

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2019

Střední škola gastronomie a služeb, Liberec, Dvorská 447/29, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2017	Skutečnost roku 2018	Rozpočet roku 2019
	č. 410/2009 Sb.				
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5		53 398 846	58 982 973	57 961 382
2.	50	Spotřebované nákupy	9 399 115	9 496 693	9 649 000
3.		501 spotřeba materiálu	5 978 174	6 133 836	6 200 000
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	3 557 253	3 525 325	3 600 000
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	-133 744	-163 627	-150 000
9.		508 změna stavu zásob vlastní výroby	-2 568	1 159	-1 000
10.	51	Služby	3 480 834	5 947 529	4 065 685
11.		511 opravy a udržování	1 193 956	2 033 541	1 385 000
12.		512 cestovné	46 524	76 491	80 000
13.		513 náklady na reprezentaci	8 046	7 807	10 000
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.		518 ostatní služby	2 232 308	3 829 691	2 590 685
16.	52	Osobní náklady	35 966 138	39 841 878	40 330 810
17.		521 mzdové náklady	26 226 121	29 066 720	29 480 000
18.		524 zákonné sociální pojištění	8 585 569	9 517 071	9 550 810
19.		525 jiné sociální pojištění	102 022	116 385	150 000
20.		527 zákonné sociální náklady	1 052 426	1 141 702	1 150 000
21.		528 jiné sociální náklady	0	0	0
22.	53	Daně a poplatky	13 682	3 758	4 000
23.		531 daň silniční	1 500	3 140	3 000
24.		532 daň z nemovitosti	0	0	0
25.		538 jiné daně a poplatky	12 182	618	1 000
26.		539 vratky dani z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54	Ostatní náklady	382 426	592 892	602 000
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	3 622	2 166	2 000
32.		547 manka a škody	188	2 566	0
33.		548 tvorba fondů	425	0	0
34.		549 ostatní náklady z činnosti	378 191	588 160	600 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	3 958 172	3 061 654	3 309 787
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	2 127 876	2 016 558	2 124 787
37.		552 prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0
38.		553 prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	0	185 000
39.		554 prodané pozemky	0	0	0
40.		555 tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0
41.		556 tvorba a zúčtování opravných položek	-9 088	0	0
42.		557 náklady z vyřazených pohledávek	1 116 416	0	0
43.		558 náklady u drobného dlouhodobého majetku	722 968	1 045 096	1 000 000
44.	56	Finanční náklady	329	168	100
45.		562 úroky	0	0	0
46.		563 kurzové ztráty	329	168	100
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	198 150	38 402	0
52.		591 daň z příjmů	198 150	38 402	0
53.		595 dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
54.	VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6		54 297 609	59 332 703	57 961 382
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	8 673 611	9 107 174	8 806 000
56.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.		602 výnosy z prodeje služeb	8 668 871	9 099 922	8 800 000
58.		603 výnosy z pronájmu	4 740	7 252	6 000
59.		604 výnosy z prodaného zboží	0	0	0
60.		609 jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
61.	64	Ostatní výnosy	693 030	1 168 735	844 000
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	3 629	2 170	2 000
66.		645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku	0	0	0
67.		646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	425	0	185 000
68.		647 výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
69.		648 čerpání fondů	114 394	226 323	57 000
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	574 582	940 242	600 000
71.	66	Finanční výnosy	1 431	2 373	2 000
72.		662 úroky	1 431	2 251	2 000
73.		663 kurzové zisky	0	122	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	44 929 537	49 054 422	48 309 382
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	44 929 537	49 054 422	48 309 382
79.	Výsledek hospodaření po zdanění		898 763	349 730	0

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2019**

Střední škola gastronomie a služeb, Liberec, Dvorská 447/29, příspěvková organizace

p.č.	účet	ukazatel	2017	2018	2019
80.	DOPLNKOVÉ UDAJE				
81.	Závazky vůči rozpočtu zřizovatele		1 165 328	1 168 582	1 172 110
82.	v tom	odvod z provozu a z odpisů	1 165 328	1 168 582	1 172 110
83.		odvod příjmů z prodeje nemovitého majetku kraje			
84.		odvod příjmů z pronájmu nemovitého majetku kraje			
85.		ostatní odvody			
86.	Uč.příspěvky a dotace ze SR a zřizovatele		1 641 885	1 567 391	750 000
87.	z toho	investiční dotace zřizovatele do investičního fondu		750 000	750 000
88.		účelové dotace státního rozpočtu a státních fondů	1 641 885	817 391	
89.		individuální dotace státního rozpočtu na investice			
90.					
91.					
92.	počet zaměstnanců		71,88	71,62	72
93.	průměrný plat		29 251	32 561	32 561

sestavil: Ing. Daniela Fišerová

dne: 19.03.2019

podpis:

ředitel organizace: ing. Zdeněk Šlaich

dne: 19.03.2019

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 09.04.2019

podpis:

**BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2019**

Střední škola gastronomie a služeb, Liberec, Dvorská 447/29, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	8 806 000
x		
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	9 684 460
3	neinvest dotace ze st.rozpoč., st. fondu	38 624 922
4	použití rezervního fondu	57 000
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	789 000
8	<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>57 961 382</b>
9	provozní náklady	15 230 885
10	mzdové náklady	29 480 000
11	zákonné pojištění	9 550 810
12	FKSP	1 150 000
13	ONIV přímé	424 900
14	odpisy dlouhodobého majetku	2 124 787
15	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
16	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>57 961 382</b>
17	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>0</b>

FOND INVESTIC		v Kč
18	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>3 685 290</b>
19	z toho investiční dotace z minulých let	750 000
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	1 607 400
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	750 000
22	investiční příspěvky ze stát. rozpočtu, stát. fondů	
23	ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	185 000
24	dary a příspěvky od jiných subjektů	0
25	ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0
26	převody z rezervního fondu	0
27	ostatní tvorba	
28	<b>TVORBA FONDU CELKEM</b>	<b>6 227 690</b>
29	pořízení dlouhodobého majetku	1 585 000
30	rekonstrukce a modernizace	2 825 000
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
32	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem. majetku	1 172 110
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
34	ostatní použití	0
35	<b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>	<b>5 582 110</b>
36	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>645 580</b>

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>6 543 069</b>
<b>z toho (řádek 38 až 41):</b>		
38	daňová úspora z minulého roku	57 000
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	41 987
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	479 238
45	Ostatní tvorba	
46	<b>TVORBA FONDU</b>	<b>7 022 307</b>
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
48	úhrada sankcí	
49	posílení fondu investic	
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	57 000
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
55	čerpání nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	41 987
56	<b>ČERPÁNÍ FONDU</b>	<b>98 987</b>
57	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)	
58	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>6 923 320</b>

FOND ODMĚN		v Kč
59	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>990 696</b>
60	příděl z výsledku hospodaření	116 000
61	<b>TVORBA FONDU</b>	<b>1 106 696</b>
62	použití fondu na mzdové náklady	0
63	ostatní použití fondu	
64	<b>ČERPÁNÍ FONDU</b>	<b>0</b>
65	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>1 106 696</b>

Čerpání fondu investic je včetně automobilu schváleného v r. 2018 ve výši 750 000,- Kč

rozpočet sestavil: Ing. Daniela Fišerová

dne: 19.03.2019

podpis:

ředitel organizace: Ing. Zdeněk Šaich

dne: 19.03.2019

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 9.4.2019

podpis:

## SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2019

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Střední škola gastronomie a služeb, Liberec, Dvorská 447/29, příspěvková organizace

### Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 607 400
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	8 077 060
3	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	0
5	použití prostředků rezervního fondu	98 987
6	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	0
7	použití prostředků fondu odměn	0
8	limit výdajů na pohoštění	10 000
9	počet zaměstnanců organizace	79
10a	kap. 91204 - mimoř. investiční příspěvek na pořízení projekt. dokumentace	750 000
10b	na vybudování školní jídelny	
11a	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na xxxx	
11b		
12	výsledek hospodaření organizace	0

### Dílní ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

13	realizace aktivit v oblasti primární prevence	20 000
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		

### Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

21	odvod z činnosti organizace	0
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nem. majetku	1 172 110
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: Ing. Daniela Fišerová      dne: 19.03.2019      podpis:

ředitel organizace: Ing. Zdeněk Šlaich      dne: 19.03.2019      podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová      dne: 9.4.2019      podpis:

## PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2019

Střední škola gastronomie a služeb, Liberec, Dvorská 447/29, příspěvková organizace

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

věcný obsah	rozpočítované náklady	fond investic PO	provozní prostředky	v Kč
<b>Oprava a údržba majetku - celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* doplňkový zdroj financování oprav a údržby majetku v rámci běžného rozpočtu organizace

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

věcný obsah	rozpočítované náklady	fond investic PO	dotace ze SR a SF	jiné zdroje	v Kč
<b>1. Rekonstrukce a modernizace - celkem</b>	<b>2 825 000</b>	<b>2 825 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Výměna nákladního výtahu - cukrárna ( r.2018)	1 130 000	1 130 000			
Projektová dokumentace - jídelna (r.2018)	1 500 000	1 500 000			
Kamerový systém - Centrum	195 000	195 000			
<b>2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem</b>	<b>835 000</b>	<b>835 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Konvektomat ( malý) - studená výroba	310 000	310 000			
Konvektomat (velký) - kuchyň	430 000	430 000			
Plynový sporák s talem	95 000	95 000			

plán investic sestavil:

Ing. Daniela Fišerová

dne: 19.03.2019

podpis:

ředitel organizace:

Ing. Zdeněk Šlaich

dne: 19.03.2019

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 9.4.2019

podpis:

## ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2019

Kapitola rozpočtu 916 04

Střední škola gastronomie a služeb, Liberec, Dvorská 447/29, příspěvková organizace

### Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

v Kč

ř.1	Platy		27 930 605
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci		160 000
ř.3	<b>Mzdové prostředky celkem</b>	ř.3 = 1 + 2	<b>28 090 605</b>
ř.4	Odvody 34% - sociální a zdravotní pojištění		9 550 810
ř.5	FKSP 2%		558 607
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé		424 900
ř.7	<b>Rozpočet celkem</b>	ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	<b>38 624 922</b>

rozpočet sestavil: Ing. Daniela Fišerová dne: 19.03.2019 podpis:

ředitel organizace: Ing. Zdeněk Šlaich dne: 19.03.2019 podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: 09.04.2019 podpis:

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti  
návrh střednědobého výhledu pro období 2020 - 2021**

Střední škola gastronomie a služeb, Liberec, Dvorská 447/29, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	ukazatel	2019	2020	2021
1.	<b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>	<b>57 961 382</b>	<b>57 776 382</b>	<b>57 776 382</b>
2.	<b>50 Spotřebované nákupy</b>	<b>9 649 000</b>	<b>9 649 000</b>	<b>9 649 000</b>
3.	501 spotřeba materiálu	6 200 000	6 200 000	6 200 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	3 600 000	3 600 000	3 600 000
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	-150 000	-150 000	-150 000
9.	508 změna stavu zásob vlastní výroby	-1 000	-1 000	-1 000
10.	<b>51 Služby</b>	<b>4 065 685</b>	<b>4 065 685</b>	<b>4 065 685</b>
11.	511 opravy a udržování	1 385 000	1 385 000	1 385 000
12.	512 cestovné	80 000	80 000	80 000
13.	513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	2 590 685	2 590 685	2 590 685
16.	<b>52 Osobní náklady</b>	<b>40 330 810</b>	<b>40 330 810</b>	<b>40 330 810</b>
17.	521 mzdové náklady	29 480 000	29 480 000	29 480 000
18.	524 zákonné sociální pojištění	9 550 810	9 550 810	9 550 810
19.	525 jiné sociální pojištění	150 000	150 000	150 000
20.	527 zákonné sociální náklady	1 150 000	1 150 000	1 150 000
21.	528 jiné sociální náklady	0	0	0
22.	<b>53 Daně a poplatky</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>
23.	531 daň silniční	3 000	3 000	3 000
24.	532 daň z nemovitostí	0	0	0
25.	538 jiné daně a poplatky	1 000	1 000	1 000
26.	539 vratky dani z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	<b>54 Ostatní náklady</b>	<b>602 000</b>	<b>602 000</b>	<b>602 000</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	2 000	2 000	2 000
32.	547 manka a škody	0	0	0
33.	548 tvorba fondů	0	0	0
34.	549 ostatní náklady z činnosti	600 000	600 000	600 000
35.	<b>55 Odpisy, rezervy a opravné položky</b>	<b>3 309 787</b>	<b>3 124 787</b>	<b>3 124 787</b>
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	2 124 787	2 124 787	2 124 787
37.	552 prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0
38.	553 prodaný dlouhodobý hmotný majetek	185 000	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>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
45.	562 úroky	0	0	0
46.	563 kurzové ztráty	100	100	100
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>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>57 961 382</b>	<b>57 776 382</b>	<b>57 776 382</b>
55.	<b>60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>	<b>8 806 000</b>	<b>8 806 000</b>	<b>8 806 000</b>
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	8 800 000	8 800 000	8 800 000
58.	603 výnosy z pronájmu	6 000	6 000	6 000
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>844 000</b>	<b>659 000</b>	<b>659 000</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	2 000	2 000	2 000
66.	645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku	0	0	0
67.	646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	185 000	0	0
68.	647 výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
69.	648 čerpání fondů	57 000	57 000	57 000
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	600 000	600 000	600 000
71.	<b>66 Finanční výnosy</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
72.	662 úroky	2 000	2 000	2 000
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 Výnosy z transferů</b>	<b>48 309 382</b>	<b>48 309 382</b>	<b>48 309 382</b>
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	48 309 382	48 309 382	48 309 382
79.	<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

sestavil: Ing. Daniela Fišerová

dne: 19.03.2019 podpis:

ředitel organizace: Ing. Zdeněk Šlaich

dne: 19.03.2019 podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 09.04.2019 podpis: