

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2018**

Střední škola a Mateřská škola, Liberec, Na Bojišti 15, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2016	Skutečnost roku 2017	Rozpočet roku 2018
	<b>č. 410/2009 Sb.</b>				
1.	<b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>		<b>45 464 447</b>	<b>50 434 812</b>	<b>49 472 288</b>
2.	<b>50</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>	<b>5 799 103</b>	<b>5 375 367</b>	<b>5 900 000</b>
3.	501	spotřeba materiálu	2 638 505	2 384 529	2 700 000
4.	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	3 160 598	3 075 056	3 200 000
5.	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			0
6.	504	prodané zboží			0
7.	506	aktivace dlouhodobého majetku		-84 218	0
8.	507	aktivace oběžného majetku			0
9.	508	změna stavu zásob vlastní výroby			0
10.	<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>3 312 544</b>	<b>4 116 909</b>	<b>4 825 765</b>
11.	511	opravy a udržování	1 632 383	1 479 205	2 015 765
12.	512	cestovné	46 145	96 845	100 000
13.	513	náklady na reprezentaci	4 615	2 781	10 000
14.	516	aktivace vnitroorganizačních služeb			0
15.	518	ostatní služby	1 629 401	2 538 078	2 700 000
16.	<b>52</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>34 416 624</b>	<b>38 554 515</b>	<b>36 776 293</b>
17.	521	mzdové náklady	25 330 984	28 432 062	26 954 157
18.	524	zákonné sociální pojištění	8 547 081	9 416 261	9 164 410
19.	525	jiné sociální pojištění	104 424	111 441	111 441
20.	527	zákonné sociální náklady	410 690	585 571	536 285
21.	528	jiné sociální náklady	23 445	9 180	10 000
22.	<b>53</b>	<b>Daně a poplatky</b>	<b>42 982</b>	<b>57 053</b>	<b>57 000</b>
23.	531	daň silniční	42 982	55 317	57 000
24.	532	daň z nemovitostí			0
25.	538	jiné daně a poplatky		1 736	0
26.	539	vratky daní z nadměrných odpočtů			0
27.	<b>54</b>	<b>Ostatní náklady</b>	<b>486 106</b>	<b>1 294 053</b>	<b>600 000</b>
28.	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení			0
29.	542	jiné pokuty a penále		786 738	0
30.	543	darů			0
31.	544	prodaný materiál			0
32.	547	manka a škody			0
33.	548	tvorba fondů	-37 678		0
34.	549	ostatní náklady z činnosti	523 784	507 315	600 000
35.	<b>55</b>	<b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>	<b>1 270 418</b>	<b>859 102</b>	<b>1 173 230</b>
36.	551	odpisy dlouhodobého majetku	194 782	257 952	173 230
37.	552	prodaný dlouhodobý nehmotný majetek			0
38.	553	prodaný dlouhodobý hmotný majetek	52 978		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	4 700	23 513	0
43.	558	náklady u drobného dlouhodobého majetku	1 017 958	577 637	1 000 000
44.	<b>56</b>	<b>Finanční náklady</b>	<b>630</b>	<b>31 133</b>	<b>0</b>
45.	562	úroky			0
46.	563	kurzové ztráty	630	31 133	0
47.	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou			0
48.	569	ostatní finanční náklady			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
51.	<b>59</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>136 040</b>	<b>146 680</b>	<b>140 000</b>
52.	591	daň z příjmů	136 040	146 680	140 000
53.	595	dodatečné odvody daně z příjmů			0
54.	<b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b>		<b>46 130 287</b>	<b>51 026 606</b>	<b>49 472 288</b>
55.	<b>60</b>	<b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>	<b>1 607 746</b>	<b>1 774 526</b>	<b>1 500 000</b>
56.	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			0
57.	602	výnosy z prodeje služeb	1 607 746	1 754 981	1 500 000
58.	603	výnosy z pronájmu		19 545	0
59.	604	výnosy z prodaného zboží			0
60.	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			0
61.	<b>64</b>	<b>Ostatní výnosy</b>	<b>206 363</b>	<b>679 321</b>	<b>614 000</b>
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	230		0
66.	645	výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku			0
67.	646	výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	15 300		0
68.	647	výnosy z prodeje pozemků			0
69.	648	čerpání fondů	50 875	313 625	114 000
70.	649	ostatní výnosy z činnosti	139 958	365 696	500 000
71.	<b>66</b>	<b>Finanční výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>67</b>	<b>Výnosy z transferů</b>	<b>44 316 178</b>	<b>48 572 759</b>	<b>47 358 288</b>
78.	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	44 316 178	48 572 759	47 358 288
79.	<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>		<b>665 840</b>	<b>591 794</b>	<b>0</b>

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2018**

**Střední škola a Mateřská škola, Liberec, Na Bojišti 15, příspěvková organizace**

p.č.	účet	ukazatel	2016	2017	2019
80.	<b>DOPLNKOVÉ ÚDAJE</b>				
81.	<b>Závazky vůči rozpočtu zřizovatele</b>		<b>33 552</b>	<b>33 552</b>	<b>34 000</b>
82.	v tom	<i>odvod z provozu a z odpisů</i>	33 552	33 552	34 000
83.		<i>odvod příjmů z prodeje nemovitého majetku kraje</i>			
84.		<i>odvod příjmů z pronájmu nemovitého majetku kraje</i>			
85.		<i>ostatní odvody</i>			
86.	<b>Uč.příspěvky a dotace ze SR a zřizovatele</b>		<b>1 389 010</b>	<b>517 440</b>	<b>0</b>
87.	z toho	investiční dotace zřizovatele do investičního fondu		257 440	
88.		účelové dotace státního rozpočtu a státních fondů	1 389 010	260 000	
89.		individuální dotace státního rozpočtu na investice			
90.					
91.					
92.	<b>počet zaměstnanců</b>		<b>75,06</b>	<b>83,56</b>	<b>77</b>
93.	<b>průměrný plat</b>		<b>31 319</b>	<b>31 319</b>	<b>31 653</b>

sestavil: **Olga Smržová** dne: 01.03.2018 podpis:

ředitel organizace: **Ing. Zdeněk Krabs, Ph.D.** dne: 01.03.2018 podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: **Leoš Křeček** dne: podpis:

**BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2018**

název organizace:

**Střední škola a Mateřská škola, Liberec, Na Bojišti 15, příspěvková organizace**

**BĚŽNÝ ROZPOČET**

v Kč

1	vlastní výnosy a tržby	1 500 000
x		
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	10 262 280
3	neinvest.dotace ze st.rozp., st. fondu	37 096 008
4	použití rezervního fondu	114 000
5	použití fondu odměn	
6	použití fondu investic (opravy)	
7	ostatní výnosy	500 000
8	<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>49 472 288</b>
9	provozní náklady	12 153 764
10	mzdové náklady	26 954 157
11	zákonné pojištění	9 164 410
12	FKSP	585 571
13	ONIV přímé	441 156
14	odpisy dlouhodobého majetku	173 230
15	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	
16	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>49 472 288</b>
17	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>0</b>

**FOND INVESTIC**

v Kč

18	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>2 673 268</b>
19	z toho investiční dotace z minulých let	
20	převody z rezervního fondu	
21	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	173 230
22	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
23	investiční příspěvky ze stát. rozpočtu, stát. fondů	
24	ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	
25	dary a příspěvky od jiných subjektů	
26	ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
27	ostatní tvorba	
28	<b>TVORBA FONDU CELKEM</b>	<b>2 846 498</b>
29	opravy a údržba neinvestiční povahy	
30	rekonstrukce a modernizace	
31	pořízení dlouhodobého majetku	
32	ostatní použití	
33	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	
34	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem.majetku	34 000
35	<b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>	<b>34 000</b>
36	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>2 812 498</b>

**REZERVNÍ FOND**

v Kč

37	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>2 290 437</b>
	z toho (řádek 38 až 41):	
38	daňová úspora z minulých let	114 000
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	
40	peněžní dary - účelové	
41	čerpání finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - nekrytý fond	997 856
42	peněžní dary - účelové	
43	peněžní dary neúčelové	
44	převod nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	
45	Zlepšený výsledek hospodaření	737 333
46	<b>TVORBA FONDU</b>	<b>3 027 770</b>
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
48	úhrada sankcí	
49	posílení fondu investic	
50	další rozvoj činnosti organizace	
51	čerpání darů účelových	
52	čerpání nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	
53	čerpání daňové úspory	114 000
54	<b>ČERPÁNÍ FONDU</b>	<b>114 000</b>
55	dočasně použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)	
56	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>1 915 914</b>

**FOND ODMĚN**

v Kč

57	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>17 904</b>
58	příděl z výsledku hospodaření	
59	<b>TVORBA FONDU</b>	<b>17 904</b>
60	použití fondu na mzdové náklady	
61	ostatní použití fondu	
62	<b>ČERPÁNÍ FONDU</b>	<b>0</b>
63	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>17 904</b>

rozpočet sestavil:

**Olga Smržová**

dne: 1.3.2018

podpis:

ředitel organizace:

**Ing. Zdeněk Krabs, Ph.D.**

dne: 1.3.2018

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

**Leoš Křeček**

dne:

podpis:

## SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2018

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

název organizace:

**Střední škola a Mateřská škola, Liberec, Na Bojišti 15, příspěvková organizace**

### Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	173 230
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	10 089 050
3	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	0
5	použití prostředků rezervního fondu	114 000
6	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	
7	použití prostředků fondu odměn	
8	limit výdajů na pohoštění	10 000
9	počet zaměstnanců organizace	75
10	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	
11	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na xxxx	
12	výsledek hospodaření organizace	0

### Díličí ukazatele

v Kč

13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		

### Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

21	odvod z činnosti organizace	
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nem. majetku	34 000
23	odvod z fondu investic organizace - opravy a investice	
24	odvod příjmů z prodeje (příp.pronájmu) dlouhodobého svěřeného majetku	

### Věcné ukazatele (\*)

v Kč

25		
26		
27		

ukazatele sestavil:

**Olga Smržová**

dne: 1.3.2018

podpis

ředitel organizace:

**Ing. Zdeněk Krabs, Ph.D.**

dne:1.3.2018

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

**Leoš Křeček**

dne:

podpis:





### PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2018

Střední škola a Mateřská škola, Liberec, Na Bojišti 15, příspěvková organizace

#### I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy\*

věcný obsah	rozpočtované náklady	fond investic PO	provozní prostředky	v Kč
Oprava a údržba majetku - celkem	0	0	0	* doplňkový zdroj financování oprav a údržby majetku v rámci běžného rozpočtu organizace

#### II. Použití fondu investic - financování kapitálové části rozpočtu organizace

věcný obsah	rozpočtované náklady	fond investic PO	dotace ze SR a SF	jiné zdroje	v Kč
1. Rekonstrukce a modernizace - celkem	0	0	0	0	
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	0	0	0	0	

plán investic sestavil:

**Olga Smržová**

dne:1.3.2018

podpis:

ředitel organizace:

**Ing. Zdeněk Krabs, Ph.D.**

dne:1.3.2018

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

**Leoš Křeček**

dne:

podpis:

## ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2018

Kapitola rozpočtu 916 04

Název organizace:

**Střední škola a Mateřská škola, Liberec, Na Bojišti 15, příspěvková organizace**

### Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

v Kč

ř.1	Platy	26 814 157
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	140 000
ř.3	<b>Mzdové prostředky celkem</b> ř.3 = 1 + 2	<b>26 954 157</b>
ř.4	Odvody 34% - sociální a zdravotní pojištění	9 164 410
ř.5	FKSP 2%	536 285
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	441 156
ř.7	<b>Rozpočet celkem</b> ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	<b>37 096 008</b>

rozpočet sestavil:

**Olga Smržová**

dne: 1.3.2018

podpis:

ředitel organizace:

**Ing. Zdeněk Krabs, Ph.D.**

dne 1.3.2018:

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

**Leoš Křeček**

dne:

podpis:



**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti  
návrh střednědobého výhledu pro období 2018- 2020**

Střední škola a Mateřská škola, Liberec, Na Bojišti 15, příspěvková organizace

v Kč

D.C.	ukazatel	2018	2019	2020
1.	<b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>	<b>49 472 288</b>	<b>51 395 970</b>	<b>53 396 596</b>
2.	<b>50 Spotřebované nákupy</b>	<b>5 900 000</b>	<b>6 136 000</b>	<b>6 381 440</b>
3.	501 spotřeba materiálu	2 700 000	2 808 000	2 920 320
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	3 200 000	3 328 000	3 461 120
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.	<b>51 Služby</b>	<b>4 825 765</b>	<b>5 018 396</b>	<b>5 218 731</b>
11.	511 opravy a udržování	2 015 765	2 096 396	2 180 251
12.	512 cestovné	100 000	104 000	108 160
13.	513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	2 700 000	2 808 000	2 920 320
16.	<b>52 Osobní náklady</b>	<b>36 776 293</b>	<b>38 247 344</b>	<b>39 777 235</b>
17.	521 mzdové náklady	26 954 157	28 032 323	29 153 615
18.	524 zákonné sociální pojištění	9 164 410	9 530 986	9 912 225
19.	525 jiné sociální pojištění	111 441	115 899	120 534
20.	527 zákonné sociální náklady	536 285	557 736	580 045
21.	528 jiné sociální náklady	10 000	10 400	10 816
22.	<b>53 Daně a poplatky</b>	<b>57 000</b>	<b>57 000</b>	<b>57 000</b>
23.	531 daň silniční	57 000	57 000	57 000
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.	<b>54 Ostatní náklady</b>	<b>600 000</b>	<b>624 000</b>	<b>648 960</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	600 000	624 000	648 960
35.	<b>55 Odpisy, rezervy a opravné položky</b>	<b>1 173 230</b>	<b>1 173 230</b>	<b>1 173 230</b>
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	173 230	173 230	173 230
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	1 000 000	1 000 000	1 000 000
44.	<b>56 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 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 Daň z příjmů</b>	<b>140 000</b>	<b>140 000</b>	<b>140 000</b>
52.	591 daň z příjmů	140 000	140 000	140 000
53.	595 dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
54.	<b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b>	<b>49 472 288</b>	<b>51 395 970</b>	<b>53 396 596</b>
55.	<b>60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	1 500 000	1 500 000	1 500 000
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.	<b>64 Ostatní výnosy</b>	<b>614 000</b>	<b>557 000</b>	<b>557 000</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	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	114 000	57 000	57 000
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	500 000	500 000	500 000
71.	<b>66 Finanční výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>67 Výnosy z transferů</b>	<b>47 358 288</b>	<b>49 338 970</b>	<b>51 339 596</b>
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	47 358 288	49 338 970	51 339 596
79.	<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

sestavil: **Olga Smržová**

dne: 1.3.2018

podpis:

ředitel organizace: **Ing. Zdeněk Krabs, Ph.D.**

dne: 1.3.2018

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: **Leoš Křeček**

dne:

podpis:

## Komentář k střednědobému výhledu

### Vysvětlení 4% nárůstu oproti roku 2018

		2018/2020	Komentář	2020/2019	Komentář
<b>NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>		<b>103,89%</b>		<b>103,89%</b>	
<b>50</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>	104,00%		104,00%	
501	spotřeba materiálu	104,00%	nárůst ceny energií	104,00%	nárůst ceny energií
502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	104,00%		104,00%	
503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	#####		#####	
504	prodané zboží	#####		#####	
506	aktivace dlouhodobého majetku	#####		#####	
507	aktivace oběžného majetku	#####		#####	
508	změna stavu zásob vlastní výroby	#####		#####	
<b>51</b>	<b>Služby</b>	103,99%		103,99%	
511	opravy a udržování	104,00%	nárůst ceny služeb	104,00%	nárůst ceny služeb
512	cestovné	104,00%		104,00%	
513	náklady na reprezentaci	100,00%		100,00%	
516	aktivace vnitroorganizačních služeb	#####		#####	
518	ostatní služby	104,00%		104,00%	
<b>52</b>	<b>Osobní náklady</b>	104,00%		104,00%	
521	mzdové náklady	104,00%	nárůst mezd	104,00%	nárůst mezd
524	zákonné sociální pojištění	104,00%		104,00%	
525	jiné sociální pojištění	104,00%		104,00%	
527	zákonné sociální náklady	104,00%		104,00%	
528	jiné sociální náklady	104,00%		104,00%	
<b>53</b>	<b>Daně a poplatky</b>	100,00%		100,00%	
531	daň silniční	100,00%		100,00%	
532	daň z nemovitostí	#####		#####	
538	jiné daně a poplatky	#####		#####	
539	vratky daní z nadměrných odpočtů	#####		#####	
<b>54</b>	<b>Ostatní náklady</b>	104,00%		104,00%	
541	smluvní pokuty a úroky z prodlení	#####		#####	
542	jiné pokuty a penále	#####		#####	
543	dary	#####		#####	
544	prodaný materiál	#####		#####	
547	manka a škody	#####		#####	
548	tvorba fondů	#####		#####	
549	ostatní náklady z činnosti	104,00%		104,00%	
<b>55</b>	<b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>	100,00%		100,00%	
551	odpisy dlouhodobého majetku	100,00%		100,00%	
552	prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	#####		#####	
553	prodaný dlouhodobý hmotný majetek	#####		#####	
554	prodané pozemky	#####		#####	
555	tvorba a zúčtování rezerv	#####		#####	
556	tvorba a zúčtování opravných položek	#####		#####	
557	náklady z vyřazených pohledávek	#####		#####	
558	náklady u drobného dlouhodobého majetku	100,00%		100,00%	
<b>56</b>	<b>Finanční náklady</b>	#####		#####	
562	úroky	#####		#####	
563	kurzové ztráty	#####		#####	
564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	#####		#####	
569	ostatní finanční náklady	#####		#####	
<b>57</b>	<b>Náklady na transfery</b>	#####		#####	
572	náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	#####		#####	
<b>59</b>	<b>Daň z příjmů</b>	100,00%		100,00%	
591	daň z příjmů	100,00%		100,00%	
595	dodatečné odvody daně z příjmů	#####		#####	
<b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b>		<b>103,89%</b>		<b>103,89%</b>	
<b>60</b>	<b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>	100,00%		100,00%	
601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	#####		#####	
602	výnosy z prodeje služeb	100,00%		100,00%	
603	výnosy z pronájmu	#####		#####	
604	výnosy z prodaného zboží	#####		#####	
609	jiné výnosy z vlastních výkonů	#####		#####	
<b>64</b>	<b>Ostatní výnosy</b>	90,72%		100,00%	
641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	#####		#####	
642	jiné pokuty a penále	#####		#####	
643	výnosy z vyřazených pohledávek	#####		#####	
644	výnosy z prodeje materiálu	#####		#####	
645	výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku	#####		#####	
646	výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	#####		#####	
647	výnosy z prodeje pozemků	#####		#####	
648	čerpání fondů	50,00%		100,00%	
649	ostatní výnosy z činnosti	100,00%		100,00%	
<b>66</b>	<b>Finanční výnosy</b>	#####		#####	
662	úroky	#####		#####	
663	kurzové zisky	#####		#####	
664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	#####		#####	
665	výnosy z dlouhodobého finančního majetku	#####		#####	
669	ostatní finanční výnosy	#####		#####	
<b>67</b>	<b>Výnosy z transferů</b>	104,18%		104,05%	
672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	104,18%		104,05%	