

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

Základní škola a Mateřská škola, Jablonec nad Nisou, Kamenná 404/4, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	účet dle vyhl. č. 410/2009 Sb.	ukazatel	Skutečnost roku 2024	Skutečnost roku 2025	Rozpočet roku 2026
1.		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	20 228 339	20 873 421	20 182 443
2.	50	Spotřebované nákupy	735 902	739 784	710 000
3.		501 spotřeba materiálu	229 992	243 155	200 000
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	505 910	496 629	510 000
5.		503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			0
6.		504 prodané zboží			0
7.		506 aktivace dlouhodobého majetku			0
8.		507 aktivace oběžného majetku			0
9.		508 změna stavu zásob vlastní výroby			0
10.	51	Služby	1 376 696	1 302 366	1 114 630
11.		511 opravy a udržování	799 095	660 907	600 000
12.		512 cestovné	7 433	13 204	9 630
13.		513 náklady na reprezentaci	1 645	4 170	5 000
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb			0
15.		518 ostatní služby	568 523	624 085	500 000
16.	52	Osobní náklady	17 942 711	18 723 188	18 243 013
17.		521 mzdové náklady	13 384 995	13 957 556	13 495 452
18.		524 zákonné sociální pojištění	4 373 674	4 571 768	4 556 777
19.		525 jiné sociální pojištění	53 665	57 401	56 429
20.		527 zákonné sociální náklady	130 377	136 463	134 355
21.		528 jiné sociální náklady			0
22.	53	Dané a poplatky	0	0	0
23.		531 daň silniční			0
24.		532 daň z nemovitostí			0
25.		538 jiné daně a poplatky			0
26.		539 vratky daní z nadměrných odpočtů			0
27.	54	Ostatní náklady	0	0	0
28.		541 smluvní pokuty a úroky z prodlení			0
29.		542 jiné pokuty a penále			0
30.		543 dary			0
31.		544 prodaný materiál			0
32.		547 manka a škody			0
33.		548 tvorba fondů			0
34.		549 ostatní náklady z činnosti			0
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	173 030	108 083	114 800
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	35 700	35 700	34 800
37.		552 prodaný dlouhodobý nehmotný majetek			0
38.		553 prodaný dlouhodobý hmotný majetek			0
39.		554 prodané pozemky			0
40.		555 tvorba a zúčtování rezerv			0
41.		556 tvorba a zúčtování opravných položek			0
42.		557 náklady z vyřazených pohledávek			0
43.		558 náklady u drobného dlouhodobého majetku	137 330	72 383	80 000
44.	56	Finanční náklady	0	0	0
45.		562 úroky			0
46.		563 kurzové ztráty			0
47.		564 náklady z přecenění reálnou hodnotou			0
48.		569 ostatní finanční náklady			0
49.	57	Náklady na transfery	0	0	0
50.		572 náklady vybraných místních vládních institucí z transferů			0
51.	59	Daň z příjmů	0	0	0
52.		591 daň z příjmů			0
53.		595 dodatečné odvody daně z příjmů			0
54.		VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	20 229 869	20 874 151	20 182 443
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	0	0	0
56.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			0
57.		602 výnosy z prodeje služeb			0
58.		603 výnosy z pronájmu			0
59.		604 výnosy z prodaného zboží			0
60.		609 jiné výnosy z vlastních výkonů			0
61.	64	Ostatní výnosy	13 360	9 275	2 000
62.		641 smluvní pokuty a úroky z prodlení			0
63.		642 jiné pokuty a penále			0
64.		643 výnosy z vyřazených pohledávek			0
65.		644 výnosy z prodeje materiálu			0
66.		645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku			0
67.		646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků			0
68.		647 výnosy z prodeje pozemků			0
69.		648 čerpání fondů	10 630	7 345	0
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	2 730	1 930	2 000
71.	66	Finanční výnosy	0	0	0
72.		662 úroky			0
73.		663 kurzové zisky			0
74.		664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou			0
75.		665 výnosy z dlouhodobého finančního majetku			0
76.		669 ostatní finanční výnosy			0
77.	67	Výnosy z transferů	20 216 509	20 864 876	20 180 443
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	20 216 509	20 864 876	20 180 443
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	1 530	730	

Sestavil: Lenka Honsová

dne: 27.2.2026

podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Rita Lukešová

dne: 27.2.2026

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21. 4. 2026

podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2026

Základní škola a Mateřská škola, Jablonec nad Nisou, Kamenná 404/4, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	0
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	3 880 780
3	neinvest. dotace z veřej. rozp., st. rozpočtu, st. fondů, EU	16 299 663
4	použití rezervního fondu	0
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	2 000
8	VÝNOSY CELKEM	20 182 443
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	3 846 000
10	mzdové náklady	16 008 990
11	náklady projektů	290 673
12	ostatní provozní náklady	2 000
13	odpisy dlouhodobého majetku	34 780
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	20 182 443
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	377 500
	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	0
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	290 673
40	peněžní dary - účelové	0
41	čerpání finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - nekrytý fond	0
42	peněžní dary - účelové	0
43	peněžní dary neúčelové	0
44	zlepšený výsledek hospodaření	5 610
45	ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU CELKEM	5 610
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0
48	úhrada odvodů a penále z porušení rozpočtové kázně	0
49	posílení fondu investic	0
50	další rozvoj činnosti organizace	0
51	čerpání darů účelových	0
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák. pojištění	0
53	čerpání daňové úspory	0
54	časové překročení dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpání nespotebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	290 673
56	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	290 673
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	92 437
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) + VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	92 437

