy ŠD	0,00	74,60	74,60	100,00	0,00
502	30		el.energie	500,00	472,73	472,73	100,00	455,35
502	31		spotřeba vody	140,00	64,12	64,12	100,00	102,99
502	32		spotřeba plynu	30,00	7,02	7,02	100,00	42,23
502	36		spotřeba tepla	1 900,00	2 026,13	2 083,93	102,85	1 702,85
511	30		opravy	2 315,00	2 390,00	1 515,92	63,43	1 249,93
511	31		drobné opravy	90,00	90,00	13,00	14,44	54,55
512	30		cestovné	5,00	5,00	0,51	10,16	0,88
512	30	KÚ	cestovné, stravné	67,00	72,43	72,43	100,00	67,00
512	30	EU	cestovné, stravné	25,00	14,21	14,21	100,00	5,40
518	30		ostatní služby	100,00	144,63	142,37	98,44	114,34
518	30	KÚ	ostatní služby	6,63	2,00	2,00	100,00	6,63
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	48,47
518	33		telefonní služby	40,00	40,37	31,85	78,89	39,26
518	34		poplatky banky	12,00	14,00	13,36	95,41	12,28
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	68,55
518	36		stočné	140,00	139,83	70,39	50,34	113,72
518	37		plavecký výcvik	140,00	140,00	106,75	76,25	71,05
518	37	KÚ	plavecký výcvik	71,00	106,75	106,75	100,00	71,00
518	38		lyžařský výcvik	25,00	29,40	29,40	100,00	25,34
518	38	KÚ	lyžařský výcvik	16,86	11,36	11,36	100,00	16,86

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/24 V TIS. KČ
518	39		internet	66,00	66,06	65,11	98,56	65,11
518	40		zabezpečení	10,00	10,02	9,66	96,41	9,66
518	41	KÚ	DDNM do 7 tis. Kč	2,01	3,95	3,95	100,00	2,01
518	43		dopravné, startovné žáků	0,00	77,83	77,83	99,99	128,40
518	43	EU	dopravné, startovné žáků	0,00	0,95	0,95	100,00	0,00
518	46		srážková voda	120,00	121,29	121,17	99,90	115,41
518	47		licence, cloud	150,00	165,95	164,23	98,96	129,74
518	47	KÚ	licence, cloud	12,96	23,24	23,24	100,00	12,96
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	0,00
521	33		mzdové náklady ÚP	0,00	0,00	0,00	0,00	106,29
521	34		HM pedagog + provoz prac.	374,94	472,00	471,82	99,96	126,52
521	34	KÚ	HM pedagog + provoz prac.	46 006,44	50 624,69	50 624,69	100,00	46 006,44
521	34	EU	HM pedagog + provoz prac.	384,16	8,00	8,00	100,00	498,91
521	44		OON zaměstnanci	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00
521	44	KÚ	OON zaměstnanci	23,02	40,00	40,00	100,00	23,02
521	44	EU	OON zaměstnanci	800,00	1 081,30	1 081,30	100,00	702,45
521	45		OON externisté	0,00	0,00	0,00	0,00	5,43
521	45	KÚ	OON externisté	32,38	0,00	0,00	0,00	32,38
521	45	EU	OON externisté	100,00	0,00	0,00	0,00	81,60
521	50		náhrada mzdy při PN	0,00	10,59	10,59	100,04	4,37
521	50	KÚ	náhrada mzdy při PN	394,03	598,83	598,83	100,00	394,03
521	50	EU	náhrada mzdy při PN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524	31		zdravotní pojištění	38,24	47,70	43,89	92,01	20,95
524	31	KÚ	zdravotní pojištění	4 147,78	4 563,79	4 563,79	100,00	4 147,78
524	31	EU	zdravotní pojištění	34,57	0,72	0,72	100,00	44,90
524	36		sociální pojištění	106,24	119,82	111,76	93,27	55,96
524	36	KÚ	sociální pojištění	11 321,81	12 431,16	12 431,16	100,00	11 321,81
524	36	EU	sociální pojištění	81,06	1,98	1,98	100,00	108,81
525	30		zákonné pojištění	1,57	2,07	2,05	98,94	0,98
525	30	KÚ	zákonné pojištění	193,56	212,98	212,98	100,00	193,56
525	30	EU	zákonné pojištění	1,61	0,03	0,03	100,00	2,10
527	30		základní příděl do FKSP	3,75	5,00	4,98	99,64	2,37
527	30	KÚ	základní příděl do FKSP	464,00	512,24	512,24	100,00	464,00
527	30	EU	základní příděl do FKSP	3,84	0,08	0,08	100,00	4,99
527	31		stravovací paušál	502,00	502,00	463,28	92,29	457,18
527	32		školení zaměstnanců	5,00	47,20	45,28	95,93	11,52
527	32	KÚ	školení zaměstnanců	33,61	119,58	119,58	100,00	33,61
527	32	EU	školení zaměstnanců	50,00	36,00	36,00	100,00	61,00
527	33	KÚ	preventivní zdravotní prohlídky	3,12	2,80	2,80	100,00	3,12
527	34		osobní ochranné prac.pomůcky	0,00	3,67	3,67	99,97	0,00
527	34	KÚ	osobní ochranné prac.pomůcky	5,92	12,59	12,59	100,00	5,92
547	30		odpis nerealizované investice	0,00	0,00	0,00	0,00	43,36
549	30		zhodnocení do 40 tis. Kč	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00
549	31		pojistné	163,00	166,41	163,29	98,12	81,66

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/24
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
549	32		ztracené čipy	0,00	2,33	2,33	99,91	2,58
549	35		spoluúčast pojistné události	15,00	15,00	14,00	93,33	16,00
551	30		odpisy	2 330,08	2 393,24	2 390,00	99,86	2 348,28
558	32	KÚ	DDNM nad 7 tis. Kč	56,00	0,00	0,00	0,00	56,00
558	36		DDHM nad 3 tis. Kč	440,00	648,02	615,68	95,01	695,56
558	36	IROP	DDHM nad 3 tis. Kč	0,00	708,68	708,68	100,00	0,00
558	36	KÚ	DDHM nad 3 tis. Kč	701,62	252,85	252,85	100,00	701,62
558	36	EU	DDHM nad 3 tis. Kč	444,06	0,00	0,00	0,00	0,00
563	30	ER	kurzové ztráty	0,00	4,34	4,34	100,00	0,00
<b>Celkem</b>				<b>76 549,19</b>	<b>83 657,16</b>	<b>82 395,36</b>	<b>98,49</b>	<b>74 472,05</b>

## Výnosy

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/24
				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	512,10
648	31		zúčtování fondu odměn	50,00	50,00	15,84	31,68	0,00
648	32		zúčtování fondu investic	0,00	0,00	0,00	0,00	216,40
648	34		zúčtování FKSP	5,00	5,00	0,00	0,00	3,45
648	40		zúčtování rezervního fondu	17,00	17,00	4,85	28,55	71,31
649	30		ostatní tržby	5,00	5,00	19,22	384,46	21,10
649	31		plnění od pojišťovny	0,00	0,00	0,00	0,00	4,85
649	35		ostatní výnosy	0,00	329,10	329,77	100,20	220,72
649	50		prodej čipů ŠD	0,00	74,60	74,60	100,00	0,00
662	30		úroky banky	12,00	12,00	13,67	113,95	13,74
662	40	ER	úroky banky EUR účet	0,00	0,01	0,01	100,00	0,00
663	30	ER	kurzové zisky	0,00	4,34	4,34	100,00	0,00
672	00		transfer zřizovatele na provoz	8 725,00	10 079,90	8 359,90	82,94	6 825,34
672	30		dotace ÚP	0,00	0,00	0,00	0,00	72,25
672	40		podíl inv. dotace z účtu 403	1 144,00	1 144,00	1 142,85	99,90	1 143,51
672	20	KÚ	dotace KÚ UZ 33088	0,00	0,00	0,00	0,00	311,00
672	20	KÚ	dotace KÚ UZ 33352	0,00	0,00	0,00	0,00	467,00
672	20	KÚ	dotace KÚ UZ 33353	63 869,89	70 092,44	70 092,44	100,00	63 091,87
672	41	IROP	Transfer IROP	0,00	0,00	774,20	0,00	0,00
672	41	ER	Transfer ERASMUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
672	43	EU	dotace MŠMT šablony OP JAK	2 124,30	1 246,79	1 246,79	100,00	1 511,86
<b>Celkem</b>				<b>76 549,19</b>	<b>83 657,17</b>	<b>82 619,68</b>	<b>98,76</b>	<b>74 486,50</b>
<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>224,31</b>		<b>14,45</b>

Poznámky:

ER program Erasmus+ školní vzdělávání

Vypracoval: Ing. Jarmila Sommerová

Schválil: Mgr. Lenka Novotná

Datum: 27.1.2026

## DOPLŇKOVÁ ČINNOST

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			SCHVÁL.	UPRAV.			V 12/24
			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	0,61
501	34	čistící prostředky	2,00	1,14	1,14	100,00	2,29
502	30	el.energie	19,00	19,32	19,32	100,00	19,96
502	31	spotřeba vody	3,00	3,45	3,45	100,00	3,70
502	32	spotřeba plynu	6,00	4,87	4,87	100,00	9,16
502	36	spotřeba tepla	103,00	132,37	132,04	99,75	141,05
511	30	opravy	10,00	6,83	6,83	100,00	10,06
511	31	drobné opravy	2,00	3,07	3,07	100,00	0,05
518	30	ostatní služby	2,00	0,13	0,13	100,00	0,03
518	31	revize	1,00	0,69	0,69	100,00	1,19
518	36	stočné	5,00	4,83	4,83	100,00	3,29
518	46	srážková voda	4,00	4,48	4,48	100,00	4,80
521	34	mzdové náklady	30,00	27,40	27,40	100,00	27,90
524	31	zdravotní pojištění	3,00	2,47	2,47	100,00	2,51
524	36	sociální pojištění	8,00	6,44	6,44	100,00	6,56
525	30	zákonné pojištění	1,00	0,12	0,12	100,00	0,12
527	30	zákl.příděl do FKSP	1,00	0,27	0,27	100,00	0,28
551	30	odpisy	46,00	45,57	45,57	100,00	47,32
<b>Celkem</b>			<b>250,00</b>	<b>266,00</b>	<b>265,67</b>		<b>280,87</b>

## Výnosy

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			SCHVÁL.	UPRAV.			V 12/24
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
603	30	výnosy z pronájmu tělocvična	232,00	278,12	268,66	96,60	265,02
603	31	výnosy z pronájmu kiosek	10,00	9,00	9,00	100,00	8,80
603	32	výnosy z pronájmu učebna	10,00	0,00	0,00	0,00	2,30
603	37	výnosy venkovní sportoviště	20,00	0,88	0,88	100,00	6,36
<b>Celkem</b>			<b>272,00</b>	<b>288,00</b>	<b>278,54</b>		<b>282,48</b>

<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>22,00</b>	<b>22,00</b>	<b>12,87</b>		<b>1,60</b>
-----------------------------	--------------	--------------	--------------	--	-------------

Vypracoval: Ing. Jarmila Sommerová

Schválil: Mgr. Lenka Novotná

Datum: 27.1.2026

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace:	<b>Základní škola Na Lukách Polička</b>
Adresa:	Švermova 401, 572 01 Polička
IČO:	70154520

### N á k l a d y

Celkové náklady v hlavní činnosti (50.293,4 tis. Kč) zahrnují pořízení dlouhodobého a drobného majetku v celkové hodnotě 1.604,7 tis. Kč (nábytek do tříd, kabinetů, notebooky, dotykový display, lyže, tiskárny, vysavače, stavebnice, hry, Microsoft Office 365). Mimo běžných oprav byla provedena výměna lina ve třídách (320,9 tis. Kč), malování ve třídách (31,6 tis. Kč), oprava elektroinstalace ve třídách, kuchyni (113 tis. Kč), přívodu vody v kuchyni (21,3 tis. Kč), dvířek u skříní ve třídách (31,7 tis. Kč), notebooků, tiskáren, kopírovacích zařízení, pojezdu u tabule, kamerového systému, sekačky, myčky, kotle (42,5 tis. Kč). Celkové opravy byly v hodnotě 561 tis. Kč (účet 511 30 a 501 28). Část byla hrazena z fondu investic (476,5 tis. Kč) a ostatní z příspěvku zřizovatele (84,5 tis. Kč). Z příspěvku zřizovatele byly hrazeny mzdové náklady na plat sekretářky, asistenta k ukrajinským dětem, kuchařky, která připravuje obědy pro vlastní zaměstnance školy. Zbývající mzdové náklady v hlavní činnosti byly financovány z dotace přímé náklady na vzdělávání, Operačního programu Jan Amos Komenský Šablony OP JAK. Šablony OP JAK se využívají na vzdělávání pracovníků, inovativní vzdělávání žáků, podpoření žáků s odlišným mateřským jazykem. Dodavatel u elektřiny stanovil snížení cen a naopak za teplo, teplou užitkovou vodu, srážkovou vodu, stočné se dodavatelská cena zvýšila. Na účtu 518 32 stouply náklady za obnovení aktualizace bezpečnostního systému Sophos (87,5 tis. Kč) a pořízení licence Adole Creative Cloud (19 tis. Kč). Od června 2025 se navýšily platby za Pojištění odpovědnosti podnikatele od Generali České pojišťovny o 120 tis. Kč (účet 549 31).

### V ý n o s y

Celkové výnosy v hlavní činnosti (50.303,8 tis. Kč) zahrnují neinvestiční příspěvky od zřizovatele na provoz, prevenci kriminality, lyžařský výcvik, sportovně turistický kurz, dotaci na přímé náklady na vzdělávání dotaci z Operačního programu Jan Amos Komenský Šablony OP JAK, dotaci na modernizaci odborné učebny, kabinetů Fy, Ch v rámci IROP, úplaty na vzdělávání žáků ve školní družině (měsíční úplata na žáka byla 300 Kč), tržby za stravování žáků, vlastních zaměstnanců, tržby za režijní náklady na stravování studentů ze Střední školy obchodní a služeb SČMSD Polička, úroky, výnosy z odpisů (rozpuštění investiční dotace-zateplení budov, rekonstrukce sociálních zařízení, vzduchotechniky na I., II. stupni a v tělocvičně, zabudování žaluzií v tělocvičně, FVE, modernizace odborné učebny, kabinetů Fy, Ch). Fond investic byl použit na opravy (476,5 tis. Kč viz náklady). Fond odměn byl čerpán na odměny pro zaměstnance (23 tis. Kč). Rezervní fond jsme využili na odvody zdravotního, sociálního pojištění k fondu odměn (7,8 tis. Kč). V doplňkové činnosti jsou účtované výnosy na stravování pro cizí strávníky, pronájmy tělocvičny, horolezecké stěny, učeben, školní jídelny a nebytových prostor. Od 1. 9. 2019 poskytuje školní jídelna obědy studentům a zaměstnancům Střední školy obchodní a služeb SČMSD Polička dle uzavřené smlouvy na dobu neurčitou.

### D o t a c e, p ř í s p ě v k y a d a r y

Od zřizovatele byly škole poskytnuty neinvestiční příspěvky na běžný provoz (6.498 tis. Kč), lyžařský výcvik (14 tis. Kč), sportovně turistický kurz (88,6 tis. Kč), adaptační kurz v rámci prevence kriminality (23,9 tis. Kč). Nedočerpané finanční prostředky v rámci vyúčtování závazných ukazatelů byly r. 2026 vráceny zřizovateli a týkaly se především energií (381 tis. Kč).

Dotace na přímé náklady na vzdělávání (38.638 tis. Kč) byly čerpány dle pokynů MŠMT a Krajského úřadu.

Dotace z Operačního programu Jan Amos Komenský Šablony OP JAK byly čerpány ve výši (674,5 tis. Kč).

Dotace na modernizaci odborné učebny Fy, Ch, kabinetů Fy, CH z Integrovaného regionálního operačního programu (IROP) byly čerpány na neinvestiční výdaje (687,4 tis. Kč) a investiční výdaje (3.821,1 tis. Kč).

Škole byly poskytnuty finanční dary (56,2 tis. Kč) na obědy pro děti v rámci projektu „Obědy pro děti“ od WOMEN FOR WOMEN. Darovací smlouvy byly uzavřeny od 1. 1. 2025 do 30. 6. 2025 a od 1. 9. 2025 do 31. 12. 2025 ve prospěch 10 dětí. Cena za obědy vychází ze školních kalkulací. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 2,6 tis. Kč byly vráceny na účet dárce po vyúčtování skutečně čerpaných záloh dle stanovených podmínek ve smlouvě.

#### I n v e s t i c e

Škola zmodernizovala odborné učebny, kabinety Fy, Ch (4.231,8 tis. Kč), pořídila zařízení na zálohování dat (50,9 tis. Kč), vrátný systém (176,7 tis. Kč), multifunkční pánev (869,2 tis. Kč). Od zřizovatele byl poskytnut investiční příspěvek na multifunkční pánev (400 tis. Kč), zařízení pro zálohování dat (50 tis. Kč), vrátný systém (177 tis. Kč), odměny za poradenské služby a zpracování grantového projektu Modernizace odborné učebny Fy, Ch, přípravy CH a kabinetů (184,5 tis. Kč) firmě EU LEGAL Advisory. Dále škola obdržela dotaci od ministerstva pro místní rozvoj v souladu s Integrovaným regionálním operačním programem (IROP) na modernizaci odborné učebny, kabinetů Fy, Ch (3.821,1 tis. Kč).

#### P o h l e d á v k y a z á v a z k y p o l h ů t ě s p l a t n o s t i

Organizace vede v účetnictví pohledávky po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2025 ve výši 1.755,- Kč, které budou uhrazeny následující rok 2026.

Ředitel Mgr. David Šafář

Účetní Jana Andrlová

Datum 26. 3. 2026

## HLAVNÍ ČINNOST

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP.	ROZP.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V	
			SCHVÁL.	UPRAV.			12/2024	
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ	
501	18	MÚ	Pomůcky na adap.ní kurz	0,00	6,70	6,70	100,00	4,40
501	19	EU	Uč.pomůcky ke školení	0,00	1,70	1,70	100,00	0,00
501	20	EU	Uč.pom.-inov. vzd.žáků	201,90	97,80	97,80	100,00	131,40
501	25	MÚ	Matriál (Maďaři)	0,00	0,00	0,00	0,00	6,20
501	28	MÚ	Materiál na opravy	0,00	31,70	31,70	100,00	9,00
501	30	MÚ	Spotřeba materiálu MÚ	263,20	316,10	305,90	96,77	274,60
501	31	MÚ	Spotřeba potravin žáků	1 212,00	1 871,80	1 871,80	100,00	1 537,80
501	32	MÚ	Předpl.novin, časop. MÚ	7,00	13,80	13,80	100,00	15,30
501	33	MÚ	Čistící prost. MÚ	110,00	124,60	124,60	100,00	106,70
501	37	MÚ	DDHM (1000-3000)	0,00	101,50	101,30	99,80	53,00
501	38	MÚ	Potraviny zaměstnanci	240,00	308,00	308,00	100,00	324,10
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	11,80
501	54	KÚ	Učební pomůcky	29,40	29,60	29,60	100,00	46,70
501	55	KÚ	Školní potřeby-1.třída KÚ	50,00	46,50	46,50	100,00	44,00
501	56	KÚ	Učebnice KÚ	194,30	47,00	47,00	100,00	72,20
501	60	KÚ	Žákovská knihovna	0,00	15,10	15,10	100,00	10,10
501	67	KÚ	Pom.pro žáky s vývoj.poruch.	19,70	2,50	2,50	100,00	2,40
502	30	MÚ	Spotřeba el. energie MÚ	1 000,00	1 056,50	677,50	64,13	940,80
502	31	MÚ	Vodné MÚ	100,00	105,20	105,20	100,00	76,80
502	32	MÚ	Tepl MÚ	1 300,00	1 277,90	1 277,90	100,00	1 204,20
502	33	MÚ	Teplá užitková voda MÚ	300,00	259,60	259,60	100,00	260,20
511	30	MÚ	Opravy běžné	480,00	529,30	529,30	100,00	537,10
512	40	EU	Cestovné	15,00	5,60	5,50	98,21	19,50
512	50	KÚ	Cestovné KÚ	12,00	30,20	30,20	100,00	10,00
518	13	KÚ	Výukový kurz pro žáky z Ukrajiny	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50
518	14	EU	Inovativní vzděl.žáků	74,60	19,30	19,30	100,00	88,00
518	23	MÚ	Adaptační kurz pro 6.A,6.B	0,00	17,20	17,20	100,00	23,50
518	24	MÚ	Bankovní poplatky	10,00	5,10	5,10	100,00	5,00
518	25	MÚ	Lyžařský kurz Polička	0,00	14,00	14,00	100,00	13,70
518	27	MÚ	Vstupné (Maďaři)	0,00	0,00	0,00	0,00	11,90
518	29	MÚ	Sportovně turis.kurz	0,00	18,80	18,80	100,00	19,80
518	30	MÚ	Ostatní služby MÚ	115,00	127,50	127,50	100,00	99,90
518	32	MÚ	Služby software,internet MÚ	320,00	270,80	270,80	100,00	164,30
518	33	MÚ	Telefon,poštovné MÚ	22,00	7,40	7,40	100,00	19,10
518	34	MÚ	Lyžařský kurz Deštné	0,00	20,00	20,00	100,00	20,00
518	35	MÚ	Svoz odpadu MÚ	90,00	68,10	68,10	100,00	64,10
518	36	MÚ	Stočné, srážková voda MÚ	320,00	329,70	329,70	100,00	294,70
518	37	MÚ	Drob.nehm.maj.nižší 7.000,-	0,00	60,00	60,00	100,00	0,00
518	38	MÚ	Revize	140,00	127,40	127,40	100,00	68,20

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2024 V TIS. KČ	
518	39	MÚ	Pověřen. ochrana osob.údaj	15,00	11,60	11,60	100,00	13,70
518	40	MÚ	Plavecký výcvik-rež.náklady	65,50	53,20	53,20	100,00	52,30
518	50	KÚ	Ostatní služby	33,00	28,20	28,20	100,00	35,60
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	29,60
518	56	EU	Doprava žáků-Planeta Hlinsko	0,00	0,00	0,00	0,00	43,30
521	26	EU	Mzdové náklady-šablony	110,00	134,20	134,20	100,00	192,70
521	27	MÚ	Náhr. mzdy za prac. neschop.	0,00	5,20	4,70	90,38	3,60
521	30	MÚ	Mz.nákl.-neped.prac.	438,00	433,60	433,60	100,00	329,20
521	34	MÚ	Mzdové náklady - FO	23,00	23,00	23,00	100,00	130,00
521	35	KÚ	Mzdové náklady ASŠK	0,00	0,00	0,00	0,00	5,10
521	50	KÚ	Mzdy ped a neped. prac.KÚ	26 298,30	27 306,30	27 306,30	100,00	26 270,50
521	51	KÚ	OON-ped.prac.KÚ	55,00	157,30	157,30	100,00	92,80
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	156,70
524	27	EU	Zdravotní pojištění-šablony	10,00	12,00	12,00	100,00	17,30
524	30	MÚ	Zdravotní pojištění - FO	2,10	2,10	2,10	100,00	11,70
524	31	MÚ	Zdravotní pojištění MÚ	42,00	39,00	39,00	100,00	29,60
524	32	MÚ	Sociální pojištění - FO	5,70	5,70	5,70	100,00	32,30
524	33	EU	Sociální pojištění-šablony	28,00	33,20	33,20	100,00	47,80
524	36	MÚ	Sociální pojištění MÚ	117,00	109,50	107,50	98,17	81,60
524	51	KÚ	Zdravotní pojištění KÚ	2 380,30	2 461,70	2 461,70	100,00	2 372,50
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	6 536,10
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	0,80
525	33	MÚ	Zákonné pojištění MÚ	2,00	1,80	1,80	100,00	1,30
525	50	KÚ	Zákonné pojištění KÚ	113,00	117,10	117,10	100,00	111,30
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	108,80
527	30	MÚ	FKSP MÚ	4,00	4,40	4,40	100,00	4,60
527	31	EU	FKSP-šablony	1,10	1,40	1,40	100,00	1,90
527	50	KÚ	FKSP KÚ	264,50	274,50	274,50	100,00	264,30
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	2,10
527	56	KÚ	Školení-provozní zaměstn	4,00	7,70	7,70	100,00	0,40
527	58	KÚ	Ochranné pomůcky	20,00	20,10	20,10	100,00	16,60
527	59	KÚ	Preventivní prohlídky	5,00	3,20	3,20	100,00	4,30
544	30	MÚ	Prodané čipy	11,70	6,20	6,20	100,00	13,00
549	30	MÚ	Technické zhod. majetku	0,00	2,40	2,40	100,00	5,60
549	31	MÚ	pojistné MÚ	65,00	151,30	151,00	99,80	64,00
549	53	KÚ	Opotř.výzbroje,výstroje-lyžařs	4,70	7,50	7,50	100,00	4,60

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2024 V TIS. KČ
551	30	MÚ Odpisy	2 257,30	2 295,00	2 295,00	100,00	2 253,80
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	187,90
558	36	EU DDHM-šablony	0,00	223,20	223,30	100,04	27,60
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	171,50
558	52	KÚ DDHM-UZ33088	0,00	0,00	0,00	0,00	54,00
<b>Celkem</b>			<b>46 297,70</b>	<b>50 685,50</b>	<b>50 293,30</b>	<b>99,23</b>	<b>46 377,40</b>

**Výnosy**

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ V 12/2024 V TIS. KČ
602	31	MÚ Tržba za potraviny žáci	1 177,50	1 828,30	1 828,30	100,00	1 505,10
602	32	MÚ Tržby za režijní nákl. od stud	2,00	131,30	131,30	100,00	2,70
602	34	MÚ Tržba za potraviny-dospělí	240,00	307,30	307,20	99,97	324,10
602	35	MÚ Úplata za družinu od rodičů	215,00	241,20	241,20	100,00	206,40
609	30	MÚ Výkup elektřiny	0,00	2,60	2,50	96,15	0,00
644	30	MÚ Výnosy z prodaných čipů	11,70	6,20	6,20	100,00	13,00
648	30	MÚ Zúčtování fondu investic MÚ	480,00	476,50	476,50	100,00	480,70
648	31	MÚ Zúčtování fondu odměn MÚ	23,00	23,00	23,00	100,00	130,00
648	32	MÚ Zúčtování fondu rezerv. MÚ	7,80	7,80	7,80	100,00	44,00
648	34	MÚ Rezerv fond na obědy pro děti	34,50	53,60	53,60	100,00	32,70
649	30	KÚ Sportuj ve škole AŠSK	0,00	0,00	0,00	0,00	5,10
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	5 966,00
672	11	MÚ Lyžařský výcvik v Poličce	0,00	14,00	14,00	100,00	13,70
672	12	MÚ Sport.tur.kurz	0,00	88,60	88,60	100,00	39,80
672	13	MÚ Adaptační kurz	0,00	23,90	23,90	100,00	27,90
672	17	MÚ Maďaři-výměnný pobyt	0,00	0,00	0,00	0,00	18,40
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	530,60
672	22	EU Dotace Šablony OP Jak	541,10	541,10	541,10	100,00	663,50
672	22	EU Dotace Šablony OP Jak II.	0,00	133,40	133,40	100,00	0,00
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	36 266,10
672	29	KÚ Mobil.digit.technologie	0,00	0,00	0,00	0,00	54,00
672	32	Nadace T.Maxové	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50
672	33	MAS Poličsko-doprava	0,00	0,00	0,00	0,00	43,30
<b>Celkem</b>			<b>46 297,70</b>	<b>50 685,50</b>	<b>50 303,80</b>	<b>99,25</b>	<b>46 377,60</b>
<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10,50</b>		<b>0,20</b>

## DOPLŇKOVÁ ČINNOST

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2024
			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	0,70
501	01	Spotřeba potravin DČ	250,00	382,00	382,00	100,00	293,70
501	02	Čistící prostředky DČ	3,10	1,10	1,10	100,00	2,60
501	03	Spotřeba-nákup DHIM-DČ	3,00	8,00	8,00	100,00	1,20
502	00	Elektrická energie DČ	63,50	118,60	118,60	100,00	67,90
502	01	Vodné DČ	5,40	6,40	6,30	98,44	5,10
502	02	Teplo DČ	76,70	97,40	97,40	100,00	86,30
502	03	Teplá užitková voda DČ	58,80	87,60	87,60	100,00	81,40
511	00	Opravy a udrž. DČ	4,70	2,40	2,40	100,00	0,30
518	00	Služby, školení DČ	1,90	2,10	2,10	100,00	1,10
518	02	Služby - software DČ	1,20	0,20	0,20	100,00	0,10
518	03	Telefon,poštovné DČ	0,20	0,10	0,10	100,00	0,10
518	05	Svoz odpadu DČ	1,60	4,10	4,10	100,00	1,50
518	06	Stočné,srážková voda DČ	5,30	7,60	7,60	100,00	4,40
518	07	Revize	0,30	0,70	0,70	100,00	0,00
521	00	Mzdové náklady DČ	208,70	385,20	385,20	100,00	283,30
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	25,50
524	06	Sociální pojištění DČ	52,00	95,50	95,50	100,00	70,20
525	02	Zákonné pojištění DČ	0,90	1,60	1,60	100,00	1,20
527	03	FKSP DČ	3,87	3,90	3,90	100,00	2,90
549	00	Technické zhodnocení	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20
551	00	Odpisy	70,00	94,40	94,40	100,00	65,40
558	07	DDHM MÚ nad 3000	42,00	5,40	5,40	100,00	6,40
<b>Celkem</b>			<b>874,37</b>	<b>1 344,30</b>	<b>1 344,20</b>	<b>99,99</b>	<b>1 001,50</b>

## Výnosy

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ V 12/2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	01	Tržba potravin DČ	250,00	381,40	381,40	100,00	279,00
602	02	Tržba režijní náklady DČ	90,00	136,10	136,10	100,00	86,90
602	03	Tržba mzdové,rež.náklady	200,00	332,20	332,20	100,00	228,30
602	05	Tržba zisková přírážka DČ	33,00	33,10	33,10	100,00	38,30
603	00	Pronájem tělocvičny	285,00	388,90	388,90	100,00	343,80
603	01	Pronájem horolezecké stěny	61,00	52,40	52,40	100,00	45,40
603	02	Pronáj.nebytových prostor	83,90	109,50	109,50	100,00	63,30
603	03	Pronájem učeben	3,00	36,90	36,90	100,00	4,90
603	04	Pronájem školní jídelny	3,00	0,90	0,80	88,89	3,10
603	07	Pronájem školní kuchyňky	5,80	7,90	7,90	100,00	0,00
672	01	Maďaři-výměnný pobyt	5,80	0,00	0,00	0,00	27,60
<b>Celkem</b>			<b>1 020,50</b>	<b>1 479,30</b>	<b>1 479,20</b>	<b>99,99</b>	<b>1 120,60</b>
<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>			<b>146,13</b>	<b>135,00</b>	<b>135,00</b>		<b>119,10</b>

## ROZBOR HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace:	Středisko volného času Mozaika Polička
Adresa:	Nám. B. Martinů 85
IČO:	75007959

### N á k l a d y

V roce 2025 proběhla rekonstrukce budovy včetně půdní vestavby Mozaiky. Aktivity probíhaly z větší části v náhradních prostorách, což se odrazilo ve zvýšení nákladů v celém roce a to včetně stěhování a zařizování nových prostor Mozaiky.

Významnější změny v nákladových účtech nastaly u těchto položek:

501.30 Spotřeba materiálu:

Spotřeba materiálu se oproti minulému účetnímu období mírně zvýšila z důvodu zdražování a potřeby pro jednorázové akce a tábory.

502.30 Spotřeba el. energie:

Spotřeba el. energie se zvýšila, což je způsobeno placení energie v náhradních prostorách. Ve zvýšení nákladů se dále projevil provoz klubovny v Jedlové a dětského dopravního hřiště.

502.31 vodné, 518.36 služby pošt, 518 41 praní prádla:

Vzniklé náklady jsou úměrné celoročnímu provozu SVČ a provozu v náhradních prostorách.

501.36 Drobný hmotný majetek do 3 000,- Kč

Během roku byl nakoupen drobný majetek: popelnice, pomůcky pro zájmové vzdělávání a vybavení pro pořádání akcí - lavice, osvětlení.

512.30. Cestovné:

Na účtu Cestovné jsou zachyceny náklady na cestovné na závody dětí ze zájmových kroužků, školení zaměstnanců, krajské porady a hospitace v zájmových kroužcích na vesnicích.

518. 38. Ostatní služby:

Významnou částkou na účtu je úhrada za stěhování SVČ Mozaika Polička ve výši 180,- tis. Kč.

Dále jsou zde hrazeny náklady na BOZP, obědy pro děti – letní tábory, přeprava osob, ubytování.

Jsou zde zachyceny služby spojené se zprovozněním zrekonstruované budovy- montáže nábytku apod.

521.30. Mzdové náklady:

Náklady na mzdy - část mzdy účetní.

521.38. OON:

Z této položky byly vyplaceny platy za dohody pracovníkům táborů, externím vedoucím zájmových kroužků, lektorům dílniček pořádaných pro základní školy a mateřské školky a lektorům na dětském dopravním hřišti. Dále na platy pracovníkům a lektorům na akce a kurzy. Na platy lektorů na dětském dopravním hřišti také přispívá BESIP. Dále byly hrazeny platy za uskutečněné čerpání ze Šablon MŠMT – z operačního programu Jan Amos Komenský.

558.30. – Drobný hmotný majetek 3- 40 tis. Kč

Zakoupili jsme pomůcky na akce a zájmové kroužky, např.: hrnčířské kruhy, pomůcky na gymnastiku, pásovou pilu pro ZK Kutílků, dále projektor, sušička, pračka, mycí stroj, notebook, koberce, vozíky, tiskárny, bylo toho cca za 1,5 mil. Kč. Největší položku tvoří nábytek (cca 400 tis. Kč) pořízený v rámci rekonstrukce, určený k vybavení kluboven a dalších prostor budovy.

Na dopravní hřiště se pořídil notebook, který byl financován z grantu Pardubického kraje – Podpora výstavby a rozvoje dětských dopravních hřišť ve výši 17,5 tis. Kč se spoluúčastí města Poličky ve výši 7,5 tis. Kč. Pořízení bylo nutné, jelikož organizace BESIP přešla na digitální systém objednávek výuky a elektronické zasílání výkazů. Notebook je využíván výhradně k těmto účelům.

Z čerpání ONIV – byl pořízen majetek ve výši 51,73 tis. Kč.

## **V ý n o s y**

Výnosy za zájmové kroužky:

Ve školním roce 2025/2026 máme velmi pěknou obsazenost zájmových kroužků. V některých jsme vzhledem k velkému zájmu navyšovali kapacitu. I v letošním roce probíhají zájmové kroužky v obcích Jedlová, Borová, Stašov, Sádek a Korouhev.

Za školní rok 2025/2026 máme vybrány úplaty za zájmové kroužky, které jsou v poměrné části rozpuštěny ve výnosech roku 2025.

Výnosy z akcí:

Výnosy jsou vyšší oproti roku 2024. Významnou částí výnosů za akce jsou především dopolední aktivity pro ZŠ a MŠ- kreativní dílny, kurzy týmové spolupráce, bruslení pro MŠ, rukodělné a sportovní kurzy.

Výnosy dopravní hřiště:

Ve zvýšení tržeb za dopravní výuku se promítl odpolední provoz dětského dopravního hřiště za podpory BESIP.

Výnosy letní tábory:

Tržby odpovídají počtu přihlášených účastníků v daném roce.

## **D o t a c e, p ř í s p ě v k y a d a r y**

648.30 Fond odměn:

Na odměny jsme čerpali 90 tis. Kč.

648.32 Zúčtování rezervního fondu ostatní:

Rezervní fond byl použit především na opravy a údržbu (např. oprava schodů a údržba spojená s opětovným stěhováním do nových prostor SVC). Dále byly pořízeny pomůcky na ZK. Fond byl čerpán ve výši 178,5 tis. Kč.

648.42 Čerpání fondu na provoz:

- pořízení pračky a sušičky.

672.10 Neinvestiční příspěvek na provoz:

Od zřizovatele - Město Polička - byl v celkové výši 2 115,76 tis. Kč

Účelový příspěvek od zřizovatele činil 43,67 tis. Kč (Letní tábory se sportovní tematikou, program Děti bez úrazu.) Spoluúčast na grantech: – Podpora výstavby a rozvoje dětských dopravních hřišť ve výši 7,5 tis. Kč a Podpora aktivního trávení volného času dětí a mládeže ve výši 6,25 tis. Kč.

Dále organizace obdržela příspěvek od zřizovatele na pořízení nového nábytku ve výši 415 tis. Kč do nově zrekonstruovaných prostor. Plánovaná oprava fasády se v roce 2025 neuskutečnila a příspěvek zřizovatele byl o částku 486 tis. Kč v prosinci snížen.

672.35 Ostatní transfery:

Zřizovatel poskytl finanční prostředky ve výši 870 tis. Kč, které byly použity na pořízení sedacího nábytku do nově zrekonstruovaných prostor. Tento nábytek je financován z dotace IROP, kterou jsme obdrželi v následujícím roce.

672.20 Šablony MŠMT – z operačního programu Jan Amos Komenský. Z programu za rok 2025 bylo vyčerpáno 373,81 tis. Kč podle pokynů MŠMT (inovativní vzdělávání, spolupráce, odborně zaměřená komunitní setkání.)

672.30 Dotace z Pardubického kraje – z programu Podpora výstavby a rozvoje dětských dopravních hřišť v Pardubickém kraji – nákup notebooku ve výši 17,5 tis. Kč.

Dotace z programu: Podpora aktivního trávení volného času dětí a mládeže, podpora zájmového vzdělávání na Poličsku. Nákup materiálu pro zájmové kroužky ve výši 25 tis. Kč.

Dotace na přímé náklady z KÚ byly v celkové výši 4 693,97 tis. Kč.

## **Investice**

V roce 2025 nám zřizovatel zaslal do investičního fondu 10 639,65 tis. Kč. Tato částka byla z převážné části využita na úhradu rekonstrukce a půdní vestavby budovy SVČ. Součástí investic bylo také pořízení mobilního pódia ve výši 153,65 tis. Kč, které bude sloužit nejen SVČ, ale i dalším organizacím v Poličce formou půjčovného.

Zřizovatel poskytl návratnou finanční výpomoc ve výši: 11 898 tis. Kč. Po ukončení řízení o poskytnutí dotace IROP byla finanční výpomoc vrácena na účet zřizovatele.

Vypracovala: Dana Nedělová

Schválil: Bc. Zdeňka Švecová

V Poličce 1. 4. 2026

## Hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. PO ZM.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání
Náklady				2025	2025	2025		12/2024
				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	401,95
501	31		Kancelářské potřeby	50,60	34,00	32,93	96,85	19,45
501	32		Spotřeba PHM	8,00	4,34	4,15	95,62	3,82
501	33		Předplatné	2,50	0,50	0,17	34,00	0,12
501	34		Knihy, CD	2,50	0,00	0,00	0,00	0,64
501	36		D.drobný hmot.majet. do 3000Kč	14,00	58,15	58,15	100,00	64,87
501	37		Hlína	25,30	25,53	18,45	72,27	35,02
501	38		Nákup hyg.potřeb	7,90	27,35	20,97	76,67	9,38
502	30		Elektrická energie	288,70	289,28	250,47	86,58	231,43
502	31		Vodné	12,00	12,03	7,93	65,92	4,00
511	30		Opravy běžné	506,40	116,49	114,08	97,93	38,61
512	30		Cestovné MÚ	9,50	11,54	11,03	95,58	27,27
513	30		Náklady na reprezentaci	4,06	10,04	10,04	100,00	3,60
518	30		Nájemné	718,58	726,09	726,10	100,00	364,91
518	31		Služby - počítačové atd...	29,00	47,58	46,23	97,16	35,86
518	32		Revize	7,00	3,10	3,08	99,35	6,31
518	33		Tel. poplatky	9,20	6,78	6,15	90,71	6,12
518	34		Bankovní poplatky	11,80	13,34	12,98	97,30	12,56
518	35		LIKO	6,70	5,96	5,85	98,15	6,88
518	36		Služby pošt	0,00	0,35	0,34	97,14	0,25
518	37		Internet	23,80	23,14	5,61	24,24	4,62
518	38		Ostatní služby	1 019,76	1 307,79	1 307,79	100,00	973,06
518	40		Programové vybavení - software	34,00	39,32	39,32	100,00	33,88
518	41		Praní prádla	7,00	2,52	2,52	100,00	9,44
518	42		Nájem kopírka	0,00	13,36	13,36	100,00	0,00
521	30		Mzdové náklady	213,94	333,30	333,30	100,00	214,24
521	38		OON - Dohody	1 411,98	1 600,65	1 600,65	100,00	1 241,35
521	51		Náhr.za prv.14dní nemoci (PN)	2,00	3,68	3,68	100,00	0,00
524	51		Zákonné zdravotní pojištění	19,26	27,18	27,18	100,00	19,28
524	56		Zákonné sociální pojištění	53,06	73,45	73,45	100,00	60,22
525	30		Zákonné poj.	1,00	1,27	1,27	100,00	0,90
527	30		Vzdělávání prac. KÚ, škol.zam.	30,00	14,79	14,79	100,00	52,14
527	35		preventivní prohlíky	0,50	0,00	0,00	0,00	0,50
527	48		Zákonné soc. nákl. Stravenky	53,65	70,64	70,64	100,00	65,04
527	50		FKSP	2,14	3,06	3,06	100,00	2,14
549	10		Ostatní náklady z činnosti	0,00	23,37	22,96	98,25	49,89
549	30		pojištění podnikatelů	12,00	11,60	11,55	99,57	11,55
551	30		Odpisy majetku (DHM,DNM)	133,08	217,05	217,05	100,00	127,06
558	30		D.Drobný hm.majetek 3-40 000,-	9,50	1 513,10	1 511,65	99,90	85,13
558	40		D.Drobný nehm.majetek 7-60 000,-	0,00	0,00	0,00	0,00	15,31
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	5,66
501	36		D.drobný hmot.majet. do 3000Kč	0,00	22,77	22,77	100,00	26,95
521	30		Mzdové náklady	3 084,46	3 370,75	3 370,73	100,00	3 032,26
521	38		OON - Dohody	100,00	60,00	60,00	100,00	116,00
521	51		Náhr.za prv.14dní nemoci (PN)	36,44	13,62	13,62	100,00	52,90
524	51		Zákonné zdravotní pojištění	276,16	303,36	303,36	100,00	272,90

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. PO ZM.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání
Náklady				2025	2025	2025		12/2024
524	56		Zákonné sociální pojištění	775,02	811,37	811,37	100,00	730,96
525	30		Zákonné poj.	13,19	14,16	14,16	100,00	12,74
527	30		Vzdělávání prac. KÚ, škol.zam.	11,40	12,05	12,05	100,00	11,40
527	50		FKSP	31,40	33,84	33,84	100,00	30,84
558	30		D.Drobný hm.majetek 3-40 000,-	0,00	51,07	51,07	100,00	70,79
501	30	EÚ	Spotřeba materiálu	35,00	9,78	9,78	100,00	44,35
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	12,93
518	30		Nájemné	1,50	6,60	6,58	99,70	1,48
518	38		Ostatní služby	58,00	47,04	47,04	100,00	97,50
521	30		Mzdové náklady	94,50	167,77	167,77	100,00	178,05
521	38		OON - Dohody	150,00	73,51	16,75	22,79	221,47
521	51		Náhr.za prv.14dní nemoci (PN)	2,00	2,00	0,00	0,00	1,87
524	51		Zákonné zdravotní pojištění	8,50	15,09	15,10	100,07	16,03
524	56		Zákonné sociální pojištění	23,44	41,60	41,61	100,02	44,16
525	30		Zákonné poj.	0,40	0,90	0,70	77,78	0,75
527	30		Vzdělávání prac. KÚ, škol.zam.	35,86	53,30	53,30	100,00	88,68
527	48		Zákonné soc. nákl. Stravenky	5,90	6,58	6,58	100,00	7,97
527	50		FKSP	0,90	1,90	1,68	88,42	1,80
558	30		D.Drobný hm.majetek 3-40 000,-	0,00	0,00	0,00	0,00	17,30
<b>Celkem</b>				<b>10 150,56</b>	<b>12 426,42</b>	<b>12 230,53</b>	98,42	<b>9 335,64</b>

## Výnosy

Su	Au		Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.PO ZM.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání
				2025	2025	2025		12/2024
				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	234,99
602	31		Tržba Kroužky - I.pol. (01-06)	20,00	2,73	2,73	100,00	30,35
602	33		Tržba hlíha - keram.pro dospěl	6,00	10,55	10,55	100,00	6,40
602	34		Tržba Dětské dopr. hřiště	73,00	113,58	113,58	100,00	73,13
602	36		Tržby Akce II.pol. (09-12)	204,70	306,51	306,51	100,00	273,16
602	37		Tržba Kroužky - II.pol.(09-12)	1 602,00	1 749,86	1 749,86	100,00	1 457,55
602	40		Tržba Letní tábory, zájezdy	858,00	1 319,10	1 319,10	100,00	928,46
602	41		Výnosy za reklamu	5,00	3,00	3,00	100,00	8,00
648	30		zúčtování fondu odměn	55,00	90,00	90,00	100,00	55,00
648	32		Zúčtování fondu rezervního ost	28,10	178,50	178,50	100,00	0,00
648	42		čerpání rez.fondu na provoz	40,00	63,00	63,00	100,00	49,22
649	31		Plnění pojišťovna	0,00	20,97	20,96	99,95	44,89
662	30		Úroky	30,00	35,55	35,55	100,00	42,76
672	10		Provozní dotace Město	2 191,00	2 163,76	2 115,76	97,78	1 307,44
672	30		Dotace PK	0,00	42,50	42,50	100,00	43,38
672	35		Transfery ostatní	0,00	870,97	870,97	100,00	0,00
672	80		Odpisy z dotace	51,76	70,49	70,49	100,00	26,95
672	30	KÚ	Dotace PK	4 363,06	4 693,97	4 693,97	100,00	4 362,51
672	20	EÚ	Šablony MŠMT	433,00	433,00	373,81	86,33	734,33
<b>Celkem</b>				<b>10 150,56</b>	<b>12 426,42</b>	<b>12 319,22</b>	99,14	<b>9 678,52</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88,69</b>		<b>342,88</b>

## Doplňková činnost

## Náklady

Su	Au		ROZPOČET SCHVÁL.	ROZP.PO ZM.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání
			2025	2025	2025		12/2024
			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	0,74
501	38	Nákup hyg.potřeb	0,50	0,07	0,06	85,71	0,17
502	30	Elektrická energie	0,50	1,66	1,65	99,40	3,48
502	31	Vodné	0,10	0,04	0,03	75,00	0,41
511	30	Opravy běžné	0,30	0,90	0,53	58,89	0,25
518	32	Revize	0,20	0,00	0,00	0,00	0,25
518	33	Tel. poplatky	0,20	0,03	0,03	100,00	0,08
518	34	Bankovní poplatky	0,10	0,09	0,08	88,89	0,17
518	35	LIKO	0,10	0,10	0,09	90,00	0,19
518	36	Služby pošt	0,00	0,03	0,00	0,00	0,01
518	37	Internet	0,20	0,03	0,03	100,00	0,11
518	38	Ostatní služby	0,20	0,20	0,02	10,00	0,43
518	41	Praní prádla	0,10	0,10	0,02	20,00	0,15
521	30	Mzdové náklady	0,46	0,50	0,50	100,00	0,50
524	51	Zákonné zdravotní pojištění	0,05	0,05	0,05	100,00	0,05
524	56	Zákonné sociální pojištění	0,11	0,13	0,12	92,31	0,12
525	30	Zákonné poj.	0,02	0,02	0,00	0,00	0,00
527	50	FKSP	0,01	0,01	0,01	100,00	0,01
551	30	Odpisy majetku (DHM,DNM)	0,80	0,98	0,97	98,98	6,02
<b>Celkem</b>			<b>3,99</b>	<b>5,15</b>	<b>4,28</b>	<b>83,11</b>	<b>13,14</b>
			2025	2025	2025		12/2024
			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	0,00
<b>Celkem</b>			<b>6,00</b>	<b>6,36</b>	<b>6,36</b>	<b>100,00</b>	<b>32,93</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>			<b>2,01</b>	<b>1,21</b>	<b>2,08</b>		<b>19,79</b>

Vypracoval: Dana Nedělová

Schválil: Zdeňka Švecová

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace:	Základní umělecká škola Bohuslava Martinů
Adresa:	Čsl. armády 347, Polička
IČO:	67440479

### Náklady

Účet 501 06 Materiál na výtvarnou výchovu - tento účet zahrnuje nákup materiálu na výtvarný obor. Povýšení je dáno větším počtem žáků.

Účet 501 07 Materiál na taneční obor – povýšení je dáno nákupem materiálu na výrobu tanečních kostýmů na představení.

Účet 511 10 Opravy budov a zařízení – povýšení zahrnuje opravu zámkové dlažby před budovou školy ve výši 82 tis. Kč, opravu plynového kotle 35 tis. Kč a opravu světel 47 tis. Kč.

Účet 512 Cestovné – tento účet je povýšen z důvodu konání většího počtu mezinárodních i místních ZUŠ soutěží.

Účet 518 03,07 Služby hudební a taneční obor – tento účet zahrnuje účastnické poplatky na místní i mezinárodní soutěže. Povýšení je dáno větším počtem soutěží v roce 2025 a zvýšením pronájmu tanečních sálů.

Účet 527 04 Náklady na stravování zaměstnanců – tento účet zahrnuje příspěvek na stravné pro zaměstnance. V roce 2025 byl povýšen z částky 60,- Kč na 100,- Kč.

Účet 558 10 Nákup drobného majetku nad 3 tis. Kč – pořízení nového nábytku do třídy pro akordeony a do ředitelny, nových hudebních nástrojů (keyboardu, saxofonu, kytary a fléten), JBL reproduktory včetně stojanů a obalů.

### Výnosy

Účet 602 00, 30 – výnosy z úplaty za vzdělávání žáků, výnosy ze startovného na celostátní přehlídku Mládí a Bohuslav Martinů

Účet 602 60,61 – výnosy z doplňkové činnosti. Povýšení je dáno vyšším počtem žáků, kteří jsou na hudebním, tanečním, literárně-dramatickém a výtvarném oboru. Tito žáci nemohou být přijati do řádného studia z důvodu malé kapacity školy.

### Dotace, příspěvky a dary

Dotace Krajský úřad Pardubice – 16.378,79 tis. Kč na mzdy, odvody, nemocenské dávky a další výdaje souvisejících se vzděláváním. Příspěvek od zřizovatele na provoz školy 1326 tis. Kč. Dotace od Pardubického kraje na Přehlídku Mládí a Bohuslav Martinů ve výši 20 tis. Kč. Dar od Nadace Bohuslava Martinů na Přehlídku Mládí a Bohuslav Martinů ve výši 15 tis. Kč.

Dotace pro rok 2025 na projekt Šablony z Operačního programu Jan Amos Komenský II. ve výši 250,38 tis. Kč. Čerpání probíhá především na financování inovativního vzdělávání žáků v ZUŠ a další vzdělávání pedagogických pracovníků. Celkem poskytnutá dotace na celé období 24 měsíců činí 626,98 tis. Kč.

### Investice

V roce 2025 naše organizace pořídila dva akordeony v celkové hodnotě 265 tis. Kč.

### Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

V roce 2025 neevidujete žádné závazky a pohledávky po lhůtě splatnosti.

Vypracovala: Andrea Machová, dipl. ekonom

Schválila: MgA. Gabriela Vraspirová Vorbová

## Náklady - hlavní činnost

Su	Au	Text	OZP.SCHVÁ	OZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání
			2025	2025	2025	2025	12/2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	05	materiál soutěž	0,00	14,27	14,27	100,00	0,00
518	19	služby soutěž	0,00	2,15	2,15	100,00	0,00
521	44	OON soutěž	0,00	12,00	12,00	100,00	0,00
521	00	KÚ mzdy	10 224,00	11 948,84	11 948,84	100,00	10 919,63
521	44	KÚ OON	20,00	70,00	70,00	100,00	38,00
521	55	KÚ Nemoc	66,00	98,20	98,20	100,00	60,98
524	00	KÚ Pojištění	3 462,00	4 042,24	4 042,24	100,00	3 690,85
527	00	KÚ FKSP	205,00	120,47	120,47	100,00	109,81
558	10	KÚ Drobný hmotný majetek	0,00	99,04	99,04	100,00	69,76
5xx		EU Náklady šablony	250,00	283,38	283,38	100,00	1 006,12
501	01	Kancelářské potřeby	15,00	22,00	18,60	84,55	20,13
501	03	Materiál na hudební výchovu	21,77	18,00	17,47	97,06	15,95
501	05	Režijní materiál	140,00	154,38	125,71	81,43	139,00
501	06	Materiál na výtvarnou výchovu	40,00	65,00	62,52	96,18	38,87
501	07	Materiál na taneční výchovu	35,00	27,44	23,64	86,15	3,52
501	08	Materiál na liter.-dramat.vých	9,00	9,00	1,93	21,44	5,41
501	10	Ostatní mat.- žákovské, časopi	10,00	21,00	20,45	97,38	11,32
501	25	Materiál na vých., abs.koncerty	25,00	15,20	15,18	99,87	26,70
501	55	Drobný hmotný majetek	20,00	58,00	57,93	99,88	52,39
502	01	Spotřeba el. energie	100,00	100,00	46,99	46,99	73,38
502	02	Spotřeba vody	9,00	9,00	5,77	64,11	5,88
502	03	Spotřeba plynu	162,00	162,00	69,48	42,89	66,91
506	00	Aktivace kostýmů 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	96,58
511	20	Opravy hudebních nástrojů	30,00	20,00	19,64	98,20	18,87
512	00	cestovné	33,38	131,00	130,52	99,63	106,56
513	00	náklady na reprezentaci	7,00	12,00	11,63	96,92	15,36
518	01	Telefon,poštovné,internet	60,00	56,00	55,72	99,50	65,77
518	03	Služby hudební výchova	45,00	71,00	70,41	99,17	38,05
518	05	Služby -servis PC, aktualizace	22,00	29,00	28,24	97,38	20,52
518	06	Služby - výtvarná výchova	3,00	2,00	1,17	58,50	8,20
518	07	Služby - taneční výchova	140,87	125,87	125,26	99,52	49,55
518	08	Služby-lit.-dram.výchova	15,00	24,00	23,75	98,96	22,37
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	15,22
518	17	Revize, popl.odpady	25,00	32,00	31,23	97,59	24,72
518	18	drobný nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65
518	19	Ostatní služby	132,00	258,00	257,81	99,93	282,55
518	25	Absolventské koncerty	30,00	0,00	0,00	0,00	5,14
518	30	Tiskové služby	15,00	47,00	46,40	98,72	43,33
521	29	Odměny ped.	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00
521	44	OON MBM	120,00	108,00	108,00	100,00	107,60
524	00	Sociální a zdravotní pojištění	20,40	20,40	0,00	0,00	0,00

## Náklady - hlavní činnost

Su	Au	Text	OZP.SCHVÁ	OZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání
			2025	2025	2025	2025	12/2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
525	00	zákonné pojištění za zaměstnan	46,00	50,40	50,40	100,00	46,58
527	00	FKSP	1,20	1,20	0,00	0,00	0,00
527	01	OOPP, lékařské prohlídky	10,00	4,00	3,90	97,50	3,87
527	02	DVPP, akredit	27,97	2,00	1,67	83,50	0,00
527	03	Školení	22,29	74,00	73,58	99,43	72,68
527	04	Obědy-provoz	332,00	334,00	333,60	99,88	197,58
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	24,90
549	31	Ostatní náklady z činnosti	0,00	4,00	4,00	100,00	3,00
551	00	Odpisy dlouhodobého majetku	361,92	354,00	353,91	99,97	340,62
558	20	drobný nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
558	10	Drobný hmotný majetek	292,00	342,00	341,41	99,83	166,81
563	00	Kurzové ztráty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Celkem</b>			<b>16 989,80</b>	<b>19 788,04</b>	<b>19 500,97</b>	<b>98,55</b>	<b>18 137,69</b>

## Výnosy - hlavní činnost

Su	Au	Text	OZP.SCHVÁ	OZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání
			2025	2025	2025	2025	12/2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	00	Výnosy z prodeje služeb	1 200,00	1 306,00	1 305,77	99,98	1 280,86
602	30	Výnosy MBM	120,00	144,61	143,95	99,54	109,70
648	00	čerpání fondu odměn	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00
648	30	čerpání rezervní fond dary	30,00	30,00	10,00	33,33	15,00
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	0,00
648	33	čerpání investičního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602	00	Ostatní výnosy soutěž	0,00	22,40	22,40	100,00	14,10
662	00	úroky z účtu	0,50	0,56	0,54	96,43	0,56
672	01	Dotace zřizovatel	1 259,00	1 482,00	1 326,00	89,47	868,00
672	05	Dotace šablony	250,00	250,38	250,38	100,00	1 006,12
672	20	KÚ KrÚ - dotace MBM	0,00	20,00	20,00	100,00	20,00
672	20	KÚ KrÚ - dotace	13 977,00	16 378,79	16 378,79	100,00	14 889,03
672	31	Odpisy z transferů	56,22	56,22	56,22	100,00	56,22
<b>celkem</b>			<b>16 989,80</b>	<b>19 788,04</b>	<b>19 529,05</b>	<b>98,69</b>	<b>18 274,59</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28,08</b>		<b>136,90</b>

## Náklady - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání
			2025	2025	2025	2025	12/2024
			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	0,36
501	65	Majetek do 3 tis. DČ	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
501	66	Materiál doplňková činnost	10,00	13,00	12,27	94,38	9,13
502	61	Spotřeba el.energie doplň. č.	2,50	2,50	1,92	76,80	1,32
502	62	Spotřeba vody doplňková č.	0,80	3,00	2,01	67,00	1,23
502	63	Spotřeba plynu doplňková č.	4,00	4,00	3,76	94,00	2,44
511	60	opravy nástrojů DČ	3,00	3,00	1,49	49,67	2,00
518	60	ostatní služby DČ	20,00	25,00	22,92	91,68	6,62
518	65	Srážková voda doplňková č.	1,00	2,00	1,70	85,00	1,03
521	60	Mzdové náklady	100,00	370,00	367,05	99,20	226,70
524	60	zákonné pojištění	1,50	20,00	11,49	57,45	17,24
527	60	FKSP	0,50	0,60	0,34	56,67	0,51
551	60	Odpisy dl.majetku doplňková č.	2,50	3,00	2,77	92,33	1,80
558	60	Drobný hmotný majetek -DČ	7,00	50,00	49,44	98,88	0,00
<b>Celkem</b>			<b>156,30</b>	<b>499,60</b>	<b>477,90</b>	<b>95,66</b>	<b>270,38</b>
<b>Výnosy</b>							
Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání
			2025	2025	2025	2025	12/2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
602	60	Doplňková činnost - úplata	120,00	496,00	495,83	99,97	260,14
602	61	DČ-vstupné	25,00	110,00	109,89	99,90	65,10
603	60	pronájem hudebních nástrojů	30,00	37,00	36,20	97,84	34,35
<b>Celkem</b>			<b>175,00</b>	<b>643,00</b>	<b>641,92</b>	<b>52,63</b>	<b>359,59</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>			<b>18,70</b>	<b>143,40</b>	<b>164,02</b>		<b>89,21</b>

Vypracoval: Andrea Machová, dipl.ekonom

Schválil: MgA. Gabriela Vraspirová Vorbová

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace:	Školní jídelna Polička, Rumunská 646
Adresa:	Rumunská 646, 572 01 Polička
IČO:	75007975

### N á k l a d y

Náklady na čisticí prostředky účet 501.31, byly ve výši 63,56 tis. Kč, snížení nákladu souvisí se zaúčtováním nákladů na Kú Pk i doplňkovou činnost.

Největší nákladovou položkou školní jídelny je spotřeba potravin účet 501.38. Vyšší náklady potravin odpovídají množství uvařených obědů i zvyšujícím se cenám potravin.

Účty 502 Čerpání spotřeby energií plynu a vody byly nižší, proto jídelna vrátila zřizovateli 126 tis. Kč.

Spotřeba elektrické energie byla nižší z důvodu pořízení FVE.

Účet 511.30 opravy, vynaloženo celkem 136,40 tis. Kč. V roce 2025 byly provedeny opravy terminálu VIS, vzduchotechniky, vodovodní instalace, robotu RE ZZ ALBA, panikového kování u vstupních dveří, podlahové krytiny v denní místnosti a další drobné opravy

Další významnou položkou jsou mzdové náklady, které školní jídelna hradí převážně z dotace zasílané krajským úřadem, z doplňkové činnosti a z příspěvku zřizovatele. Náklady hrazené z příspěvku zřizovatele představují části platů kuchařek, které vaří pro zaměstnance jídelny, a náklady na správce kotelny a údržbáře.

Účet 558.35 náklady DDH v částce 76,452 tis. Kč, bylo zakoupen PC DELL pro stravné, NTB DELL, redukce, rozšíření kamerového systému, mixer ponorný MP 55, samonavíjecí buben s hadicí.

### V ý n o s y

Výnosy jsou v hlavní činnosti tvořeny příspěvkem od zřizovatele, příspěvkem zasílaným Krajským úřadem Pardubického kraje, tržbami za potraviny, tržbami ve výši podílu na provozních nákladech (platby za žáky škol a zařízení, které mají jiného zřizovatele) a úroky z běžných účtů.

V roce 2025 byly výnosy z doplňkové činnosti vysoké, ŠJ připravovala stravu pro příměstský kemp s Američany, pro příměstské kempy hokejistů, pro Českou baseballovou asociaci a pro ZŠ Jimramov.

### D o t a c e, p ř í s p ě v k y, d a r y

Neinvestiční příspěvek od zřizovatele na provoz 1 703,00 tis. Kč

Dotace na přímé náklady na vzdělávání zasílaná KrÚ 4 326,55 tis. Kč

Bezplatné školní stravování Pardubického kraje 73,11 tis. Kč

Úřad práce 108,00 tis. Kč

### I n v e s t i c e

V roce 2025 byla zakoupená myčka černého nádobí GRANULDISK, myčka bílého nádobí, kterou byla nahrazena myčka z roku 2008, obložení radiátorů v prostoru jídelny, převedení přístřešku na kola z drobného na dlouhodobý majetek. Dále převod FVE z majetku Města Polička.

V roce 2024 se ŠJ zapojila programu MAS Poličsko, s projektem Modernizace ŠJ za přisp. zřizovatele 227 tis. Kč. SZIF schválil projekt s výší dotace 80% (181,4 tis. Kč). Doposud není dořešeno.

### P o h l e d á v k y a z á v a z k y p o l h ů t ě s p l a t n o s t i

Organizace ke dni 31. 12. 2025 neeviduje žádné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti.

Vypracovala: Jana Švecová

Schválila: Žďárová Jana

## 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 %	Čerpání 12/2024 V TIS. KČ
501	30	předpl.,kanc.potř.+ostatní	70,00	10,00	3,94	39,38	63,64
501	31	Čistící prostředky	120,00	76,00	63,56	83,64	120,08
501	32	Časopisy, knihy	1,50	5,00	0,90	17,95	0,96
501	34	Drobný hmotný maj. do 3000	60,00	10,00	1,32	13,17	81,20
501	38	Spotřeba potravin	2 600,00	3 100,00	3 068,15	98,97	2 937,09
501	57	Ochranné pomůcky	8,00	4,00	0,00	0,00	0,00
502	30	Spotřeba el. energie	450,00	405,00	398,11	99,53	494,61
502	31	Vodné	45,00	50,00	32,66	65,33	29,10
502	32	Plyn	330,00	370,00	268,58	72,59	312,60
511	30	Opravy běžné	600,00	150,00	136,40	90,93	573,22
512	30	Cestovné	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
518	30	ostatní služby	26,99	60,00	32,46	54,09	24,30
518	31	Internet	6,00	50,00	21,74	43,48	7,06
518	32	Školení, poradenství	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50
518	33	Tel.poplatky, poštovné	7,00	10,00	5,61	56,06	5,76
518	34	Programové vybavení - Vis	45,00	45,00	44,85	99,66	31,09
518	36	Stočné, srážková voda	65,00	70,00	66,47	94,96	61,23
518	37	Svoz odpadu - LIKO	25,00	50,00	27,88	55,76	27,29
518	38	Servis PC, rozbor vody	38,00	35,00	30,84	88,10	34,17
518	39	Revize	55,00	70,00	68,46	97,79	44,22
518	40	Bankovní poplatky	13,00	5,00	3,02	60,46	13,33
521	30	mzdové náklady - MÚ	29,51	29,51	28,76	97,45	139,48
521	38	ost.mzd. náklady - dohody MÚ	64,00	64,00	64,00	100,00	56,28
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	0,58
524	31	Zákonné soc. poj. Zdrav.Poj.	4,28	4,28	2,59	60,47	12,55
524	36	Zákonné soc. poj. Sociální poj	11,78	11,78	7,13	60,54	34,59
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	0,59
527	30	FKSP MÚ	0,48	0,50	0,29	57,52	1,39
527	40	Vzdělávání a školení prac.	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542	30	Penále	0,00	0,00	0,00	0,00	0,91
544	35	Prodané čipy	12,00	5,00	3,34	66,82	12,95
549	30	Ztracené a poškozené čipy	3,00	20,00	12,25	61,26	0,00
549	32	Pojištění majetku	8,00	20,00	11,40	56,98	6,96
549	34	Pojištění odpovědnosti	8,00	20,00	10,89	54,47	6,46
551	30	Odpisy DHM,DNM	376,00	409,00	409,00	100,00	372,47
558	35	DDHM 3 000 - 40 000,- Kč	60,00	80,00	76,45	95,57	101,44
501	30	KÚ Předplatné, kancelářské potřeby	0,00	15,00	9,28	61,86	0,88
501	31	KÚ Čistící prostředky	0,00	45,10	45,07	99,93	6,07
501	38	KÚ Spotřeba potravin	134,00	55,00	54,68	99,41	41,40
501	57	KÚ Ochranné pomůcky	19,00	31,00	20,99	67,72	26,95
512	30	KÚ Cestovné	0,00	6,26	5,09	81,34	4,52
521	50	KÚ mzdové náklady KÚ	2 740,90	3 004,80	3 004,80	100,00	2 588,29
521	51	KÚ Náhrady mzdy při prac.neschop.	0,00	19,04	19,04	100,00	42,56
521	58	KÚ ost.mzd. náklady -dohody -KÚ	70,00	155,00	155,00	100,00	105,39

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	Čerpání 12/2024
				2025	2025	2025	2025	2024
				V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
524	51	KÚ	Zákonné soc. poj. Zdrav.Poj.KÚ	246,68	271,24	270,43	99,70	232,94
524	56	KÚ	Zákonné soc. poj. Soc.Poj.KÚ	703,40	745,98	745,20	99,90	642,77
521	40	ÚP	mzdové náklady ÚP	0,00	81,00	80,72	99,65	0,00
524	51	ÚP	Zákonné soc. poj. Zdrav.Poj.ÚP	0,00	7,26	7,26	100,00	0,00
524	56	ÚP	Zákonné soc. poj. Soc.Poj.ÚP	0,00	20,02	20,02	99,99	0,00
525	50	KÚ	Zákonné soc. poj. - KÚ	11,51	13,00	12,96	99,69	10,86
527	40	KÚ	Vzdělávání a školení prac.	7,87	4,10	4,10	100,00	2,25
527	42	KÚ	Lékařské prohlídky	2,00	4,40	4,35	98,86	3,80
527	50	KÚ	FKSP KÚ	27,40	30,24	30,24	100,00	25,88
558	35	KÚ	DDHM 3 000 - 40 000,- Kč	0,00	18,45	18,44	99,92	0,00
<b>Celkem</b>				<b>9 141,59</b>	<b>9 766,44</b>	<b>9 409,10</b>	<b>96,34</b>	<b>9 342,64</b>

## Výnosy hlavní činnost

Su	Au		Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
				2025	2025	2025	2025	2024
				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	2 949,70
602	32		Tržba z prod.sl.- VN	50,00	135,00	134,22	99,42	119,27
602	33		Tržba z prod. Sl. - MN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
620	34		Tržba z prodeje elektřiny TEDOM	0,00	3,00	2,48	82,77	0
644	30		Výnosy z prodeje materiálu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,23
644	31		prodej čipů	12,00	3,50	3,34	95,46	12,94
648	30		Zúčtování fondu rezervního MÚ	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	31		Zúčtování fondu investic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	32		Zúčtování fondu odměn	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00
649	32		Prodej nepotřeb. Majetku	0,00	2,00	1,80	90,00	0,60
662	30		Úroky	1,00	24,89	24,35	97,84	1,25
672	30		Provozní dotace MÚ	2 190,00	1 829,00	1 703,00	93,11	2 467,00
672	40		Výnosy z odpisů	248,83	247,50	247,12	99,85	249,40
672	31	KÚ	příspěvek ÚP Pardubice	0,00	108,00	108,00	100,00	0
672	50	KÚ	příspěvek KrÚ	3 828,06	4 326,55	4 326,55	100,00	3 686,24
672	51	KÚ	Bezpl. školní stravování PK 13021	134,70	74,00	73,11	98,80	48,34
<b>celkem</b>				<b>9 141,59</b>	<b>9 766,44</b>	<b>9 637,03</b>	<b>98,68</b>	<b>9 534,97</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>227,94</b>		<b>192,33</b>

Vypracoval: Jana Švecová

Schválil: Jana Žďárová

Datum: 15.1.2026

## Náklady - doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. 2025	ROZP. UPRAV. 2025	ČERPÁNÍ 2025	PLNĚNÍ 2025	Čerpání 12/2024
			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	8,22
501	31	Čistící prostředky	7,00	30,00	26,46	88,21	14,25
501	32	Časopisy, knihy	0,00	1,00	0,19	19,16	0,13
501	34	DDHM do 3 000,- Kč	6,00	1,00	0,14	14,03	10,20
501	38	Spotřeba potravin	250,00	600,00	473,35	78,89	439,05
502	30	Spotřeba el. energie	55,00	55,00	48,42	88,03	56,21
502	31	Vodné	4,50	10,00	4,24	42,37	3,31
502	32	Plyn	30,00	50,00	36,36	72,73	34,61
511	30	Opravy a udržování	15,00	40,00	17,71	44,28	11,17
512	30	Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
518	30	ostatní náklady	6,00	27,00	17,16	63,55	2,87
518	31	Internet	1,00	10,00	4,15	41,49	0,86
518	33	Tel. poplatky, poštovné	1,00	5,00	0,75	15,03	0,67
518	34	Programové vybavení	5,00	10,00	5,00	50,04	3,20
518	36	Stočné, srážková voda	10,00	15,00	8,80	58,67	7,03
518	37	Svoz odpadu - LIKO	4,00	10,00	3,27	32,69	3,08
518	38	Servis PC, rozbor vody	6,00	10,00	3,63	36,31	3,77
518	39	Revize	8,00	20,00	9,95	49,73	5,26
518	40	Bankovní poplatky	3,00	5,00	0,42	8,47	1,57
521	30	Mzdy	115,00	250,00	243,87	97,55	217,58
521	38	Ostatní osobní náklady	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	51	Náhrada mzdy při prac.nesch.	1,00	5,00	2,11	42,12	4,79
524	31	Zákonné soc. poj. ZP	10,35	25,00	21,95	87,79	19,58
524	36	Zákonné soc. poj. SP	28,75	65,00	60,48	93,05	53,96
525	33	Jiné zákonné pojištění	0,50	2,00	1,02	51,21	0,91
527	30	FKSP	1,15	4,00	3,06	76,40	2,18
542	30	Penále	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09
549	30	Ztracené a poškozené čipy	0,00	0,00	0,24	0,00	0,00
549	32	Pojištění majetku	1,50	5,00	1,92	38,46	0,32
549	34	Pojištění odpovědnosti	1,50	5,00	1,85	36,96	1,22
551	30	Odpisy	42,00	90,00	80,90	89,89	43,22
558	35	DDHM od 3 do 40 tis. Kč	6,00	40,00	24,50	61,25	12,28
<b>Celkem</b>			<b>644,25</b>	<b>1 395,00</b>	<b>1 103,56</b>	<b>79,11</b>	<b>961,58</b>

## Výnosy doplňková činnost

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. 2025	ROZP. UPRAV. 2025	ČERPÁNÍ 2025	PLNĚNÍ 2025	Čerpání 12/2024
			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	459,04
602	32	Tržba z prod.sl. -VN	200,00	332,00	331,55	99,86	237,33
602	33	Tržba z prodeje sl.-MN	170,00	474,00	473,94	99,99	439,26
603	30	Pronájem	5,25	5,00	4,34	86,71	1,83
644	30	Výnosy z prodeje materiálu	0,00	1,00	0,28	28,00	0,00
<b>celkem</b>			<b>647,25</b>	<b>1 398,00</b>	<b>1 396,91</b>	<b>99,92</b>	<b>1 137,46</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>			<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>293,35</b>		<b>175,88</b>

Vypracoval: Jana Švecová

Schválil: Jana Žďárová

Datum: 15.1.2026

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace	Městská knihovna Polička
Adresa	Palackého náměstí 64, 572 01 Polička
IČO	71193928

Výsledkem hospodaření k 31. 12. 2025 je zisk ve výši 3,69 tis. Kč.

### N á k l a d y

501.35 Rozšíření dětského oddělení – v listopadu a v prosinci došlo k rozšíření dětského oddělení, resp. k propojení s čítárnou. Příspěvek byl použit na nové regály, nábytek, materiál. Vzhledem k narůstajícímu počtu malých čtenářů byla tato změna nevyhnutelná, přestože knihovna přišla o významný prostor pro komunitní činnost a pořádání některých vzdělávacích kurzů. Rekonstrukce má výborný ohlas.

511.30 Opravy a údržba – navýšení z důvodu roční údržby vertikální zahrady a opravy plynového kotle. Hlavní navýšení souvisí také s opravami, které byly nezbytné pro rozšíření dětského oddělení.

518.30 Ostatní služby – skartace dokumentů - Z důvodu velkého množství dokumentů (převážně účetních) jsme se rozhodli pro odborné rozřídění dokladů na doklady pro archivaci a ke skartaci. Práce provedla firma Effecta Group, s.r.o.

518.48 Jízdné, ubytování – náklady spojené se zahraničními cestami našich zaměstnanců. Naprostou většinu těchto nákladů hradí SDRUK (Sdružení knihoven).

521.10 Mzdy zaměstnanci – povýšení z důvodu navýšení tarifních mezd a s tím spojené povýšení sociálního a zdravotního pojištění.

558.37 Pořízení DHM (028) – zvýšené náklady souvisí převážně s rozšířením dětského oddělení (53,3 tis. Kč) a také se spoluúčastí na dotaci VISK 3 laser (45 tis. Kč).

### V ý n o s y

602.30 Tržby – v roce 2025 jsme organizovali více akcí v rámci „Listování“. Z tohoto důvodu došlo k navýšení příjmů za vstupné.

602.42 Vzdělávací kurzy – např. přírodovědné programy, workshopy robotiky a programování,... Tyto programy a kurzy se pořádají na „Půdě“ a jsou určeny pro ZŠ, MŠ, odbornou veřejnost,...

648.30 Rezervní fond – čerpání rez. fondu (čerpadlo 22,90 tis. Kč, převod do provozu 66,98 tis. Kč).

672.20 účelový příspěvek – spoluúčast k dotaci MK - na pořízení nářadí k laseru.

672.21 výnosy z transferů – zde jsou účtovány odpisy z dotací - snížení v návaznosti na ukončení odepisování majetku pořízeného z dotace na „Půdu“.

672.23 pracovní cesta SDRUK – zahraniční pracovní cesty zaměstnanců knihovny, které probíhají převážně v rámci programu Erasmus a jsou hrazeny ze SDRUKu (55,06 tis. Kč).

672.33 Grant Ministerstvo kultury - Dotace z Ministerstva kultury - VISK 3 na nákup EDU nářadí ve výši 22 tis. Kč.

### Dotace, příspěvky a dary

Dotace Ministerstva kultury – VISK 3 na pořízení laserového řezacího a gravírovacího stroje (75 tis. Kč) včetně příslušenství - EDU nářadí (22 tis. Kč).

### Investice

Ministerstvem kultury ČR byla 8. 4. 2025 schválena dotace (75 tis. Kč) na pořízení laserového řezacího a gravírovacího stroje. Spoluúčast je ve stejné částce, tzn. 75 tis. Kč. Investiční náklady (spoluúčast) hrazeny z investičního fondu.

Nákup velké knihovny do nového dětského oddělení ve výši 67 tis. Kč. Tyto investiční náklady jsou hrazeny z investičního fondu.

Organizace neviduje k 31.12. 2025 pohledávky a závazky po splatnosti

Vypracovala: Vladislava Cacková  
Polička 28. 2. 2026

Schválil: Mgr. Jan Jukl

## HLAVNÍ ČINNOST

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP.SCHV.	ROZP.UPRAV	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ
			2025	2025	2025	2025	2024
Náklady			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	v %	V TIS. KČ
501	30	nákup materiálu	38,00	38,40	38,40	100,00	59,60
501	31	čistící prostředky	25,00	17,81	17,81	100,00	22,57
501	31	čistící prostředky - odd. dětské	0,00	2,68	2,68	100,00	0,00
501	32	knihy	365,84	298,00	294,96	98,98	322,11
501	33	časopisy	35,00	32,49	32,49	100,00	32,18
501	35	drobný materiál	40,00	52,86	52,86	100,00	81,89
501	37	drobný majetek do 3 tis.	10,00	0,00	0,00	0,00	9,60
501	35	vybavení knihovny - Lezník	0,00	3,76	3,76	100,00	0,00
501	35	rozšíření dětského odd.	0,00	81,97	81,97	100,00	0,00
501	41	knihy dary	0,00	0,00	0,00	0,00	17,62
501	43	hry	0,00	15,03	15,03	100,00	0,00
502	30	el.energie	171,00	161,70	157,63	97,48	173,75
502	31	spotřeba plynu	130,00	89,30	79,26	88,76	78,96
502	35	voda spotřebovaná	10,00	15,00	14,32	95,47	37,50
504	30	Prodej zboží - knihy	10,00	1,38	1,38	100,00	9,70
508	30	Vlastní výrobky	10,00	2,67	2,67	100,00	7,60
511	30	opravy a údržba	20,00	70,49	70,49	100,00	24,65
511	30	opravy a údržba - odd. dětské	0,00	178,30	178,30	100,00	0,00
511	30	opravy a údržba - čerpadlo	0,00	15,10	15,10	100,00	0,00
512	30	cestovné	10,00	8,31	8,31	100,00	15,05
513	30	pohoštění	8,00	5,94	5,94	100,00	7,85
513	34	prezentace knih	0,00	0,00	0,00	0,00	17,67
518	30	ostatní služby	150,00	255,93	255,93	100,00	247,20
518	30	skartace dokumentů	0,00	26,00	26,00	100,00	0,00
518	30	odd. dětské	0,00	0,10	0,10	100,00	0,00
518	32	poštovné	25,00	15,31	15,31	100,00	27,74
518	32	poštovné - odd. dětské	0,00	1,16	1,16	100,00	0,00
518	33	telefon, internet	110,00	107,91	107,91	100,00	115,68
518	34	stravné	0,00	0,57	0,57	100,00	6,06
518	35	školení	5,00	11,39	11,39	100,00	9,52
518	36	bankovní poplatky	10,00	7,44	7,44	100,00	12,18
518	37	servis progr. SHOPTET	9,00	8,89	8,89	100,00	0,00
518	38	odpad - LIKO	2,50	2,50	2,50	100,00	2,45
518	39	stočné	20,00	28,71	28,71	100,00	53,33
518	43	Tiskové služby	30,00	34,62	34,62	100,00	31,00
518	44	Knih. systém KOHA, Tritius	68,00	72,21	72,21	100,00	67,56
518	46	kurzy - lektoři	10,00	9,98	9,98	100,00	12,39
518	48	jízdné, ubytování	0,00	52,85	52,85	100,00	0,00
521	10	mzdy	3 678,00	3 682,67	3 682,67	100,00	3 504,30
521	20	OON	470,00	466,16	466,16	100,00	465,09
524	30	sociální poj.	912,00	909,63	909,63	100,00	881,00
524	31	zdravotní pojištění	331,00	330,29	330,29	100,00	319,50
524		soc.poj.,zdrav. poj.-fond odměn	0,00	2,43	2,43	100,00	0,00
525	30	zákonné poj.odpověd.	10,00	10,27	10,27	100,00	9,95

Su	Au	Text	ROZP.SCHV. 2025 V TIS. KČ	ROZP.UPRAV 2025 V TIS. KČ	ČERPÁNÍ 2025 V TIS. KČ	PLNĚNÍ ROZPOČTU 2025 v %	ČERPÁNÍ 2024 V TIS. KČ
<b>Náklady</b>							
527	30	základní přiděl do FKSP	35,00	36,85	36,85	100,00	35,04
527	34	příspěvek na stravování	242,00	222,80	222,80	100,00	204,36
527	35	školení, lék.prohlídka,OOPP	1,00	0,00	0,00	0,00	0,50
549	30	ostatní náklady z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,54
549	35	pojištění majetku	30,00	27,93	27,93	100,00	27,96
551	30	odpisy	308,08	318,08	318,09	100,00	424,38
558	31	pořízení DNM (018)	0,00	12,93	12,93	100,00	13,00
558	37	čerpadlo - vertikální zahrada	0,00	7,80	7,80	100,00	0,00
558	37	oddělení dětské	0,00	53,30	53,30	100,00	0,00
558	37	spoluúč. na dotaci VISK 3 laser	0,00	45,00	45,00	100,00	0,00
558	37	knihovna Lezník	0,00	9,10	9,10	100,00	0,00
558	37	pořízení DHM (028)	90,00	5,26	5,26	100,00	29,20
558		dospělí	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
<b>Celkem</b>			<b>7 429,42</b>	<b>7 867,26</b>	<b>7 849,44</b>	<b>99,77</b>	<b>7 618,23</b>
<b>Výnosy</b>							
601	30	prodej vlastních výrobků - knih	57,22	16,00	16,00	100,00	33,32
602	30	tržby	140,00	199,80	199,80	100,00	149,36
602	30	tržby knihovna Svitavy region	184,00	182,62	182,62	100,00	179,52
602	40	tržby za tisk internet	2,00	1,77	1,64	92,66	1,00
602	42	vzdělávací kurzy	193,00	93,85	93,85	100,00	183,62
603	33	pronájem prostor	98,00	87,00	87,00	100,00	84,51
604	30	Prodej knih a zboží	40,00	2,00	2,00	100,00	11,54
604	31	prodej vyřazených knih a čas.	20,00	8,68	8,68	100,00	18,66
648	30	rezervní fond	0,00	66,98	66,98	100,00	0,00
648	30	rezervní fond - čerpadlo	0,00	22,90	22,90	100,00	0,00
648	30	rezervní fond - SP, ZP z odměn	0,00	2,43	2,43	100,00	0,00
648	50	fond odměn	7,18	7,18	7,18	100,00	19,10
662	30	úrok běžný rok	0,05	0,02	0,02	100,00	0,02
672	00	dotace na provoz a na mzdy od zřizovatel	6 528,00	6 539,00	6 525,00	99,79	6 495,00
672	20	příspěvek účelový - skartace	0,00	26,00	26,00	100,00	0,00
672	20	příspěvek účelový - VISK 3 laser	0,00	23,00	23,00	100,00	0,00
672	20	příspěvek účelový - Lezník	0,00	13,00	13,00	100,00	0,00
672	20	příspěvek účelový - rozšíření čítárny o dětské odd.	0,00	333,00	333,00	100,00	0,00
672	20	příspěvek účelový - dospělé odd. včetně nábytku	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
672	21	dotace z odpisů MK - transfer	159,97	164,97	164,97	100,00	257,74
672	23	pracovní cesta SDRUK	0,00	55,06	55,06	100,00	20,74
672	33	Grant Ministerstvo kultury	0,00	22,00	22,00	100,00	0,00
<b>Celkem</b>			<b>7 429,42</b>	<b>7 867,26</b>	<b>7 853,13</b>	<b>99,82</b>	<b>7 654,13</b>
<b>Hospodářský výsledek</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,69</b>		<b>35,9</b>

Vypracoval: Vladislava Cacková, dipl.ekonom

Schválil: Mgr. Jan Jukl

Dne: 27.1.2026

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace:	Tylův dům
Adresa:	Vrchlického 53, 572 01 Polička
IČO:	67441025

### N á k l a d y

501 33 – Elektromateriál - proběhla obměna elektrovybavení v podobě žárovek a baterií a všech důležitých součástí.

501 36 – Materiál do velkoformátové tiskárny (plotr) - v rámci nákupu nového plotru stouply náklady na tonery, protože se kupovaly barvy do starého i nového plotru.

511 30 – opravy budov – s ohledem na stáří budovy byla v rozpočtu rezerva na případné havárie.

511 31 – opravy strojů – nárůst oproti předešlému roku z důvodu opotřebovanosti technického vybavení (např. oprava klavíru ve výši 198 440 Kč)

518 02 – stočné v návaznosti na nárůst vodného vzrostlo i stočné

518 33 – služby – účetnictví – navýšení za službu - nově i zpracování mzdové agendy

518 39 – Ostatní služby - nárůst cen a vyšší potřeby služeb v roce 2025 např. Lindstrom čištění koberců, skartace, dallmayr nájemné kávového stroje v baru.

518 40 – Honoráře - úspora v oblasti honorářů, z důvodu výběru úspornějších variant představení.

518 42 – technické zabezpečení – nárůst z důvodu nutnosti zajištění zázemí pro multižánrový festival Polička \*555. Náhradní variantou zázemí v radnici byl stan umístěný na náměstí a s ním spojené sociální zařízení. Toto řešení navýšilo náklady o 200 000,- Kč se kterými jsme na začátku roku nepočítali.

518 47 – propagace - navýšení z důvodu zdražení a zvýšení propagace. Rozšíření reklamy o Mladou Frontu dnes a jejich speciální vydání, kde se vydával článek o festivalech a programu TD.

521 40, 524 – mzdové náklady a odvody - navýšení na základě změny tarifů a platových postupů.

549 31 – Autorské poplatky - změnou výpočtu firmy OSA, týkající se autorských poplatků z odehraných děl, stouply ceny za tuto službu.

549 34 – pojištění navýšení z důvodu změny účtování analytiky oproti minulým roků

551 31 – odpisy movitých věcí – navýšení v návaznosti na pořízení světelného pultu, UPS kino, skříň do baru

### V ý n o s y

602 40 – vstupné – vazba na levnější program, úměrně se snížilo vstupné, což se projevilo i na snížení nákladů.

602 41 - pohybové kroužky - oproti loňskému roku ubyly dva kroužky z důvodu nevhodnosti podlahy malého sálu - byly převzaty ZUŠ MB Polička (Jazz dance a Orientální tance)

602 44 – ostatní tržby - nebylo účtováno na tuto analytiku (nově účtováno na účet 602 49)

602 49 – tržby za služby k pronájmu – navýšení v návaznosti na větší počet akcí realizovaný prostřednictvím agentur a soukromých klientů a také změnou účtování (z 602 44)

602 59 – reklama- nižší příspěvek STV Group na provoz TD, na festival Polička \*555, nebyla uzavřena smlouva

604 50 - tržby za prodej občerstvení ve vazbě na nižší tržby na vstupném

648 15 – čerpání rezervního fondu na archivaci a skartaci 46 tis. Kč, na počítač pro účetní 56 tis. Kč, na provozní výdaje 350 tis. Kč.

662 30 – nižší úroky z účtu z důvodu nižších zůstatků na spořicí účtu

672 03 – příspěvek na provoz včetně vratky na základě vyúčtování závazných ukazatelů (především energie)

672 13 – navýšení o účelový příspěvek na rozsvícení vánočního stromu oproti roku 2024

672 30 – dotace MK – neobdržení dotace

Provozní příspěvek pokrývá z nejvyšší části náklady na energie, mzdy a odpisy. S přibývajícím akcemi rostou také náklady. Tylův dům také pořádá akce jako je kruh přátel hudby, rozsvícení vánočního stromu, různé druhy specifických oslav k různým příležitostem jako je 17.11., které nenesou zisky a jsou kryty provozním příspěvkem.

Provozní příspěvky zřizovatele ve výši 7 596 tis. Kč a účelové příspěvky ve výši 2 560 tis. Kč byly rozděleny do účetních středisek:

Kino:	1 700,0 tis. Kč
Kurzy:	900,0 tis. Kč
Kultura:	1 650,0 tis. Kč
Abonmá:	500,0 tis. Kč
KPH:	208,0 tis. Kč
Polička Jazz:	516,0 tis. Kč
Martinů fest:	417,0 tis. Kč
Festival Polička*555:	2 300,0 tis. Kč
Správa:	1 965,0 tis. Kč
<b>Celkem</b>	<b>10 156,0 tis. Kč</b>

#### Dotace, příspěvky, dary

Žádosti o dotace byly podány na konkrétní akce u následujících subjektů:

Polička Jazz 2025 - Státní fond kultury - dotace ve výši 60 tis. Kč, Pardubický kraj 40 tis. Kč.

Martinů fest 2025 - Státní fond kultury dotace ve výši 85 tis. Kč, Pardubický kraj 40 tis. Kč .

Festival Polička\*555 - Pardubický kraj 75 tis. Kč

Zákrejsova Polička – Pardubický kraj 25 tis. Kč

#### Investice

Ve schváleném rozpočtu pro rok 2025 byl zahrnut investiční účelový příspěvek ve výši 280,0 tis. Kč. Ten byl použit na nový světelný pult 238 tis. Kč a na pořízení záložního zdroje pro kino 42 tis. Kč

Vzhledem k poruchovosti a pomalému odchodu světelného pultu, bylo nutné pořídit nový světelný pult, který je velice důležitý k osvětlování veškerých představení a ostatních akcí.

V průběhu měsíce června se náhle vyskytla chyba v softwaru kina, která nebyla jasně dohledatelná, na základě této chyby došlo k výluce provozu kinoprojektoru. Tato havarijní situace byla vyřešena firmou AV media pořízením záložního zdroje v hodnotě 50 000,- Kč. Po tomto zásahu funguje kinoprojektor stabilně a dobře.

Dále byly prostředky investičního fondu použity na dofinancování záložního zdroje, pořízení nové velkoformátové tiskárny a na pořízení skříně do baru. Nová tiskárna má úspornější provoz a umožňuje kvalitnější tisk propagačních materiálů.

#### Pohledávky po splatnosti

Evidujeme pohledávku po splatnosti ve výši 2 000,- Kč. Pohledávka je upomínána.

Ředitel: Petr Cuper

Účetní: Bc. Marcela Vopařilová

Datum: 28. 3. 2026

## HLAVNÍ ČINNOST

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. 2025	ROZP. UPRAV. 2025	ČERPÁNÍ 2025	% PLNĚNÍ 2025	Čerpání rozpočtu 4Q/2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
501	11	Materiál k opravám	23,00	8,00	7,80	97,50	16,33
501	30	Kancelářské potřeby	90,00	8,00	8,00	100,00	78,08
501	31	Odborná literatura	2,00	0,00	0,00		0,00
501	32	Úklidové prostředky a hygiena	60,00	49,00	48,80	99,59	51,66
501	33	Elektromateriál	10,00	33,00	33,00	100,00	3,97
501	34	Ochranný pracovní oděv	10,00	4,50	4,50	100,00	7,08
501	35	Suroviny nápojový automat	15,00	17,00	16,60	97,65	19,50
501	36	Materiál do plotru-papír, tonery	60,00	101,00	101,00	100,00	59,66
501	39	Ostatní materiál	60,00	34,00	34,10	100,29	89,18
501	40	Materiál k akci	300,00	422,00	422,92	100,22	404,07
501	54	Drobný hm. maj do 3tis. Kč z ÚPZ	30,00	13,00	13,00	100,00	21,79
501	58	Drobný hm. majetek do 5tis. Kč	20,00	0,00	0,00	0,00	4,60
502	30	Elektřina	390,00	390,00	312,78	80,20	375,02
502	31	Vodné	30,00	30,00	15,00	50,00	8,09
502	32	Plyn	1 000,00	600,00	319,55	53,26	809,06
504	50	Prodané občerstvení	75,00	109,00	108,82	99,83	114,06
511	30	Opravy a údržba budov	800,00	28,00	27,34	97,64	824,48
511	31	Opravy a údržba strojů	150,00	303,00	303,00	100,00	134,21
512	30	Cestovné	5,00	9,00	8,50	94,44	7,93
513	59	Reprezentace	12,00	1,20	1,20	100,00	9,06
518	01	Revize a proškolení	150,00	119,00	126,00	105,88	151,20
518	02	Stočné	15,00	31,00	31,10	100,32	7,16
518	03	Srážkové vody	40,00	3,00	3,00	100,00	52,51
518	09	LIKO svoz odpadu	0,00	6,00	6,00	100,00	4,06
518	30	Poštovné	6,00	6,00	6,00	100,00	6,21
518	31	Telefony, internet	30,00	30,00	29,72	99,07	23,47
518	32	Služby IT	69,00	46,00	46,00	100,00	50,97
518	33	Ostatní služby - účetnictví	291,00	291,00	291,00	100,00	266,78
518	39	Ostatní služby	70,00	100,00	99,09	99,09	71,11
518	40	Honorář	4 100,00	3 803,09	3 708,00	97,50	4 426,63
518	41	Služby k akci	380,00	402,00	402,00	100,00	467,40
518	42	Technické zabezpečení	800,00	950,00	949,00	99,89	803,90
518	43	Půjčovné kino	330,00	326,00	326,00	100,00	355,28
518	44	Pronájem prostor	5,00	5,00	5,00	100,00	5,00
518	45	Tisk	100,00	88,00	88,00	100,00	112,09
518	46	Výlep	200,00	188,00	184,00	97,87	207,16
518	47	Propagace	22,00	53,00	52,47	99,00	25,53
518	48	Provize z prodeje vstupenek	300,00	135,00	134,67	99,76	315,97
521	10	OON-Lektoři-vlastní	65,00	16,00	16,00	100,00	57,50
521	20	OON-z PPZ	411,00	411,00	391,79	95,33	381,00
521	40	Platy zaměstnanců	3 313,67	3 284,52	3 284,13	99,99	3 069,05
521	50	Náhrady DPN	0,00	29,15	29,15	100,00	14,26

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. 2025	ROZP. UPRAV. 2025	ČERPÁNÍ 2025	% PLNĚNÍ 2025	Čerpání rozpočtu 4Q/2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
524	36	SP zaměstnavatele	821,79	821,79	815,13	99,19	761,13
524	37	ZP zaměstnavatele	298,23	298,23	295,81	99,19	276,21
525	30	Zákonné poj. zaměstnavatele	14,00	14,00	14,00	100,00	12,89
527	11	Příděl do FKSP	30,50	33,00	33,00	100,00	30,83
527	20	Zdrav. prohlídka	2,00	2,00	2,00	100,00	1,50
527	21	Paušál stravné	100,00	112,00	112,00	100,00	122,29
527	23	Odborný rozvoj zaměstnanců	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
547	50	Manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,16
549	09	Zaokrouhlovací rozdíl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
549	30	Ostatní náklady	10,00	10,00	0,00	0,00	0,10
549	31	Autorské poplatky	200,00	357,00	355,00	99,44	260,52
549	33	Bankovní poplatky	102,71	25,00	25,00	100,00	102,45
549	34	Pojištění majetku a osob	53,00	78,00	76,68	98,31	0,00
549	35	TZ do 40tis.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549	59	Členské příspěvky	5,00	2,00	2,00	100,00	4,00
551	30	Odpisy-budova	734,51	734,51	734,51	100,00	734,51
551	31	Odpisy-SMV	98,59	99,59	99,97	100,38	61,87
558	14	Pořízení DDHM 3-40tis. z ÚPZ	10,00	0,00	0,00	0,00	16,15
558	30	Pořízení hm. majetku 5-40tis.	70,00	183,00	181,00	98,91	62,75
<b>Celkem</b>			<b>16 400,00</b>	<b>15 262,58</b>	<b>14 740,13</b>	<b>96,58</b>	<b>16 359,41</b>

602	30	Tržba šatna	75,00	79,00	79,00	100,00	70,35
602	35	Tržba nápojový automat	15,00	9,00	8,76	97,33	12,95
602	40	Vstupné	3 520,00	2 261,76	2 230,76	98,63	3 366,22
602	41	Kurzovní-pohybové kroužky	110,00	87,84	86,50	98,47	110,00
602	42	Kurzovní-taneční kurzy	324,00	320,00	315,20	98,50	300,60
602	44	Ostatní tržby	80,00	80,00	0,00	0,00	61,16
602	47	Zapůjčení movitých věcí	300,00	258,10	258,10	100,00	256,75
602	49	Služby k pronájmu	120,00	183,00	183,60	100,33	90,86
602	59	Reklama	250,00	115,00	115,50	100,43	235,39
603	59	Pronájem prostor TD	350,00	329,00	328,65	99,89	311,81
604	32	Tržba z prodeje směsné kovy	3,00	3,00	0,00	0,00	0,59
604	50	Tržba prodej občerstvení	213,39	169,39	169,10	99,83	209,12
648	14	Čerpání RF-nadace	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00
648	15	Čerpání RF - opr. a poř. majetku	0,00	451,88	451,93	100,01	110,96
662	30	Úroky	70,00	26,00	26,00	100,00	53,96
672	03	Provozní příspěvek zřizovatele	8 396,00	7 996,00	7 596,00	95,00	7 862,00
672	13	Účel. příspěvek na akce	2 560,00	2 560,00	2 560,00	100,00	2 510,00
672	14	Účel. příspěvek-oprava kotelna, DISK, havárie	0,00	0,00	0,00	0,00	628,00
672	15	Účelový příspěvek kraje	0,00	175,00	175,00	100,00	175,00
672	20	Dotace SFK	0,00	145,00	145,00	100,00	90,00
672	30	Dotace MK	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00
672	40	Časové rozlišení transferů	13,61	13,61	13,61	100,00	13,61
<b>Celkem</b>			<b>16 400,00</b>	<b>15 262,58</b>	<b>14 742,71</b>	<b>96,59</b>	<b>16 599,32</b>
<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,58</b>		<b>239,91</b>

07.04.2026

Vypracoval:  
Bc. Marcela Vopařilová

Schválil:  
Petr Cuper

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace	<b>Městské muzeum a galerie Polička</b>
Adresa	Tylova 114, 572 01 Polička
IČO	70152853

### N á k l a d y

501.41 – instalační materiál na výstavy a dílny - na této položce došlo k navýšení z důvodu nákupu instalačního a drobného materiálu k přípravě výstav - Svět kostiček, Divy přírody a Na okraji keltského světa.

501.46 – propagace – navýšení nákladů souvisí s právem povinného výtisku a propagací publikace Baroko v Poličce

502.30,31,34,40 – energie – organizace pro rok 2025 rozpočtovala na energie částku 959 tis. Kč. V rámci vypořádání závazných ukazatelů byly finanční prostředky ve výši 153 tis. Kč vráceny na účet zřizovatele.

511.33 – restaurování - z prostředků dotačního programu VISK 4 Ministerstva kultury ČR a spoluúčastí zřizovatele se podařilo zrestaurovat dva cenné rukopisy ve výši 55 tis. Kč.

518.30 – náklady spojené s provozem – v položce služeb jsou promítnuty náklady spojené s provozem, jedná se o služby v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví BOZP, služby za stravenky, poplatky za uložení zásilek, stěhovací služby, přistavení plošiny k muzeu z důvodu mytí oken, technická podpora VS3, svoz odpadu, ladění klavíru, zasklení vitríny aj. Mezi službami jsou evidovány náklady související s realizací výstav Kouzla našeho světa, Zvířátka v jarních zvycích, Svět kostiček a realizace kulturních akcí Kameny zmizelých, Divy přírody, Čas pro neobyčejné zážitky a připomínkové akce a výstavy k 80. výročí ukončení II. světové války. V položce služby jsou také zahrnuty náklady na vyhotovení znaleckého posudku kolekce horáckého skla, které byly financovány z rezervního fondu.

Významnou položkou jsou náklady z účelových prostředků poskytnutých dotací Ministerstva kultury ČR a Pardubického kraje a spoluúčastí zřizovatele.

518.34 – elektrovevize – čerpání položky bylo vyšší oproti roku 2024 z důvodu povinné revize elektrické instalace, prováděné 1 x za 5 let.

518.46 – digitalizace horáckého skla – z prostředků Ministerstva kultury ČR a spoluúčasti zřizovatele byla vytvořena na volně přístupném portálu eSbírký digitální prezentace celkem 500 ks horáckého skla.

518.51 – příkazní smlouvy – navýšení nákladů souvisí s výpomocí při realizaci výstav a akce Zažít Martinů (42 tis. Kč).

518.53 – vydání knihy Baroko v Poličce

521.30, 524.30-40 – mzdy pro stálé zaměstnance – navýšení mezd oproti roku 2024 je dáno platovými postupy a zvýšením minimální mzdy.

V mzdových nákladech jsou zahrnuté náklady na muzikoložku, které nepokryje příspěvek Nadace Bohuslava Martinů ve výši 200 000,- Kč.

549.31 – pojištění – tato položka zahrnuje pojištění výstav – navýšení počtu pronajímaných výstav

551.40 – odpis zatemňovacího systému, který byl v rámci úprava interiéru radnice nahrazen novým

558.30 – drobný hmotný majetek do 40 tis. Kč – realizace prostorového řešení – označení budov muzea a galerie předsazenými svislými bannery, 4 ks v celkové výši 92 tis. Kč.

### V ý n o s y

602.30 – tržba za vstupné – výstavní projekty byly realizovány se značným úspěchem, což mělo pozitivní dopad na tržby. Tržby ze vstupného na radnici činily 72,9 tis. Kč.

602.40 – tržby z pronájmu výstav – tržby z dlouhodobého pronájmu souboru obrazů z rodové sbírky Hohenemsů (42 tis. Kč) a tržby za pronájem výstav (410 tis. Kč).

602.52 – pronájem prostor - svatební obřad na radnici (4 tis. Kč), pronájem prostor rodinného centra MaTami (78 tis. Kč) a pronájem AV sálu (0,6 Kč).

648.30 – zapojení fondu rezervního – z rezervního fondu byly použity finanční prostředky z obdržného nadačního příspěvku ve výši 200 tis. Kč od Nadace Bohuslava Martinů na podporu pracovního místa muzikologa a 40 tis. Kč na realizaci festivalu Zažít Martinů. Nadace Český hudební fond se spolupodílela částkou 10 tis. Kč. Na základní vybavení ateliéru (stoly, sedací nábytek) pro realizaci vzdělávacích programů pro školní skupiny byl zapojen rezervní fond ve výši 50 tis. Kč. Fond rezervní byl také zapojen na dotisk oblíbeného pracovního sešitu pro děti Poznej město Polička (6,4 tis. Kč), na znalecký posudek kolekce horáckého skla (23 tis. Kč) a prodej katalogů (1,32 tis. Kč).

Organizace čerpala z rezervního fondu částku ve výši 10,44 tis. Kč na odvody pojistného související se zapojením fondu odměn.

672.30 – celková dotace zřizovatele byla ve výši 8 324 tis. Kč. Rozpočtovou úpravou č. 6 byl provozní příspěvek ve výši 250 tis. Kč převeden do rozpočtu roku 2026. Tyto finanční prostředky budou zapojeny na realizaci výstavních projektů. Nedočerpané finanční prostředky v rámci vyúčtování závazných ukazatelů byly vráceny zřizovateli (176 tis. Kč).

#### Dotace, příspěvky a dary

672.30 – spoluúčasti k dotacím na digitalizaci rukopisů (20 tis. Kč), na pořízení výstavního mobiliáře (40 tis. Kč), na implementaci systému Tritius a počítačovou sestavu (12 tis. Kč), restaurování dokumentů (17 tis. Kč), na digitální prezentaci horáckého skla (37 tis. Kč) a obnovu expozic galerie (35 tis. Kč) byly vyčerpány. Spoluúčast na akci Zažít Martinů nebyla vyčerpána v plné výši, z celkové částky 66 tis. Kč bylo zřizovateli vráceno 15 tis. Kč.

672.31 – dotace Pardubického kraje – byly schváleny dotace na rozšíření výstavního mobiliáře (30 tis. Kč) a dotace na realizaci akce Zažít Martinů (25 tis. Kč). Finanční prostředky byly v plné výši vyčerpány.

672.32 – grant OSA, z.s. – finanční prostředky ve výši 25 tis. Kč za účelem propagace hudební tvorby v rámci koncertu na akci Zažít Martinů byly vyčerpány.

672.33 – dotace Ministerstva kultury ČR – poskytnutí neinvestiční dotace na realizaci projektu Obnova expozic galerie „Radnice plná příběhů“ (81 tis. Kč), na digitalizaci rukopisu ze sbírek MMG Polička (45 tis. Kč), na digitální prezentaci horáckého skla (81 tis. Kč), restaurování dokumentů (38 tis. Kč) a na implementaci systému Tritius a počítačovou sestavu schválilo dotaci ve výši 23 tis. Kč.

Na celodenní akci pod názvem Zažít Martinů přispělo MK ČR částku 68 tis. Kč. Finanční prostředky v celkové výši 336 tis. Kč byly vyčerpány.

672.34 – dotace Státní fond kultury ČR – dotace ve výši 40 tis. Kč na realizaci projektu Zažít Martinů byla vyčerpána.

Účelové příspěvky zřizovatele na:

Implementaci nového vizuálního stylu 200 tis. Kč – příspěvek nebyl vyčerpán v plné výši, částka 142 915,60 Kč bude vyčerpána v roce 2026.

Vydání knihy Baroko v Poličce 100 tis. Kč – účelový příspěvek z roku 2023 (85 tis. Kč) + příspěvek roku 2025 byly vyčerpány v plné výši.

Interpretační strategii 161 tis. Kč – v plné výši vyčerpán.

Projektovou dokumentaci k opravám 242 tis. Kč – příspěvek nebyl vyčerpán, částka 160 868,00 Kč bude vyčerpána v roce 2026.

Pořízení 4 ks bannerů – označení budov 92 tis. Kč – příspěvek vyčerpán v plné výši.

Skartace a archivace dokladů 50 tis. Kč – příspěvek nebyl v plné výši vyčerpán, částka 8 tis. Kč byla vrácena zřizovateli v rámci vyúčtování závazných ukazatelů.

#### Investice

Ministerstvo kultury ČR poskytlo investiční prostředky ve výši 153 450,- Kč na nákup kolekce 176 ks Horáckého skla ze sbírky Fr. Bukáčka v Poličce.

Pardubický kraj poskytl v rámci Programu podpory Kultury a památkové péče investiční dotaci ve výši 40 tis. Kč na pořízení skeneru určeného k digitalizaci.

Město Polička schválilo investiční příspěvky na spoluúčasti k dotacím na pořízení skeneru (59 tis. Kč) a na zakoupení sbírky horáckého skla (69 tis. Kč). Tyto finanční prostředky byly v plné výši vyčerpány.

Z fondu investic byla zaplacená také faktura na grafický návrh webu (66,55 tis. Kč), částka je vedena na účtu 041 – nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek a záloha na internetovou prezentaci (89,5 tis. Kč) – účet 051 – poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek.

**P o h l e d á v k y a z á v a z k y**

Organizace neviduje k 31. 12. 2025 žádné pohledávky a závazky po splatnosti.

Vypracovala: Jana Štejdířová

Schválila: Mgr. Pavla Juklová

Datum: 13. 2. 2026

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ 2025	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ 2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	
501	30	kancelářské potřeby	30,00	32,00	31,74	99,17	29,93
501	31	knihy - nesbírkové	3,00	5,00	4,54	90,87	3,34
501	36	drobný majetek do 3 tis. Kč	20,00	6,00	5,24	87,35	105,04
501	39	čistící prostředky	20,00	27,00	26,79	99,22	17,56
501	40	ostatní materiál	20,00	90,00	81,22	90,24	143,54
501	41	instalační mat. výstava+dílny	80,00	170,00	152,89	89,94	103,33
501	46	propagace	30,00	90,00	89,67	99,64	27,61
501	47	předplatné časopisy	2,00	2,00	1,22	60,85	1,22
502	30	elektrická energie	439,00	480,00	467,67	97,43	446,65
502	31	elektrická energie věž	7,00	9,00	8,01	89,01	1,28
502	34	spotřeba plynu	500,00	457,00	319,39	69,89	293,68
502	40	vodné	13,00	13,00	10,47	80,52	10,71
504	30	prodané zboží hlavní sklad	90,00	135,00	134,37	99,53	122,04
504	31	prodané zboží komisioní sklad	1,96	2,94	1,96	66,67	1,96
508	30	změna stavu zásob VV	15,00	-35,00	-34,89	99,68	-7,21
511	30	opravy a údržba budov	18,00	70,00	68,91	98,44	164,52
511	31	opravy a údržba strojů	40,00	40,00	11,99	29,98	29,23
511	33	restaurování VISK 4	0,00	55,50	55,50	100,00	3,00
512	30	cestovné	20,00	15,00	14,62	97,49	21,39
513	30	náklady na reprezentaci	4,00	12,00	10,24	85,35	2,98
513	31	občerstvení vernisáže	20,00	12,00	10,53	87,75	14,62
518	30	ostatní služby + FR	621,00	591,00	589,65	99,77	518,87
518	30	ost. služby Zažit Martinů	40,00	234,34	234,34	100,00	0,00
518	30	ost. sl. úč. přísp.	200,00	34,49	34,49	100,00	0,00
518	30	ost. sl. úč. přísp.	161,00	161,00	161,00	100,00	0,00
518	30	ost. sl. úč. přísp.	242,00	74,12	74,12	100,00	0,00
518	30	ost. sl. úč. přísp.	0,00	41,46	41,46	100,00	0,00
518	30	ost. sl. mobiliář Pkr + MÚ	0,00	55,35	55,35	100,00	0,00
518	30	ost. sl. Radnice plná příběhů	0,00	11,00	11,00	100,00	0,00
518	31	aktualizace programů	8,00	8,00	5,87	73,39	8,27
518	32	poštovné	6,00	9,00	8,39	93,22	4,14
518	33	telefon a internet	11,00	11,00	9,62	87,41	10,62
518	34	elektrorevize	10,00	45,00	44,72	99,39	9,62
518	35	revize	26,00	31,00	30,56	98,57	26,41
518	36	PC práce	4,00	4,00	0,00	0,00	3,87
518	37	výlep plakátů	10,00	15,00	12,20	81,33	7,62
518	38	kopírování kopírka	48,00	70,00	63,60	90,86	51,18
518	39	doprava výstavy	40,00	40,00	31,45	78,63	42,46
518	40	stočné	20,00	20,00	11,53	57,63	12,26
518	41	srážková voda	29,00	32,00	31,08	97,13	29,74
518	42	reklama na facebooku	5,00	5,00	4,37	87,30	3,36
518	45	úklidové služby	35,00	37,00	31,84	86,05	33,00
518	46	digitalizace sbírek VISK 6	0,00	64,88	64,88	100,00	89,12
518	46	digitalizace horácké sklo	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ 2025	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ 2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	
518	50	služby EZS + EPS	183,00	183,00	117,89	64,42	248,82
518	51	příkazní smlouvy	40,00	82,00	81,15	98,96	42,10
518	53	ediční činnost	185,00	185,00	183,46	99,17	0,00
518	55	bankovní poplatky	12,00	14,00	13,34	95,29	11,79
521	30	mzdy pro stálé zaměstnance	4 662,19	4 615,10	4 615,10	100,00	4303,75
521	31	ostatní osobní náklady	264,00	315,88	315,88	100,00	223,76
521	33	náhr. za prvních 14 dní PN	0,00	34,09	34,09	100,00	12,52
521	41	mzdy - Nadace B. Martinů	149,48	149,49	149,49	100,00	149,48
521	42	mzdy - Fond odměn	30,00	30,00	30,00	100,00	23,00
524	30	zdravotní pojištění	419,60	415,36	415,36	100,00	387,34
524	32	zdravotní poj. - Nadace BM	13,45	13,45	13,45	100,00	13,45
524	33	zdravotní poj. - Fond odměn	2,70	2,70	2,70	100,00	2,07
524	40	sociální pojištění	1 156,22	1 144,56	1 144,56	100,00	1072,63
524	42	sociální poj. - Nadace BM	37,07	37,07	37,07	100,00	37,07
524	43	sociální poj. - Fond odměn	7,44	7,44	7,44	100,00	5,70
525	30	zákonné pojištění zaměstnanci	24,00	21,00	20,14	95,90	18,80
527	25	antigenní testy, respirátory	1,00	1,00	0,00	0,00	0,25
527	30	FKSP	46,00	48,00	47,99	99,97	44,66
527	31	FKSP - FR	0,30	0,30	0,30	100,00	0,23
527	40	školení zaměstnanců	4,02	12,00	11,04	91,97	6,50
527	50	lékařské prohlídky	0,00	2,00	1,75	87,50	0,00
527	55	stravenky	150,00	139,00	135,47	97,46	143,23
549	30	technické zhodnocení	0,00	3,00	2,31	77,03	1,16
549	31	pojištění	85,00	110,00	98,99	89,99	62,20
549	32	ostatní poplatky	6,00	8,00	7,93	99,13	15,98
549	33	autorské poplatky	30,00	30,00	28,90	96,34	34,58
549	34	ostatní náklady z činnosti	0,15	0,52	0,52	99,62	0,75
549	35	provize za platební terminál	8,00	10,04	9,60	95,66	6,98
551	30	odpisy majetku	613,00	517,46	516,89	99,89	541,47
551	40	odpisy zatemňovací systém	0,00	104,54	104,54	100,00	0,00
558	30	drobný hmotný maj. do 40 tis. Kč	20,00	209,00	208,01	99,52	473,36
558	30	drobný hmotný maj. do 40 tis. Kč	92,00	92,00	92,00	100,00	0,00
558	40	drobný dl. nehm.m. Tritius	0,00	12,30	12,29	99,91	0,00
<b>Celkem</b>			<b>11 130,58</b>	<b>11 932,38</b>	<b>11 583,22</b>	97,07	<b>10270,59</b>

**Výnosy**

601	30	výnosy z vlastních výrobků	11,00	14,00	13,36	95,41	13,00
602	30	tržba za vstupné	1 020,00	1 340,00	1 339,64	99,97	1190,19
602	40	pronájem výstav	190,00	455,00	452,00	99,34	434,76
602	52	svatební obč., pronájem prostor	2,00	83,00	82,60	99,52	0,75
604	30	tržby za prodané zb. + zisk	120,00	182,00	181,69	99,83	173,69
648	30	zapojení fondu rezervního	430,24	341,16	341,16	100,00	299,72
648	50	zapojení fondu odměn	30,00	30,00	30,00	100,00	23,00
649	30	ostatní výnosy z činnosti	0,00	1,93	1,93	100,00	0,30
649	34	haléřové vyrovnání	0,03	0,13	0,13	96,15	0,04

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ 2025	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ 2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	
662	30	úroky z účtu	12,00	12,00	8,28	68,96	12,49
672	30	příspěvek od zřizovatele	8 074,00	8 074,00	8 074,00	100,00	7321,00
672	30	vrácená dotace			-176,00	0,00	0,00
672	30	přísp.zřizovatel úč. Baroko	185,00	185,00	185,00	100,00	0,00
672	30	2024	200,00	57,09	57,09	100,00	0,00
672	30	přísp.zřizovatel účelový	161,00	161,00	161,00	100,00	0,00
672	30	přísp.zřizovatel účelový	242,00	81,13	81,13	100,00	0,00
672	30	přísp.zřizovatel účelový	92,00	92,00	92,00	100,00	0,00
672	30	přísp.zřizovatel účelový	0,00	50,00	50,00	100,00	0,00
672	31	dotace Pardubického kraje	0,00	55,00	55,00	100,00	70,00
672	32	dotace OSA	0,00	25,00	25,00	100,00	0,00
672	33	dotace Ministerstva kultury	0,00	336,00	336,00	100,00	573,00
672	34	dotace Státní fond kultury	0,00	40,00	40,00	100,00	0,00
672	40	výnosy z transferů odpisů	361,31	316,94	316,94	100,00	309,15
<b>Celkem</b>			<b>11 130,58</b>	<b>11 932,38</b>	<b>11 747,93</b>	98,45	<b>10421,09</b>
<b>Hospodářský výsledek</b>			<b>0,00</b>	0,00	<b>164,71</b>		<b>150,50</b>

Vyhotovala: Štejdířová Jana

Schválila: Mgr. Pavla Juklová

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace:	<b>Hrad Svojanov</b>
Adresa:	Svojanov 1
IČO:	00194620

### N á k l a d y

50110 – Režijní materiál – zvýšená nutnost běžných oprav a především vybavení nového apartmánu pro návštěvníky hradu v čp. 46

501 20 – Drobný majetek - provoz – vybavení kanceláří zaměstnanců a kastelána. Dovybavení dílny.

501 30 – Drobný majetek - expozice – postupná obměna vybavení v interiéru hradu.

501 40 – PHM pro autodopravu – zvýšená spotřeba při zajišťování nákupu auta a sněžného pluhu a při běžné provozní činnosti.

502 10 – Spotřeba elektrické energie – navýšení tarifů dodavatelem elektrické energie se v roce 2024 dotklo pouze části roku, v roce 2025 byla navíc vyšší spotřeba energie.

511 20 – Opravy movitých věcí – k navýšení došlo z důvodu nezbytných oprav interiérových předmětů (např. skříní), oprav zabezpečovacích systémů, elektroinstalačních oprav a úpravy nakoupeného použitého automobilu (pro uchycení sněžného pluhu).

521 20 – Prostředky z OON – dlouhodobé nemoci 2 stálých zaměstnanců, což je pro hrad zásadní problém, vedlo k navýšení počtu brigádníků na dohodu o provedení práce.

524 10 – SP a ZP zaměstnanců – bylo uzavřeno více dohod o pracovní činnosti, kde je odváděno SP a ZP zaměstnanců

551 10 – odpisy majetku – odpisy z nově nakoupeného automobilu

558 10 – Náklady z drobného dl. majetku – především vybavení nového apartmánu pro návštěvníky hradu, nákup dřevěného stánku a vybavení interiéru.

### V ý n o s y

602 10 – Ubytování – Zájem o ubytování na hradě se v letošním roce zvýšil. Svůj podíl na tom má i celkové navýšení počtu návštěvníků.

602 20 – Vstupné – zájem o hrad se neustále zvyšuje. Vliv na navýšení počtu návštěvníků má i rozšířená kulturní nabídka v rámci prohlídek a vhodná propagace.

602 30 – Tržby-svatby – po rekonstrukci zahrady se ještě nepodařilo obnovit zájem o svatební obřady. Svůj podíl na tom nese i nechuť bývalých provozovatelů hradní restaurace pořádat svatební hostiny.

602 50 – Ostatní služby – jedná se především o parkovné. Se zvyšujícím se počtem návštěvníků se zvyšuje i tato položka příjmů.

603 10 – Tržby nájem – navýšení nájmu bytu kastelána. Více pronajatých míst na prodejní stánky.

604 10 – Tržby zboží – se zvyšujícím se počtem návštěvníků se zvyšuje i tato položka příjmů.

648 10 – Fond investic (FRM) nebyl čerpán na opravu hlásky, která se přesunula do roku 2026.

648 30 – Čerpání rezervního fondu – prostředky rezervního fondu byly použity na opravu nábytku a podlah v interiérech hradu napadených dřevokazným hmyzem - 73 tis. Kč. Na konci roku k pokrytí zvýšených provozních nákladů - 114 tis. Kč

672 00 – Transfery od zřizovatele na provoz – nevyčerpaná část provozní dotace vrácená zřizovateli k dalšímu použití v roce 2026.

672 10 – výnosy z odpisů transferů – v prvním čtvrtletí došlo ke korekci odpisů z transferů od zřizovatele a to na základě kontroly celkového odepisování dotací.

672 02, 672 03 – Transfery – byly vyčerpany v roce 2024.

#### Dotace, příspěvky a dary

2,577.000,- Kč – provozní dotace zřizovatele na činnost hradu.

25.000,- Kč – provozní příspěvek od Pardubického kraje na financování Divadelní pouti.

#### Investice

450.000,- Kč – investiční příspěvek od zřizovatele na nákup automobilu

Nákup barokního sekretáře a sněžného pluhu byl financován z vlastních zdrojů a byl finančně kryt z prostředků investičního fondu.

#### Pohledávky po splatnosti

Odběratel: Troy Biosciences Poland sp. z. o.o. číslo: 2500033, částka: 2.010,- Kč, splatnost 12.9.2025.

Pohledávka je upomínána.

Vypracoval: Novák Jiří

Schválil: Bc. Pavel Haluza

## HLAVNÍ ČINNOST

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP. UPRAV. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNÍ v 12/2024 V TIS. KČ
		<b>Náklady</b>					
501	10	Režijní materiál	120,00	285,00	280,05	98,26	149,01
501	20	Drobný majetek - provoz	25,00	65,00	49,04	75,45	20,47
501	30	Drobný majetek - expozice	30,00	45,00	42,46	94,36	0,00
501	40	PHM pro autodopravu	15,00	37,00	35,44	95,78	9,98
501	50	Úklidové prostředky	55,00	55,00	50,41	91,65	45,94
501	60	Kancelářské potřeby	20,00	20,00	16,40	82,00	15,18
501	70	PHM ostatní	10,00	8,00	2,31	28,88	5,53
502	10	Spotřeba el.energie	690,00	725,00	722,32	99,63	686,54
502	20	Spotřeba plynu	20,00	10,00	6,41	64,10	18,64
503	10	Vodné	1,00	1,00	0,00	0,00	0,31
504	10	Zboží	450,00	410,00	400,30	97,63	425,53
511	10	Opravy nemovitostí	1 100,00	460,00	459,85	99,97	3 053,18
511	20	Opravy movitých věcí	120,00	295,00	290,89	98,61	97,14
513	10	Náklady na reprezentaci	0,00	2,00	1,29	64,50	0,00
518	10	Softwarové služby	20,00	25,00	22,86	91,44	17,63
518	20	Ostatní služby	1 700,00	1 485,00	1 480,41	99,69	1 733,88
518	30	Telefony a internet	40,00	40,00	32,49	81,23	37,83
518	40	Reklama	100,00	55,00	50,68	92,15	96,74
518	50	Účetní služby	168,00	168,00	168,00	100,00	156,00
521	10	Prostředky na platy	3 322,00	2 857,00	2 855,53	99,95	3 137,05
521	20	Prostředky z ost.osob.výdajů	945,00	1 749,00	1 747,83	99,93	1 060,47
524	10	SP a ZP zaměstnanců	1 150,00	1 245,00	1 244,93	99,99	1 205,48
527	10	Stravování zaměstnanců	170,00	180,00	179,17	99,54	164,00
527	20	Tvorba FKSP	30,00	30,00	28,25	94,17	31,37
527	30	Penzijní připojištění	15,00	2,00	1,20	60,00	10,80
538	10	Jiné daně a poplatky	2,00	15,00	14,04	93,60	1,13
547	10	Škody	0,00	0,00	0,00	0,00	141,10
549	10	Ostatní náklady z činnosti	45,00	65,00	61,37	94,42	45,39
549	20	Zákonné úrazové pojištění	20,00	22,00	20,64	93,82	19,94
549	30	Pojištění majetku	28,00	33,00	32,75	99,24	27,79
549	40	Bankovní poplatky	7,00	8,00	7,83	97,88	6,56
551	10	Odpisy nemovitostí	679,00	652,00	651,65	99,95	615,79
551	20	Odpisy movitých věcí	46,00	65,00	64,68	99,51	120,96
558	10	Náklady z drob. dl.majetku	40,00	186,00	183,04	98,41	37,45
<b>Celkem</b>			<b>11 183,00</b>	<b>11 300,00</b>	<b>11 204,52</b>	<b>99,16</b>	<b>13 194,81</b>

Su	Au	Text	ROZP. SCHVÁL.	ROZP. UPRAV.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNÍ v 12/2024
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	V TIS. KČ
		<b>Výnosy</b>					
602	10	Tržby - ubytování	770,00	959,00	947,70	98,82	729,65
602	20	Tržby - vstupné	4 970,00	5 510,00	5 465,87	99,20	4 719,77
602	30	Tržby - svatby	170,00	31,00	30,55	98,55	169,90
602	50	Tržby - ostatní služby	390,00	423,00	422,55	99,89	383,96
603	10	Tržby - nájem	110,00	144,00	143,71	99,80	107,95
604	10	Tržby - zboží	600,00	642,00	642,00	100,00	575,61
648	10	Čerpání FRM	500,00	0,00	0,00	0,00	300,00
648	20	Čerpání FKSP	30,00	41,00	40,28	98,24	22,20
648	30	Čerpání rezervního fondu	0,00	187,00	187,00	100,00	37,00
649	10	Ostatní výnosy z činnosti	370,00	370,00	349,99	94,59	365,06
662	10	Úroky	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
672	00	Transfery od zřiz. na provoz	2 777,00	2 612,00	2 612,00	100,00	2 742,91
672	02	Transf.od zřiz. - převod z 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 365,00
672	02	Transf.od zřiz. - převod z 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
672	02	Transf.od.zřiz. - Převod z 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	85,57
672	15	Transf. Pk - výročí 800 let	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
672	15	Transf. Pk - obnova zahrady	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
672	03	Transf. - výročí 800 let	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
672	10	Výnosy z odpisů transferů	495,00	355,00	352,51	99,30	433,22
672	15	Transf. od Pk - divadelní pouť	0,00	25,00	25,00	100,00	25,00
<b>Celkem</b>			<b>11 183,00</b>	<b>11 300,00</b>	<b>11 219,16</b>	99,28	<b>13 212,80</b>
<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,64</b>		<b>17,99</b>

Vypracoval: Jiří Novák

Schválil: Pavel Haluza, Bc.

## ROZBORY HOSPODAŘENÍ za rok 2025

Název organizace	Dům s pečovatelskou službou „Penzion“ Polička
Adresa	Družstevní 970, Polička
IČO	656 84 672

Hodnocený rok 2025 ovlivnil růst mzdových nákladů a četná a dlouhodobá nemocnost pracovníků v pečovatelské službě a v kuchyni. V nutných případech byly výpadky pracovníků na HPP řešeny zástupem pracovníků na DPP.

Tabulková část rozborů hospodaření organizace je rozdělena na hlavní činnosti (provoz organizace, pečovatelská služba, volnočasové aktivity) a doplňkové činnosti (provoz kuchyně, doprava a pronájmy nebytových prostor).

### NÁKLADY:

Čerpání nákladů bylo vyrovnané, rozpočet v nákladových položkách nebyl překročen.

V hlavní činnosti byly provedeny opravy podlah na chodbách I NP včetně výměny podlahové krytiny (224,5 tis. Kč), výmalba chodeb (70,5 tis. Kč), malování a lino v souvislosti s úpravou místnosti č. 60 (62,5 tis. Kč) a dezinfekce potrubí TUV (70,5 tis. Kč). Z důvodu havárií vzrostly náklady na opravu aut, které však byly hrazeny z pojistek viníků (hybridní OA Octavia 45. tis. Kč a elektrický OA PEUGEOT 534 tis. Kč)

Byla pořízena nová sněhová fréza (18,5 tis. Kč), kopírovací stroj (37 tis. Kč) a nábytek pro pečovatelky (97 tis. Kč). Podíl na větší čerpání služeb mělo zejména mytí nepřístupných oken (15 tis. Kč), zapůjčení náhradního vozidla (24 tis. Kč), naopak došlo ke snížení ceny za ohřev vody. Navýšení mezd je způsobeno zvýšením počtu pečovatelek o 1 pracovní úvazek (dva úvazky 0,5), navýšením platových tarifů dle NV 466/2024 Sb., a dle tohoto NV byl nově pečovatelkám přiznán zvláštní příplatek. Náklady na zákonné školení a OOP souvisí se zvyšujícím se počtem pečovatelek. Výše odpisů je úměrná pořízenému majetku.

V kuchyni došlo k rovnoměrnému čerpání nákladů s důrazem na úspory v položkách, kde to bylo provozně možné: čisticí prostředky, materiál DHM, opravy a údržba. Nižší spotřeba potravin je odvislá od počtu odebraných obědů. Došlo ke snížení nákladů na elektřinu. Meziročně stouply náklady na platy zaměstnanců (viz. výše).

### VÝNOSY:

Od července 2025 v pečovatelské službě byly ceny pečovatelských úkonů zvýšeny na 165 Kč/hod. práce pečovatelky. Výnosy v hlavní činnosti odpovídaly plánu. Meziročně vzrostly tržby za služby PS, příspěvek na provoz od zřizovatele i dotace kraje. Velký zájem o univerzitu 3. věku vedl k vyššímu výběru školného. Zvýšené ostatní výnosy jsou pojistné plnění na opravu vozidel a nákladů za zapůjčení náhradních vozidel (585,5 tis. Kč a 55 tis. Kč)

V kuchyni, vzhledem k rostoucím nákladům na mzdy, byla od 1. 2. 2025 zvýšena cena obědů z 89 na 94 Kč. Tržby za ostatní obědy a dopravu stouply (průměrný počet obědů poklesl na 268,68 obědů za den, rozvoz obědů naopak stoupl o 1924 rozvozů ročně). Tržby za obědy pro klienty pečovatelské služby naopak meziročně poklesly (-1103 obědů).

Ostatní výnosy u hlavní i u doplňkové činnosti byly plněny bez významnějších výkyvů.

### DOTACE, PŘÍSPĚVKY, FONDY:

Na provoz pečovatelské služby, platy pečovatelek v roce 2025, přispěla dotace z MPSV (z Pardubického kraje) dotační částkou 8.420.000 Kč.

Z fondu investic byla dokončena úprava místnosti lékaře v hodnotě 106.741,26 Kč a byl realizován nákup konvektomatu do kuchyně v hodnotě 303.176,26 Kč.

**Výsledek hospodaření:**

V hodnoceném roce vznikl zisk (hospodářský výsledek) ve výši 163.313,93 Kč. Z toho v hlavní činnosti je HV zisk ve výši 74.378,35 Kč a v doplňkové činnosti zisk ve výši 88.935,58 Kč.

Nižší hospodářský výsledek v doplňkové činnosti souvisí s poklesem počtu odběrů ve středisku kuchyně.

**Stav pohledávek po splatnosti k 31.12.2025:**

Neuhrazených pohledávek po splatnosti evidujeme pět v celkové výši 13.886,-Kč. Jedna pohledávka ve výši 3000,-Kč byla přihlášena do dědického řízení. Ostatní pohledávky byly uhrazeny v lednu 2026.

**Stav závazků po splatnosti k 31.12.2025:**

Neevidujeme závazky po splatnosti.

ředitelka: Zdeňka Martinková

účetní: Jiří Šturc

datum: 26. 1. 2026

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL. V TIS. KČ	ROZP.PO ZM. V TIS. KČ	ČERPÁNÍ V TIS. KČ	PLNĚNÍ V %	ČERPÁNO 2024 tis.Kč
501	30	materiál - OE a ost.	63,00	64,00	63,52	99,25	67,54
501	31	čist.prostř.	60,00	60,50	60,15	99,42	40,37
501	33	kanc.potřeby	80,00	87,50	87,32	99,79	73,12
501	34	časopisy,noviny,publikace	12,00	12,00	11,05	92,08	10,32
501	35	materiál-DHM (1-3tis.)	50,00	2,00	1,27	63,50	27,75
501	38	PHM	65,00	65,00	52,14	80,22	49,85
501	39	materiál-zájm.čin.seniorů	45,00	50,50	50,35	99,70	41,58
501	45	materiál-U3V	30,00	36,50	22,62	61,97	27,74
502	31	el.energie	180,00	209,00	197,75	94,62	197,27
502	32	vodné	40,00	41,00	40,63	99,10	39,19
502	35	teplo	300,00	280,00	225,71	80,61	224,97
511	30	opravy a údržba mov.maj.	50,00	40,00	39,70	99,25	41,64
511	32	opravy a udrž.nemov.věcí	378,50	493,50	493,27	99,95	166,97
511	38	opravy a údržba - auto	90,00	681,00	679,36	99,76	131,08
512	30	cestovné	15,00	5,00	4,30	86,00	11,49
513	30	reprezentace	27,00	35,00	32,79	93,69	26,89
518	30	služby	120,00	187,00	186,82	99,90	150,77
518	31	telefony,internet	72,50	72,50	64,44	88,88	62,52
518	32	stočné	40,00	41,50	41,07	98,96	42,74
518	33	výtahy	5,00	6,50	6,09	93,69	5,73
518	34	bank.p poplatky	15,50	14,50	12,92	89,10	15,49
518	36	programy (do 7tis.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30
518	37	svoz SKO	6,00	11,50	11,39	99,04	4,72
518	38	ohřev vody-TUV	150,00	117,50	116,10	98,81	139,34
518	39	kulturní činnost seniorů	30,00	32,00	31,80	99,38	15,75
518	40	poštovné	5,00	5,00	1,27	25,40	1,12
518	42	revize	60,00	39,00	38,19	97,92	56,02
518	45	U3V ost.slужby	50,00	71,00	70,48	99,27	47,23
518	46	servis PC	90,00	97,00	97,00	100,00	91,80
518	47	zpracování mezd	90,00	90,00	88,24	98,04	78,74
518	48	Právní služby	0,00	4,00	3,98	99,50	0,00
521	10	mzdy	8 903,00	9 457,00	9 456,23	99,99	8 448,76
521	20	OON	170,50	307,50	307,16	99,89	171,89
521	40	náhrady za nemoc	100,00	142,00	141,73	99,81	147,29
524	30	zdravotní pojištění	810,00	866,50	851,98	98,32	762,53
524	40	sociální pojištění	2 233,00	2 312,00	2 311,55	99,98	2 065,62
525	30	zák. poj. zaměstnavatele	38,00	40,00	39,87	99,68	35,76
527	30	FKSP	90,00	96,50	96,46	99,96	86,42
527	31	příspěvek na stravné	190,00	179,00	178,01	99,45	162,52
527	32	školení (zákonné)	71,00	104,00	103,70	99,71	70,41
527	33	OOPP (ochr.prac.pom.)	150,00	133,50	133,33	99,87	84,47
527	34	závodní prev.péče	9,00	10,00	10,00	100,00	14,20
528	41	školení - odborný rozvoj	40,00	27,00	26,01	96,33	38,69
538	00	Jiné daně a poplatky	1,50	2,00	1,81	90,50	0,38
542	00	Jiné pokuty a penále	0,00	3,00	3,00	100,00	0,00

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL.	ROZP.PO ZM.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNO
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	2024
							tis.Kč
549	30	ostatní náklady	1,00	15,00	14,73	98,20	8,95
549	32	pojištění majetku	9,50	12,00	11,69	97,42	9,04
549	34	poplatky asociace PS	7,00	7,00	6,68	95,43	6,68
549	35	pojištění služeb	5,50	5,50	5,43	98,73	5,43
549	38	pojištění auta	100,00	103,50	100,49	97,09	69,22
549	40	technické zhodnocení	112,00	0,00	0,00	0,00	50,15
551	30	odpisy dlouhod.majetku	347,00	345,00	345,06	100,02	241,36
551	31	odpisy nemov.majetku	1 417,00	1 443,00	1 442,82	99,99	1 395,87
558	30	majetek - DDHM (3-40tis.)	80,00	188,00	183,92	97,83	161,23
<b>Celkem</b>			<b>17 104,50</b>	<b>18 750,50</b>	<b>18 603,38</b>	<b>99,22</b>	<b>15 926,91</b>

### Výnosy

602	40	tržby - PS zákl. činnost	1 980,00	2 396,00	2 395,94	100,00	2 008,26
602	41	tržby - PS fakult.činnost	20,00	19,00	18,90	99,47	21,90
602	44	tržby - půjčovné KP	2,50	2,50	2,20	88,00	3,40
602	45	tržby - U3V	50,00	95,00	94,78	99,77	57,88
602	55	tržby - kulturní činnost	30,00	29,00	28,57	98,52	27,25
602	70	tržby - služby obyv.DPS	790,00	807,50	807,34	99,98	730,93
649	30	ost. výnosy	0,00	618,50	618,39	99,98	78,02
662	30	úroky	0,00	0,50	0,28	56,00	0,28
672	00	příspěvek na provoz	6 100,00	5 207,00	5 124,50	98,42	5 040,50
672	01	výnosy z odpisů	1 146,00	1 155,50	1 166,83	100,98	1 068,27
672	15	dotace kraj	6 986,00	8 420,00	8 420,00	100,00	6 986,00
672	31	Dotace RRF	0,00	0,00	0,00	0,00	1,73
<b>Celkem</b>			<b>17 104,50</b>	<b>18 750,50</b>	<b>18 677,73</b>	<b>99,61</b>	<b>16 024,42</b>

<b>Výsledek hospodaření HČ</b>	0,00	0,00	74,35		97,51
--------------------------------	------	------	-------	--	-------

Zpracoval: Šturc Jiří  
Dne : 26.1.2026

Schválila: Mgr. Zdeňka Martinková

## Náklady

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL	ROZP.PO ZM.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNO
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	2024
							tis.Kč
501	30	materiál - OE a ost.	21,50	21,50	20,59	95,77	20,05
501	31	čist.prostř.	27,00	27,00	17,39	64,41	25,27
501	32	potraviny-kuchyň	2 282,00	2 148,00	2 138,64	99,56	2 223,51
501	33	kanc.potřeby	4,50	4,50	0,82	18,22	2,61
501	34	časopisy,noviny	1,00	1,00	0,92	92,00	0,84
501	35	materiál-DHM (1-3tis.)	6,50	6,50	0,00	0,00	1,01
501	38	PHM	45,00	45,00	43,91	97,58	41,75
502	31	el.energie	180,00	180,00	152,34	84,63	232,77
502	32	vodné	19,00	19,00	18,42	96,95	17,80
502	33	plyn	67,00	67,00	48,47	72,34	57,92
502	35	teplo	90,00	90,00	73,00	81,11	70,91
504	30	čipy	1,50	1,50	1,26	84,00	1,22
504	37	Menu boxy	3,50	11,00	9,32	84,73	2,52
511	30	opravy a údržba mov.	14,00	24,00	17,23	71,79	9,34
511	32	opravy nemov.maj.	54,00	24,50	15,74	64,24	36,11
511	38	opravy a údržba - auto	11,50	11,50	11,19	97,30	10,64
512	30	cestovné	1,00	1,00	0,00	0,00	0,77
518	30	služby	12,00	12,00	2,68	22,33	7,81
518	31	telefony,internet	8,00	8,00	7,35	91,88	7,09
518	32	stočné	21,00	21,00	19,06	90,76	19,76
518	34	bank.poplatky	3,50	3,50	2,75	78,57	3,00
518	37	svoz SKO	23,00	23,00	19,93	86,65	18,88
518	38	ohřev vody-TUV	78,50	66,50	50,37	75,74	63,89
518	42	revize	8,00	8,00	6,65	83,13	9,44
518	46	servis PC	10,00	10,00	4,58	45,80	5,69
518	47	zpracování mezd	15,00	16,00	15,57	97,31	13,90
521	10	mzdy	1 977,00	2 074,00	2 073,01	99,95	1 940,20
521	20	OON	95,00	136,00	135,54	99,66	138,65
521	40	náhrady za nemoc	40,00	50,00	49,60	99,20	38,85
524	30	zdravotní pojištění	182,00	187,00	186,65	99,81	176,89
524	40	sociální pojištění	500,00	514,50	514,25	99,95	487,35
525	30	zák. poj. zaměstnavatele	8,00	9,00	8,51	94,56	8,08
527	30	FKSP	20,00	21,00	20,75	98,81	19,34
527	31	příspěvek na stravné	60,00	60,00	55,88	93,13	52,00
527	32	školení (zákonné)	1,00	1,00	0,41	41,00	0,00
527	33	OOPP (ochr.prac.pom.)	4,00	4,50	4,23	94,00	7,22
527	34	závodní prev.péče	2,00	4,50	4,45	98,89	4,15
528	41	školení-odb. rozvoj	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
549	30	ostatní náklady	0,00	0,00	0,01	0,00	3,83
549	32	pojištění majetku	4,00	5,00	4,75	95,00	3,62
549	38	pojištění auta	11,00	11,00	10,83	98,45	10,29
551	30	odpisy dlouhod.majetku	79,00	79,50	79,10	99,50	67,31
551	31	odpisy nemov.majetku	88,00	90,50	90,28	99,76	87,28
558	30	majetek-DDHM (3-40tis.)	32,00	29,50	29,13	98,75	3,34
<b>Celkem</b>			<b>6 112,00</b>	<b>6 129,00</b>	<b>5 965,56</b>	<b>97,33</b>	<b>5 952,90</b>

Su	Au	Text	ROZP.SCHVÁL	ROZP.PO ZM.	ČERPÁNÍ	PLNĚNÍ	ČERPÁNO
			V TIS. KČ	V TIS. KČ	V TIS. KČ	V %	2024
							tis.Kč

#### Výnosy

602	32	tržby - doprava	124,00	124,00	121,64	98,10	115,64
602	33	tržby - výdej obědů	32,00	37,50	37,25	99,33	33,64
602	35	tržby - obědy 12%	4 970,00	4 962,00	4 762,35	95,98	4 667,81
602	36	tržby - ostatní	1,00	1,00	0,80	80,00	1,28
602	39	tržby - obědy PS	857,00	857,00	847,96	98,95	890,40
602	61	tržby - pronájmy režie	91,00	99,00	98,68	99,68	94,02
603	50	tržby - pronájmy krátk.	10,00	11,50	11,12	96,70	11,12
603	60	tržby - pronáj.dlouhod.	101,50	106,50	106,37	99,88	101,57
604	30	čipy	1,50	2,00	1,79	89,50	1,88
604	37	Menu boxy	3,50	6,00	5,89	98,17	5,28
662	30	úroky	0,00	0,00	0,02	0,00	0,04
672	01	výnosy z odpisů	59,00	61,00	60,64	99,41	59,29
<b>Celkem</b>			<b>6 250,50</b>	<b>6 267,50</b>	<b>6 054,51</b>	<b>96,60</b>	<b>5 981,97</b>

<b>Výsledek</b>			<b>138,50</b>	<b>138,50</b>	<b>88,95</b>		<b>29,07</b>
-----------------	--	--	---------------	---------------	--------------	--	--------------

Zpracoval: Štunc Jiří

Schválila: Mgr. Zdeňka Martinková

Dne : 26.1.2026