

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2025 - úprava

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, příspěvková organizace

v Kč

| p.č. | účet dle vyhl.  | ukazatel                                                      | Skutečnost roku<br>2023 | Skutečnost roku<br>2024 | Rozpočet roku<br>2025 |
|------|-----------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
|      | č. 410/2009 Sb. |                                                               |                         |                         |                       |
| 1.   |                 | <b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>                        | <b>77 817 179</b>       | <b>79 629 205</b>       | <b>82 141 578</b>     |
| 2.   | 50              | <b>Spotřebované nákupy</b>                                    | <b>9 466 451</b>        | <b>11 631 296</b>       | <b>11 028 013</b>     |
| 3.   |                 | 501 spotřeba materiálu                                        | 6 921 407               | 7 931 365               | 7 456 013             |
| 4.   |                 | 502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)         | 2 311 950               | 3 411 822               | 3 222 000             |
| 5.   |                 | 503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                 | 274 344                 | 288 109                 | 350 000               |
| 6.   |                 | 504 prodané zboží                                             | 0                       | 0                       | 0                     |
| 7.   |                 | 506 aktivace dlouhodobého majetku                             | -41 250                 | 0                       | 0                     |
| 8.   |                 | 507 aktivace oběžného majetku                                 | 0                       | 0                       | 0                     |
| 9.   |                 | 508 změna stavu zásob vlastní výroby                          | 0                       | 0                       | 0                     |
| 10.  | 51              | <b>Služby</b>                                                 | <b>10 305 379</b>       | <b>5 921 998</b>        | <b>5 310 000</b>      |
| 11.  |                 | 511 opravy a udržování                                        | 7 351 535               | 2 514 520               | 2 000 000             |
| 12.  |                 | 512 cestovné                                                  | 35 082                  | 99 127                  | 300 000               |
| 13.  |                 | 513 náklady na reprezentaci                                   | 10 000                  | 9 974                   | 10 000                |
| 14.  |                 | 516 aktivace vnitroorganizačních služeb                       | 0                       | 0                       | 0                     |
| 15.  |                 | 518 ostatní služby                                            | 2 908 762               | 3 298 377               | 3 000 000             |
| 16.  | 52              | <b>Osobní náklady</b>                                         | <b>52 039 300</b>       | <b>55 610 958</b>       | <b>60 195 767</b>     |
| 17.  |                 | 521 mzdové náklady                                            | 38 785 197              | 41 675 775              | 44 661 340            |
| 18.  |                 | 524 zákonné sociální pojištění                                | 12 514 380              | 13 533 934              | 15 095 534            |
| 19.  |                 | 525 jiné sociální pojištění                                   | 0                       | 0                       | 0                     |
| 20.  |                 | 527 zákonné sociální náklady                                  | 739 723                 | 401 249                 | 438 893               |
| 21.  |                 | 528 jiné sociální náklady                                     | 0                       | 0                       | 0                     |
| 22.  | 53              | <b>Daně a poplatky</b>                                        | <b>5 120</b>            | <b>7 327</b>            | <b>9 760</b>          |
| 23.  |                 | 531 daň silniční                                              | 800                     | 800                     | 0                     |
| 24.  |                 | 532 daň z nemovitostí                                         | 0                       | 0                       | 0                     |
| 25.  |                 | 538 jiné daně a poplatky                                      | 4 320                   | 6 527                   | 9 760                 |
| 26.  |                 | 539 vratky daní z nadměrných odpočtů                          | 0                       | 0                       | 0                     |
| 27.  | 54              | <b>Ostatní náklady</b>                                        | <b>251 579</b>          | <b>523 233</b>          | <b>500 000</b>        |
| 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                       | 11 000                  | 0                     |
| 34.  |                 | 549 ostatní náklady z činnosti                                | 251 579                 | 512 233                 | 500 000               |
| 35.  | 55              | <b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>                      | <b>5 543 326</b>        | <b>5 826 974</b>        | <b>5 098 038</b>      |
| 36.  |                 | 551 odpisy dlouhodobého majetku                               | 3 138 146               | 3 361 033               | 2 098 038             |
| 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                   | 2 405 180               | 2 465 941               | 3 000 000             |
| 44.  | 56              | <b>Finanční náklady</b>                                       | <b>0</b>                | <b>14</b>               | <b>0</b>              |
| 45.  |                 | 562 úroky                                                     | 0                       | 0                       | 0                     |
| 46.  |                 | 563 kurzové ztráty                                            | 0                       | 14                      | 0                     |
| 47.  |                 | 564 náklady z přecenění reálnou hodnotou                      | 0                       | 0                       | 0                     |
| 48.  |                 | 569 ostatní finanční náklady                                  | 0                       | 0                       | 0                     |
| 49.  | 57              | <b>Náklady na transfery</b>                                   | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>              |
| 50.  |                 | 572 náklady vybraných místních vládních institucí z transferů | 0                       | 0                       | 0                     |
| 51.  | 59              | <b>Daň z příjmů</b>                                           | <b>206 024</b>          | <b>107 405</b>          | <b>0</b>              |
| 52.  |                 | 591 daň z příjmů                                              | 206 024                 | 107 405                 | 0                     |
| 53.  |                 | 595 dodatečné odvody daně z příjmů                            | 0                       | 0                       | 0                     |
| 54.  |                 | <b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b>                     | <b>79 031 697</b>       | <b>80 206 479</b>       | <b>82 141 578</b>     |
| 55.  | 60              | <b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>                      | <b>5 226 305</b>        | <b>5 425 386</b>        | <b>4 000 000</b>      |
| 56.  |                 | 601 výnosy z prodeje vlastních výrobků                        | 0                       | 0                       | 0                     |
| 57.  |                 | 602 výnosy z prodeje služeb                                   | 5 226 305               | 5 425 386               | 4 000 000             |
| 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              | <b>Ostatní výnosy</b>                                         | <b>4 640 540</b>        | <b>1 546 882</b>        | <b>566 505</b>        |
| 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                                | 58                      | 12 686                  | 124                   |
| 66.  |                 | 645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku                     | 0                       | 0                       | 0                     |
| 67.  |                 | 646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků      | 0                       | 11 000                  | 0                     |
| 68.  |                 | 647 výnosy z prodeje pozemků                                  | 0                       | 0                       | 0                     |
| 69.  |                 | 648 čerpání fondů                                             | 3 968 475               | 222 000                 | 216 381               |
| 70.  |                 | 649 ostatní výnosy z činnosti                                 | 672 007                 | 1 301 196               | 350 000               |
| 71.  | 66              | <b>Finanční výnosy</b>                                        | <b>22 077</b>           | <b>14 929</b>           | <b>40 000</b>         |
| 72.  |                 | 662 úroky                                                     | 0                       | 0                       | 0                     |
| 73.  |                 | 663 kurzové zisky                                             | 22 077                  | 14 929                  | 40 000                |
| 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              | <b>Výnosy z transferů</b>                                     | <b>69 142 775</b>       | <b>73 219 282</b>       | <b>77 535 073</b>     |
| 78.  |                 | 672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů           | 69 142 775              | 73 219 282              | 77 535 073            |
| 79.  |                 | <b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>                        | <b>1 214 518</b>        | <b>577 274</b>          | <b>0</b>              |