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	47 537
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary z minulých let	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	34 780
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
22	investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej. rozpočtů ve výši výnosů z prodeje sveršeného dlouhodobého	0
23	hmotného a nehmotného majetku	0
24	peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví	0
25	příspěvkové organizace	0
26	převody z rezervního fondu	0
27	ostatní tvorba	0
28	TVORBA FONDU CELKEM	34 780
29	pořízení dlouhodobého majetku	0
30	rekonstrukce a modernizace	0
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
32	odvod do rozpočtu zřizovatele	32 000
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
34	ostatní použití	0
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	32 000
	Výše finančně nekrytého fondu	0
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	50 317
	(disponibilní zůstatek)	

FOND ODMĚN		v Kč
60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	22 541
61	příděl z výsledku hospodaření	0
62	TVORBA FONDU CELKEM	0
63	použití fondu na překročení stanoveného objemu prostředků na platy	0
64	ostatní použití fondu - na odměny zaměstnancům	0
65	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	0
	Výše finančně nekrytého fondu	0
66	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	22 541
	(disponibilní zůstatek)	

rozpočet sestavil: Lenka Honsová

dne: 27.2.2026

podpis:

ředitel/ka organizace: Mgr. Rita Lukešová

dne: 27.2.2026

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21. 4. 2026

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2026

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Základní škola a Mateřská škola, Jablonec nad Nisou, Kamenná 404/4, příspěvková organizace

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	34 780
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace kap. 91304	1 744 000
	z toho:	
3	účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	546 000
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	limit prostředků na platy	0
6	příspěvek na zajištění nepedagogické práce celkem kap. 91604	2 337 000
7	použití prostředků rezervního fondu	290 673
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	0
9	použití prostředků fondu odměn	0
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	0
11a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	0
11b		
12a	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na xxxx	0
12b		
13	výsledek hospodaření organizace	0

Díčí ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	119 000
15	Provozní příspěvek na plyn	427 000
16	Provozní příspěvek na dálkové, popř. jiný zdroj vytápění	0
17		0
18		
19		
20		

Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

21	odvod z činnosti organizace	0
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku	32 000
23	odvod z fondu investic organizace - opravy a investice	0
24	odvod příjmů z prodeje (příp.pronájmu) dlouhodobého svěřeného majetku	0

Věcné ukazatele (*)

v Kč

25	hodnota nesplacené návratné finanční výpomoci od zřizovatele	0
26		
27		

Sestavil: Lenka Honsová

dne: 27.2.2026

podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Rita Lukešová

dne: 27.2.2026

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21. 4. 2026

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2026

Základní škola a Mateřská škola, Jablonec nad Nisou, Kamenná 404/4, příspěvková organizace

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy

věcný obsah	fond investic PO	v Kč
Oprava a údržba majetku - celkem	0	

II. Použití fondu investic - financování kapitálové části rozpočtu organizace

věcný obsah	fond investic PO	Číslo usnesení
1. Rekonstrukce a modernizace - celkem	0	X
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	0	X

Sestavil:

Lenka Honsová

dne: 27.2.2026 podpis:

Ředitel/ka organizace:

Mgr. Rita Lukešová

dne: 27.2.2026 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 21. 4. 2026 podpis:

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2026

Základní škola a Mateřská škola, Jablonec nad Nisou, Kamenná 404/4, příspěvková organizace

I. Čerpání účelových finančních darů

věcný obsah	Číslo usnesení	Částka celkem	Utraceno v min. letech	Částka k čerpání 2026
Čerpání účelových fin. darů - celkem	X	0	0	0

II. Použití rezervního fondu

věcný obsah	Číslo usnesení	Další rozvoj činnosti organizace	Casové překlenutí dočasně nesouladu mezi N a V	Odvody a penále za porušení rozpočtové kázně
Čerpání rezervního fondu - celkem	X	0	0	0

Sestavil:

Lenka Honsová

dne: 27.2.2026 podpis:

Ředitel/ka organizace:

Mgr. Rita Lukešová

dne: 27.2.2026 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 21. 4. 2026 podpis:

Základní škola a Mateřská škola, Jablonec nad Nisou, Kamenná 404/4, příspěvková organizace

ROZPOČET PŘÍMÝCH NIV NA PLATY PEDAGOGICKÝCH ZAMĚSTNANCŮ NA ROK 2026

Kapitola rozpočtu 916 04

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy		11 876 105
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci		
ř.3	Mzdové prostředky celkem	ř.3 = 1 + 2	11 876 105
ř.4	Odvody - sociální a zdravotní pojištění		4 014 124
ř.5	FKSP 1%		118 761
ř.6	Autoškola, svářečský kurz, plavání ZŠ		
ř.7	Rozpočet celkem	ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	16 008 990

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT		21,74
ř.9	skutečnost k datu vyplnění		20,64

PŘÍSPĚVEK NA ZAJIŠTĚNÍ NEPEDAGOGICKÉ PRÁCE A SLUŽEB, ONIV A EXTERNÍ STRAVOVÁNÍ NA ROK 2026

Kapitola rozpočtu 916 04

Příspěvek na zajištění nepedagogické práce a služeb, ONIV a externí stravování z rozpočtu zřizovatele

ř.10	Prostředky na zajištění nepedagogické práce a služeb vč. odvodů		2 102 000
ř.11	ONIV		209 000
ř.12	Externí stravování dětí, žáků, studentů		26 000
ř.13	Příspěvek celkem	ř. 13 = 10 + 11 + 12	2 337 000

Sestavil: Lenka Honsová dne: 27.2.2026 podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Rita Lukešová dne: 27.2.2026 podpis:

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

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

Základní škola a Mateřská škola, Jablonec nad Nisou, Kamenná 404/4, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	ukazatel	2026	2027	2028
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	20 182 443	20 362 320	20 507 540
2.	50 Spotřebované nákupy	710 000	725 000	730 000
3.	501 spotřeba materiálu	200 000	200 000	200 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	510 000	525 000	530 000
5.	503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
6.	504 prodané zboží	0	0	0
7.	506 aktivace dlouhodobého majetku	0	0	0
8.	507 aktivace oběžného majetku	0	0	0
9.	508 změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0
10.	51 Služby	1 114 630	1 129 700	1 134 700
11.	511 opravy a udržování	600 000	605 000	610 000
12.	512 cestovné	9 630	9 700	9 700
13.	513 náklady na reprezentaci	5 000	5 000	5 000
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	500 000	510 000	510 000
16.	52 Osobní náklady	18 243 013	18 389 920	18 525 140
17.	521 mzdové náklady	13 495 452	13 600 000	13 700 000
18.	524 zákonné sociální pojištění	4 556 777	4 596 800	4 630 600
19.	525 jiné sociální pojištění	56 429	57 120	57 540
20.	527 zákonné sociální náklady	134 355	136 000	137 000
21.	528 jiné sociální náklady	0	0	0
22.	53 Daně a poplatky	0	0	0
23.	531 daň silniční	0	0	0
24.	532 daň z nemovitostí	0	0	0
25.	538 jiné daně a poplatky	0	0	0
26.	539 vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54 Ostatní náklady	0	0	0
28.	541 smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
29.	542 jiné pokuty a penále	0	0	0
30.	543 dary	0	0	0
31.	544 prodaný materiál	0	0	0
32.	547 manka a škody	0	0	0
33.	548 tvorba fondů	0	0	0
34.	549 ostatní náklady z činnosti	0	0	0
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	114 800	117 700	117 700
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	34 800	35 700	35 700
37.	552 prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0
38.	553 prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0
39.	554 prodané pozemky	0	0	0
40.	555 tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0
41.	556 tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0
42.	557 náklady z vyřazených pohledávek	0	0	0
43.	558 náklady u drobného dlouhodobého majetku	80 000	82 000	82 000
44.	56 Finanční náklady	0	0	0
45.	562 úroky	0	0	0
46.	563 kurzové ztráty	0	0	0
47.	564 náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
48.	569 ostatní finanční náklady	0	0	0
49.	57 Náklady na transfery	0	0	0
50.	572 náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	0	0	0
51.	59 Daň z příjmů	0	0	0
52.	591 daň z příjmů	0	0	0
53.	595 dodatečně odvody daně z příjmů	0	0	0
54.	VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	20 182 443	20 362 320	20 507 540
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	0	0	0
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	0	0	0
58.	603 výnosy z pronájmu	0	0	0
59.	604 výnosy z prodaného zboží	0	0	0
60.	609 jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
61.	64 Ostatní výnosy	2 000	2 000	2 000
62.	641 smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
63.	642 jiné pokuty a penále	0	0	0
64.	643 výnosy z vyřazených pohledávek	0	0	0
65.	644 výnosy z prodeje materiálu	0	0	0
66.	645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku	0	0	0
67.	646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	0	0	0
68.	647 výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
69.	648 čerpání fondů	0	0	0
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	2 000	2 000	2 000
71.	66 Finanční výnosy	0	0	0
72.	662 úroky	0	0	0
73.	663 kurzové zisky	0	0	0
74.	664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
75.	665 výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
76.	669 ostatní finanční výnosy	0	0	0
77.	67 Výnosy z transferů	20 180 443	20 360 320	20 505 540
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	20 180 443	20 360 320	20 505 540
79.	Výsledek hospodářství po zdanění	0	0	0

Sestavil: Lenka Honsová

dne: 27.2.2026

podpis:

Ředitel organizace: Mgr. Rita Lukešová

dne: 27.2.2026

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21. 4. 2026

podpis: