

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2021

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

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2019	Skutečnost roku 2020	Rozpočet roku 2021
	č. 410/2009 Sb.				
1.		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	65 339 747	67 862 782	67 692 048
2.	50	Spotřebované nákupy	5 417 644	6 866 188	7 995 909
3.	501	spotřeba materiálu	3 203 028	4 616 698	5 000 000
4.	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	2 676 531	2 249 490	2 995 909
5.	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			0
6.	504	prodané zboží			0
7.	506	aktivace dlouhodobého majetku	-461 915		0
8.	507	aktivace oběžného majetku			0
9.	508	změna stavu zásob vlastní výroby			0
10.	51	Služby	4 810 596	3 932 496	5 015 000
11.	511	opravy a udržování	1 632 216	1 648 695	2 000 000
12.	512	cestovné	74 850	4 300	5 000
13.	513	náklady na reprezentaci	5 316	3 783	10 000
14.	516	aktivace vnitroorganizačních služeb			0
15.	518	ostatní služby	3 098 214	2 275 718	3 000 000
16.	52	Osobní náklady	52 579 428	53 738 996	51 508 139
17.	521	mzdové náklady	38 774 384	39 641 274	37 804 373
18.	524	zákonné sociální pojištění	12 862 240	13 116 052	12 777 878
19.	525	jiné sociální pojištění	146 988	168 509	160 000
20.	527	zákonné sociální náklady	789 796	800 261	752 888
21.	528	jiné sociální náklady	6 020	12 900	13 000
22.	53	Daně a poplatky	40 276	41 475	45 000
23.	531	daň silniční	40 276	41 475	45 000
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	673 201	646 775	700 000
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		4 259	0
34.	549	ostatní náklady z činnosti	673 201	642 516	700 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	1 670 954	2 245 600	2 328 000
36.	551	odpisy dlouhodobého majetku	442 940	601 970	588 000
37.	552	prodaný dlouhodobý nehmotný majetek			0
38.	553	prodaný dlouhodobý hmotný majetek		741	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	20 770	36 186	40 000
43.	558	náklady u drobného dlouhodobého majetku	1 207 244	1 606 704	1 700 000
44.	56	Finanční náklady	105 008	238 871	0
45.	562	úroky			0
46.	563	kurzové ztráty	105 008	238 871	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	42 640	152 380	100 000
52.	591	daň z příjmů	42 640	152 380	100 000
53.	595	dodatečné odvody daně z příjmů			0
54.		VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	65 797 774	68 996 351	67 692 048
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 157 832	3 145 452	3 000 000
56.	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			0
57.	602	výnosy z prodeje služeb	3 157 832	3 145 452	3 000 000
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	284 162	1 690 673	1 263 197
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		5 000	0
68.	647	výnosy z prodeje pozemků			0
69.	648	čerpání fondů	122 150	173 629	1 063 197
70.	649	ostatní výnosy z činnosti	162 012	1 512 044	200 000
71.	66	Finanční výnosy	66 797	323 502	0
72.	662	úroky			0
73.	663	kurzové zisky	66 797	323 502	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	62 288 983	63 836 724	63 428 851
78.	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	62 288 983	63 836 724	63 428 851
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	458 027	1 133 570	0

sestavil: Olga Smržová

dne: 2.3.2021

podpis:

ředitel organizace: Ingh. Zdeněk Krabs, Ph.D.

dne: 2.3.2021

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2021

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

BĚŽNÝ ROZPOČET

v Kč

1	vlastní výnosy a tržby	3 200 000
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	11 425 750
3	neinvest.dotace ze st.rozpočtu, st.fondů, EU	52 003 101
4	použití rezervního fondu	1 063 197
5	použití fondu odměn	
6	použití fondu investic (opravy)	
7	ostatní výnosy	
8	VÝNOSY CELKEM	67 692 048
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	14 138 640
10	mzdové náklady	52 003 101
11	náklady projektů	
12	ostatní provozní náklady	962 307
13	odpisy dlouhodobého majetku	588 000
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	
15	NÁKLADY CELKEM	67 692 048
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC

v Kč

17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 273 576
18	z toho investiční dotace z minulých let	
19	z toho investiční dary	
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	588 000
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
22	investiční příspěvky ze stát. rozpočtu, stát. fondů	
23	ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	
24	peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
25	ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
26	převody z rezervního fondu	4 000 000
27	ostatní tvorba	479 000
28	TVORBA FONDU CELKEM	6 340 576
29	pořízení dlouhodobého majetku	679 000
30	rekonstrukce a modernizace	5 000 000
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	
32	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem.majetku	88 000
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
34	ostatní použití	
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	5 767 000
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	573 576

REZERVNÍ FOND

v Kč

37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	4 853 090
	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	100 890
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	962 307
40	peněžní dary - účelové	
41	čerpání finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - nekrytý fond	
42	peněžní dary - účelové	
43	peněžní dary neúčelové	
44	Zlepšený výsledek hospodaření	1 488 136
45	Ostatní tvorba	
46	TVORBA FONDU	6 341 226
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
48	úhrada sankcí	
49	posílení fondu investic	4 000 000
50	další rozvoj činnosti organizace	
51	čerpání darů účelových	
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění	
53	čerpání daňové úspory	100 890
54	časové překlenutí dočasně nesouladu mezi výnosy a náklady	
55	čerpání nespotebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	962 307
56	ČERPÁNÍ FONDU	5 063 197
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	1 278 029
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)	
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	1 278 029

FOND ODMĚN

v Kč

60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	17 904
61	příděl z výsledku hospodaření	
62	TVORBA FONDU	17 904
63	použití fondu na mzdové náklady	
64	ostatní použití fondu	
65	ČERPÁNÍ FONDU	0
66	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	17 904

rozpočet sestavil: Olga Smržová

dne: 14. 5. 2021

podpis:

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

dne: 14. 5. 2021

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2021

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

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

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	588 000
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	10 837 750
	z toho:	
3	účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	150 000
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	počet zaměstnanců organizace	84
6	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	
7	použití prostředků rezervního fondu	5 063 197
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	
9	použití prostředků fondu odměn	
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	5 679 000
11a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	
11b		
12a	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na xxxx	
12b		
13	výsledek hospodaření organizace	

Díčí ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	CVLK	150 000
15		
16		
17		
18		
19		
20		

Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

21	odvod z činnosti organizace	
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku	88 000
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: 14.5.21

podpis:

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

dne: 14.5.21

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2021

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	v Kč
1. Rekonstrukce a modernizace - celkem	5 000 000	5 000 000	
Modernizace vnějšího pláště budov školy	5 000 000	5 000 000	
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	679 000	679 000	
Nákup elektromobilu	679 000	679 000	

plán investic sestavil:

Olga Smržová

dne: 14.5.2021

podpis:

ředitel organizace:

Ing. Zdeněk Krabs, Ph.D.

dne: 14.5.2021

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2021

Kapitola rozpočtu 916 04

Střední škola a Mateřská škola, Liberec, Na \bojišti 15, příspěvková
organizace

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	37 644 373
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	160 000
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	37 804 373
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	12 777 878
ř.5	FKSP 2%	752 888
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	667 962
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	52 003 101

rozpočet sestavil: Olga Smržová dne: 2.3.2021 podpis:

ředitel organizace: Ing. Zdeněk Krabs, Ph.D. dne: 2.3.2021 podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: podpis:

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti
návrh střednědobého výhledu pro období 2022 - 2023**

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

v Kč

p.č.	ukazatel	2021	2022	2023
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	67 692 048	71 790 000	76 497 000
2.	50 Spotřebované nákupy	7 995 909	8 200 000	8 400 000
3.	501 spotřeba materiálu	5 000 000	5 100 000	5 200 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	2 995 909	3 100 000	3 200 000
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	5 015 000	5 216 000	5 417 000
11.	511 opravy a udržování	2 000 000	2 100 000	2 200 000
12.	512 cestovné	5 000	6 000	7 000
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.	52 Osobní náklady	51 508 139	54 964 000	59 005 000
17.	521 mzdové náklady	37 804 373	40 000 000	42 000 000
18.	524 zákonné sociální pojištění	12 777 878	14 000 000	16 000 000
19.	525 jiné sociální pojištění	160 000	180 000	200 000
20.	527 zákonné sociální náklady	752 888	770 000	790 000
21.	528 jiné sociální náklady	13 000	14 000	15 000
22.	53 Daně a poplatky	45 000	50 000	55 000
23.	531 daň silniční	45 000	50 000	55 000
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.	54 Ostatní náklady	700 000	800 000	900 000
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	700 000	800 000	900 000
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	2 328 000	2 440 000	2 590 000
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	588 000	600 000	650 000
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	40 000	40 000	40 000
43.	558 náklady u drobného dlouhodobého majetku	1 700 000	1 800 000	1 900 000
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	100 000	120 000	130 000
52.	591 daň z příjmů	100 000	120 000	130 000
53.	595 dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
54.	VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	67 692 048	71 790 000	76 497 000
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 000 000	3 100 000	3 200 000
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	3 000 000	3 100 000	3 200 000
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 Ostatní výnosy	1 263 197	1 300 000	1 400 000
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	1 063 197	1 100 000	1 200 000
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	200 000	200 000	200 000
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	63 428 851	67 390 000	71 897 000
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	63 428 851	67 390 000	71 897 000
79.	Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

sestavil: Olga Smržová

dne: 2.3.2021

podpis:

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

dne: 2.3.2021

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

Komentář k střednědobému výhledu

Vysvětlení 4% nárůstu oproti roku 2021

		2022/2021	Komentář	2023/2022	Komentář
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5		106,05%		106,56%	
50	Spotřebované nákupy	102,55%		102,44%	
501	spotřeba materiálu	102,00%		101,96%	
502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	103,47%		103,23%	
503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	#####		#####	
504	prodané zboží	#####		#####	
506	aktívace dlouhodobého majetku	#####		#####	
507	aktívace oběžného majetku	#####		#####	
508	změna stavu zásob vlastní výroby	#####		#####	
51	Služby	104,01%		103,85%	
511	opravy a udržování	105,00%		104,76%	
512	cestovné	120,00%		116,67%	
513	náklady na reprezentaci	100,00%		100,00%	
516	aktívace vnitroorganizačních služeb	#####		#####	
518	ostatní služby	103,33%		103,23%	
52	Osobní náklady	106,71%		107,35%	
521	mzdové náklady	105,81%		105,00%	
524	zákonné sociální pojištění	109,56%		114,29%	
525	jiné sociální pojištění	112,50%		111,11%	
527	zákonné sociální náklady	102,27%		102,60%	
528	jiné sociální náklady	107,69%		107,14%	
53	Daně a poplatky	111,11%		110,00%	
531	daň silniční	111,11%		110,00%	
532	daň z nemovitostí	#####		#####	
538	jiné daně a poplatky	#####		#####	
539	vratky daní z nadměrných odpočtů	#####		#####	
54	Ostatní náklady	114,29%		112,50%	
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	114,29%		112,50%	
55	Odpisy, rezervy a opravné položky	104,81%		106,15%	
551	odpisy dlouhodobého majetku	102,04%		108,33%	
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	100,00%		100,00%	
558	náklady u drobného dlouhodobého majetku	105,88%		105,56%	
56	Finanční náklady	#####		#####	
562	úroky	#####		#####	
563	kurzové ztráty	#####		#####	
564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	#####		#####	
569	ostatní finanční náklady	#####		#####	
57	Náklady na transfery	#####		#####	
572	náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	#####		#####	
59	Daň z příjmů	120,00%		108,33%	
591	daň z příjmů	120,00%		108,33%	
595	dodatečné odvody daně z příjmů	#####		#####	
VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6		106,05%		106,56%	
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	103,33%		103,23%	
601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	#####		#####	
602	výnosy z prodeje služeb	103,33%		103,23%	
603	výnosy z pronájmu	#####		#####	
604	výnosy z prodaného zboží	#####		#####	
609	jiné výnosy z vlastních výkonů	#####		#####	
64	Ostatní výnosy	102,91%		107,69%	
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	103,46%		109,09%	
649	ostatní výnosy z činnosti	100,00%		100,00%	
66	Finanční výnosy	#####		#####	
662	úroky	#####		#####	
663	kurzové zisky	#####		#####	
664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	#####		#####	
665	výnosy z dlouhodobého finančního majetku	#####		#####	
669	ostatní finanční výnosy	#####		#####	
67	Výnosy z transferů	106,25%		106,69%	
672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	106,25%		106,69%	