Sestavil: Ing. Marcela Králíková

dne: 31.10.2025

Ředitel/ka organizace: Ing. Markéta Zelinková

dne: 31.10.2025

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 09.12.2025

**BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025 - úprava**

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, příspěvková organizace

| BĚŽNÝ ROZPOČET |                                                         | v Kč              |
|----------------|---------------------------------------------------------|-------------------|
| 1              | vlastní výnosy a tržby                                  | 4 390 124         |
| 2              | neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje                 | 13 753 038        |
| 3              | neinvest.dotace z veřej.rozp., st.rozpčtu, st.fondů, EU | 63 782 035        |
| 4              | použití rezervního fondu                                | 216 381           |
| 5              | použití fondu odměn                                     | 0                 |
| 6              | použití fondu investic (opravy)                         | 0                 |
| 7              | ostatní výnosy                                          | 0                 |
| 8              | <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                    | <b>82 141 578</b> |
| 9              | provozní náklady hrazené od zřizovatele                 | 11 422 000        |
| 10             | mzdové náklady                                          | 62 341 738        |
| 11             | náklady projektů                                        | 1 440 297         |
| 12             | ostatní provozní náklady                                | 4 839 505         |
| 13             | odpisy dlouhodobého majetku                             | 2 098 038         |
| 14             | odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele     | 0                 |
| 15             | <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                   | <b>82 141 578</b> |
| 16             | <b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                             | <b>0</b>          |

| FOND INVESTIC |                                                                               | v Kč              |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 17            | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>                                            | <b>7 103 360</b>  |
| 18            | z toho investiční dotace z minulých let                                       | 0                 |
| 19            | z toho investiční dary z minulých let                                         | 0                 |
| 20            | ve výši odpisů dlouhodobého majetku                                           | 2 098 038         |
| 21            | investiční dotace z rozpočtu zřizovatele                                      | 68 697            |
| 22            | investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej.rozpčtů                    | 618 269           |
| 23            | ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku | 0                 |
| 24            | peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů                                   | 0                 |
| 25            | ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace        | 0                 |
| 26            | převody z rezervního fondu                                                    | 3 600 000         |
| 27            | ostatní tvorba                                                                | 0                 |
| 28            | <b>TVORBA FONDU CELKEM</b>                                                    | <b>6 385 004</b>  |
| 29            | pořízení dlouhodobého majetku                                                 | 6 900 187         |
| 30            | rekonstrukce a modernizace                                                    | 4 125 386         |
| 31            | odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice                            | 0                 |
| 32            | odvod do rozpočtu zřizovatele                                                 | 792 390           |
| 33            | opravy a údržba neinvestiční povahy                                           | 0                 |
| 34            | ostatní použití                                                               | 0                 |
| 35            | <b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>                                                   | <b>11 817 963</b> |
| 36            | Výše finančně nekrytého fondu                                                 | 0                 |
| 36            | <b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>                                            | <b>1 670 401</b>  |
|               | (disponibilní zůstatek)                                                       |                   |

| REZERVNÍ FOND |                                                                                                                 | v Kč             |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 37            | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>                                                                              | <b>3 857 704</b> |
| 38            | <b>z toho (řádek 38 až 40):</b>                                                                                 |                  |
| 38            | daňová úspora z minulého roku                                                                                   | 178 381          |
| 39            | nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv                                                                 | 1 021 461        |
| 40            | peněžní dary - účelové                                                                                          | 0                |
| 41            | čerpání finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - nekrytý fond                                    | 0                |
| 42            | peněžní dary - účelové                                                                                          | 30 000           |
| 43            | peněžní dary neúčelové                                                                                          | 8 000            |
| 44            | zlepšený výsledek hospodaření                                                                                   | 2 237 081        |
| 45            | ostatní tvorba                                                                                                  | 0                |
| 46            | <b>TVORBA FONDU CELKEM</b>                                                                                      | <b>2 275 081</b> |
| 47            | úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                                                                          | 0                |
| 48            | úhrada odvodů a penále z porušení rozpočtové kázně                                                              | 0                |
| 49            | posílení fondu investic                                                                                         | 3 600 000        |
| 50            | další rozvoj činnosti organizace                                                                                | 8 000            |
| 51            | čerpání darů účelových                                                                                          | 30 000           |
| 52            | Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění                                     | 0                |
| 53            | čerpání daňové úspory                                                                                           | 178 381          |
| 54            | časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady                                                     | 0                |
| 55            | čerpání nespotebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv                                                         | 1 021 461        |
| 56            | <b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>                                                                                     | <b>4 837 842</b> |
| 57            | <b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>                                                                              | <b>1 294 943</b> |
| 58            | dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) + <b>VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU</b> | 0                |
| 59            | <b>DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU</b>                                                                              | <b>1 294 943</b> |

| FOND ODMĚN |                                                                    | v Kč             |
|------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| 60         | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>                                 | <b>1 333 984</b> |
| 61         | příděl z výsledku hospodaření                                      | 0                |
| 62         | <b>TVORBA FONDU CELKEM</b>                                         | <b>0</b>         |
| 63         | použití fondu na překročení stanoveného objemu prostředků na platy | 0                |
| 64         | ostatní použití fondu - na odměny zaměstnancům                     | 0                |
| 65         | <b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>                                        | <b>0</b>         |
| 66         | Výše finančně nekrytého fondu                                      | 0                |
| 66         | <b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>                                 | <b>1 333 984</b> |
|            | (disponibilní zůstatek)                                            |                  |

rozpočet sestavil: Ing. Marcela Kráířková

dne: 31.10.2025

ředitel/ka organizace: Ing. Markéta Zelinková

dne: 31.10.2025

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 9.12.2025

## SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2025 - úprava

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, příspěvková organizace

### Závazné ukazatele

v Kč

|     |                                                                   |            |
|-----|-------------------------------------------------------------------|------------|
| 1   | neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje       | 2 098 038  |
| 2   | neinvestiční příspěvek na provoz organizace                       | 11 422 000 |
|     | z toho:                                                           |            |
| 3   | účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem            | 3 222 000  |
| 4   | limit výdajů na pohoštění                                         | 10 000     |
| 5   | počet zaměstnanců organizace                                      | 78         |
| 6   | limit prostředků na platy                                         | 0          |
|     |                                                                   |            |
| 7   | použití prostředků rezervního fondu                               | 4 837 842  |
| 8   | použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku      | 0          |
| 9   | použití prostředků fondu odměn                                    |            |
| 10  | použití fondu investic na dlouhodobý majetek                      | 11 025 573 |
|     |                                                                   |            |
| 11a | kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx                  | 0          |
| 11b |                                                                   |            |
| 12a | kap. 91204 - mimoř. neinvestiční příspěvek na stipendijní program | 233 000    |
| 12b |                                                                   |            |
| 13  | výsledek hospodaření organizace                                   | 0          |

### Díčí ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

|    |                                                          |           |
|----|----------------------------------------------------------|-----------|
| 14 | Provozní příspěvek na elektrickou energii                | 828 000   |
| 15 | Provozní příspěvek na plyn                               | 2 394 000 |
| 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                                           |         |
| 22 | odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku         | 792 390 |
| 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: Ing. Marcela Králíková

dne: 31. 10. 2025

Ředitel/ka organizace: Ing. Markéta Zelinková

dne: 31. 10. 2025

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 9. 12.2025

## PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2025 - úprava

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, 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 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>1. Rekonstrukce a modernizace - celkem</b>                | <b>4 125 386</b> | <b>X</b>       |
| Rekonstrukce střechy na budově Z                             | 2 247 024        | 921/24/RK      |
| Výměna systému měření a regulace pro VZT lakovny             | 378 362          | 1211/25/RK     |
| Rekonstrukce plynové kotelny na budově Z                     | 1 500 000        | 1455/25/RK     |
| <b>2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem</b>             | <b>6 900 187</b> | <b>X</b>       |
| Vysokonapěťový měřicí modul                                  | 70 000           | 921/24/RK      |
| Diagnostický box                                             | 50 000           | 921/24/RK      |
| Nůžkový stůl na opravu baterií a motorů včetně sady nástavců | 272 000          | 1365/24/RK     |
| Kufr se sadou vysokonapěťového nářadí                        | 58 000           | 1365/24/RK     |
| Myčka na nádobí                                              | 334 323          | 1900/24/RK     |
| Sklopný kotel s míchadlem el                                 | 1 121 936        | 1900/24/RK     |
| Diagnostický modul Bosch KTS 560                             | 56 326           | 704/25/RK      |
| Vodovodní přípojka                                           | 84 497           | 704/25/RK      |
| Dvousloupový bezprahový zvedák 4100 kg                       | 105 632          | 704/25/RK      |
| Kompresor chlazení do skladu brambor                         | 58 000           | 704/25/RK      |
| Nákladní automobil pro autoškolu                             | 3 500 000        | 704/25/RK      |
| Projektová dokumentace - dodatečné stavební povolení         | 300 000          | 704/25/RK      |
| Klimatizace do budovy E - SME                                | 96 875           | 704/25/RK      |
| Nůžkový zvedák 3 t                                           | 105 632          | 1010/25/RK     |
| Virtuální realita - lakování SimSpray Go (kufřík)            | 610 748          |                |
| Zachranářská figurína Randy 9000                             | 76 218           |                |

Sestavil: Ing. Marcela Králíková dne: 31.10.2025

Ředitel/ka organizace: Ing. Markéta Zelinková dne: 31.10.2025

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 9.12.2025

**PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2025 - úprava**

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, příspěvková organizace

**I. Čerpání účelových finančních darů**

| věcný obsah                                 | Číslo usnesení | Částka celkem | Utraceno v min. letech | Částka k čerpání 2025 | v Kč |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|------------------------|-----------------------|------|
| <b>čerpání účelových fin. darů - celkem</b> | <b>X</b>       | <b>30 000</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>              |      |
| Sponzorský dar Slinice LK a.s.              | 1986/24/RK     | 30 000        |                        | 0                     |      |
|                                             |                |               |                        |                       |      |
|                                             |                |               |                        |                       |      |

**II. Použití rezervního fondu**

| věcný obsah                                                                                                                                                  | Číslo usnesení | Další rozvoj činnosti organizace | Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi N a V | Odvody a penále za porušení rozpočtové kázně | v Kč |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|------|
| <b>Čerpání rezervního fondu - celkem</b>                                                                                                                     | <b>X</b>       | <b>8 000</b>                     | <b>0</b>                                         | <b>0</b>                                     |      |
| Finanční neúčelový dar KAMAX s.r.o. - digitální posuvné měřítko, magnetická miska, dílenská sada na opravu závitů, sada vrtáků, magnetický křížový šroubovák |                | 8 000                            |                                                  |                                              |      |
|                                                                                                                                                              |                |                                  |                                                  |                                              |      |
|                                                                                                                                                              |                |                                  |                                                  |                                              |      |
|                                                                                                                                                              |                |                                  |                                                  |                                              |      |
|                                                                                                                                                              |                |                                  |                                                  |                                              |      |
|                                                                                                                                                              |                |                                  |                                                  |                                              |      |
|                                                                                                                                                              |                |                                  |                                                  |                                              |      |

|                        |                        |                 |
|------------------------|------------------------|-----------------|
| Sestavil:              | Ing. Marcela Králíková | dne: 31.10.2025 |
| Ředitel/ka organizace: | Ing. Markéta Zelinková | dne: 31.10.2025 |
| Vedoucí odboru KÚ LK:  | Ing. Jiřina Princová   | dne: 9.12.2025  |

## ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2025 - úprava

Kapitola rozpočtu 916 04

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, příspěvková  
organizace

### Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

|     |                                                |                   |
|-----|------------------------------------------------|-------------------|
| ř.1 | Platy                                          | 43 889 340        |
| ř.2 | Ostatní platby za provedenou práci             | 772 000           |
| ř.3 | <b>Mzdové prostředky celkem</b> ř.3 = 1 + 2    | <b>44 661 340</b> |
| ř.4 | Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění | 15 095 534        |
| ř.5 | FKSP 1%                                        | 438 893           |
| ř.6 | Ostatní neinvestiční náklady přímé             | 2 145 971         |
| ř.7 | <b>Rozpočet celkem</b> ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6    | <b>62 341 738</b> |

### Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

|     |                               |       |
|-----|-------------------------------|-------|
| ř.8 | dle schváleného rozpočtu MŠMT | 82,28 |
| ř.9 | skutečnost k datu vyplnění    | 77,94 |

Sestavil: Ing. Marcela Králíková dne: 31.10.2025

Ředitel/ka organizace: Ing. Markéta Zelinková dne: 31.10.2025

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: 9.12.2025

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti  
návrh střednědobého výhledu pro období 2026 - 2027 - úprava**

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, příspěvková organizace

v Kč

| p.č. | ukazatel                                  |                                                               | 2025              | 2026              | 2027              |
|------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.   | <b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>    |                                                               | <b>82 141 578</b> | <b>82 767 073</b> | <b>82 980 067</b> |
| 2.   | <b>50</b>                                 | <b>Spotřebované nákupy</b>                                    | <b>11 028 013</b> | <b>11 260 000</b> | <b>11 470 000</b> |
| 3.   |                                           | 501 spotřeba materiálu                                        | 7 456 013         | 7 600 000         | 7 700 000         |
| 4.   |                                           | 502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)         | 3 222 000         | 3 300 000         | 3 400 000         |
| 5.   |                                           | 503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                 | 350 000           | 360 000           | 370 000           |
| 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.  | <b>51</b>                                 | <b>Služby</b>                                                 | <b>5 310 000</b>  | <b>5 498 006</b>  | <b>5 402 000</b>  |
| 11.  |                                           | 511 opravy a udržování                                        | 2 000 000         | 2 078 000         | 2 160 000         |
| 12.  |                                           | 512 cestovné                                                  | 300 000           | 310 006           | 32 000            |
| 13.  |                                           | 513 náklady na reprezentaci                                   | 10 000            | 10 000            | 10 000            |
| 14.  |                                           | 516 aktivace vnitroorganizačních služeb                       | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15.  |                                           | 518 ostatní služby                                            | 3 000 000         | 3 100 000         | 3 200 000         |
| 16.  | <b>52</b>                                 | <b>Osobní náklady</b>                                         | <b>60 195 767</b> | <b>60 195 767</b> | <b>60 195 767</b> |
| 17.  |                                           | 521 mzdové náklady                                            | 44 661 340        | 44 661 340        | 44 661 340        |
| 18.  |                                           | 524 zákonné sociální pojištění                                | 15 095 534        | 15 095 534        | 15 095 534        |
| 19.  |                                           | 525 jiné sociální pojištění                                   | 0                 | 0                 | 0                 |
| 20.  |                                           | 527 zákonné sociální náklady                                  | 438 893           | 438 893           | 438 893           |
| 21.  |                                           | 528 jiné sociální náklady                                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22.  | <b>53</b>                                 | <b>Daně a poplatky</b>                                        | <b>9 760</b>      | <b>12 300</b>     | <b>12 300</b>     |
| 23.  |                                           | 531 daň silniční                                              | 0                 | 800               | 800               |
| 24.  |                                           | 532 daň z nemovitostí                                         | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25.  |                                           | 538 jiné daně a poplatky                                      | 9 760             | 11 500            | 11 500            |
| 26.  |                                           | 539 vratky daní z nadměrných odpočtů                          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 27.  | <b>54</b>                                 | <b>Ostatní náklady</b>                                        | <b>500 000</b>    | <b>501 000</b>    | <b>520 000</b>    |
| 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                                | 500 000           | 501 000           | 520 000           |
| 35.  | <b>55</b>                                 | <b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>                      | <b>5 098 038</b>  | <b>5 300 000</b>  | <b>5 380 000</b>  |
| 36.  |                                           | 551 odpisy dlouhodobého majetku                               | 2 098 038         | 2 200 000         | 2 230 000         |
| 37.  |                                           | 552 prodaný dlouhodobý nehmotný majetek                       | 0                 | 0                 | 0                 |
| 38.  |                                           | 553 prodaný dlouhodobý hmotný majetek                         | 0                 | 0                 | 0                 |
| 39.  |                                           | 554 prodané pozemky                                           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 40.  |                                           | 555 tvorba a zúčtování rezerv                                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 41.  |                                           | 556 tvorba a zúčtování opravných položek                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| 42.  |                                           | 557 náklady z vyřazených pohledávek                           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 43.  |                                           | 558 náklady u drobného dlouhodobého majetku                   | 3 000 000         | 3 100 000         | 3 150 000         |
| 44.  | <b>56</b>                                 | <b>Finanční náklady</b>                                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 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.  | <b>57</b>                                 | <b>Náklady na transfery</b>                                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 50.  |                                           | 572 náklady vybraných místních vládních institucí z transferů | 0                 | 0                 | 0                 |
| 51.  | <b>59</b>                                 | <b>Daň z příjmů</b>                                           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 52.  |                                           | 591 daň z příjmů                                              | 0                 | 0                 | 0                 |
| 53.  |                                           | 595 dodatečné odvody daně z příjmů                            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 54.  | <b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b> |                                                               | <b>82 141 578</b> | <b>82 767 073</b> | <b>82 980 067</b> |
| 55.  | <b>60</b>                                 | <b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>                      | <b>4 000 000</b>  | <b>4 830 000</b>  | <b>5 036 994</b>  |
| 56.  |                                           | 601 výnosy z prodeje vlastních výrobků                        | 0                 | 0                 | 0                 |
| 57.  |                                           | 602 výnosy z prodeje služeb                                   | 4 000 000         | 4 830 000         | 5 036 994         |
| 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.  | <b>64</b>                                 | <b>Ostatní výnosy</b>                                         | <b>566 505</b>    | <b>360 000</b>    | <b>365 000</b>    |
| 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                                | 124               | 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                                             | 216 381           | 0                 | 0                 |
| 70.  |                                           | 649 ostatní výnosy z činnosti                                 | 350 000           | 360 000           | 365 000           |
| 71.  | <b>66</b>                                 | <b>Finanční výnosy</b>                                        | <b>40 000</b>     | <b>42 000</b>     | <b>43 000</b>     |
| 72.  |                                           | 662 úroky                                                     | 40 000            | 42 000            | 43 000            |
| 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.  | <b>67</b>                                 | <b>Výnosy z transferů</b>                                     | <b>77 535 073</b> | <b>77 535 073</b> | <b>77 535 073</b> |
| 78.  |                                           | 672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů           | 77 535 073        | 77 535 073        | 77 535 073        |
| 79.  | <b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>    |                                                               | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

Sestavil: Ing. Marcela Králíková

dne: 31.10.2025

Ředitel organizace: Ing. Markéta Zelinková

dne: 31.10.2025

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 9.12.2025