

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017
Střední škola gastronomie a služeb, liberec, Dvorská 447/29, příspěvková organizace

(hlavní činnost)

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2015	Skutečnost roku 2016	Rozpočet roku 2017
	č. 410/2009 Sb.				
01		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	52 134 409	51 970 251	52 050 475
2	50	Spotřebované nákupy	10 463 753	10 659 296	9 807 907
3	501	spotřeba materiálu	5 792 121	5 905 191	5 962 907
4	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	4 869 587	4 903 564	4 000 000
5	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			0
6	504	prodané zboží			0
7	506	aktivační dlouhodobého majetku			0
8	507	aktivační oběžného majetku	-201 486	-161 337	-160 000
9	508	změna stavu zásob vlastní výroby	3 531	11 878	5 000
10	51	Služby	4 398 533	3 841 013	3 765 000
11	511	opravy a udržování	1 918 072	1 766 786	1 400 000
12	512	cestovné	66 165	52 000	55 000
13	513	náklady na reprezentaci	4 544	4 972	10 000
14	516	aktivační vnitroorganizačních služeb			0
15	518	ostatní služby	2 409 652	2 017 255	2 300 000
16	52	Osobní náklady	34 099 285	34 095 722	34 798 301
17	521	mzdové náklady	25 112 984	25 009 941	25 424 330
18	524	zákonné sociální pojištění	8 212 582	8 176 145	8 356 971
19	525	jiné sociální pojištění	100 755	98 905	102 000
20	527	zákonné sociální náklady	672 964	810 731	915 000
21	528	jiné sociální náklady			0
22	53	Daně a poplatky	13 588	14 625	14 625
23	531	daň silniční	1 125	1 125	1 125
24	532	daň z nemovitosti			0
25	538	jiné daně a poplatky	12 463	13 500	13 500
26	539	vratky daní z nadměrných odpočtů			0
27	54	Ostatní náklady	715 945	652 391	423 200
28	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení			0
29	542	jiné pokuty a penále			0
30	543	dary			0
31	544	prodány materiál	11 153	2 561	3 000
32	547	manka a škody	933	30 285	200
33	548	tvorba fondů		3 023	0
34	549	ostatní náklady z činnosti	703 859	616 522	420 000
35	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	2 381 176	2 649 808	3 241 442
36	551	odpisy dlouhodobého majetku	1 535 466	1 914 229	1 554 541
37	552	prodány dlouhodobý nehmotný majetek			0
38	553	prodány dlouhodobý hmotný majetek			0
39	554	prodané pozemky			0
40	555	tvorba a zučtování rezerv			0
41	556	tvorba a zučtování opravných položek			0
42	557	náklady z vyřazených pohledávek	21 710		1 086 901
43	558	náklady u drobného dlouhodobého majetku	823 999	735 579	600 000
44	56	Finanční náklady	2 036	729	0
45	562	úroky			0
46	563	kurzové ztráty	2 036	729	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	60 093	56 666	0
52	591	daň z příjmů	60 093	56 666	0
53	595	dodatečné odvody daně z příjmů			0
54		VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	52 578 557	52 377 216	52 050 475
55	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	7 691 873	8 084 832	8 106 000
56	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			0
57	602	výnosy z prodeje služeb	7 681 791	8 077 663	8 100 000
58	603	výnosy z pronájmu	10 083	7 169	6 000
59	604	výnosy z prodaného zboží			0
60	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			0
61	64	Ostatní výnosy	840 128	851 246	600 896
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	11 159	2 564	3 000
66	645	výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku			0
67	646	výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků		3 023	500
68	647	výnosy z prodeje pozemků			0
69	648	čerpání fondů	307 446	132 458	97 396
70	649	ostatní výnosy z činnosti	521 523	713 201	500 000
71	66	Finanční výnosy	2 289	1 581	1 500
72	662	úroky	2 171	1 581	1 500
73	663	kurzové zisky	117		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	44 044 267	43 439 557	43 342 079
78	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	44 044 267	43 439 557	43 342 079
79		Výsledek hospodaření po zdanění	444 148	406 965	0

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2015
Střední škola gastronomie a služeb, Liberec, Dvorská 447/29, příspěvková organizace
(hlavní činnost) v Kč

p.č.	účet	ukazatel	2015	2016	2017
80.	DOPLŇKOVÉ ÚDAJE				
81	Závazky vůči rozpočtu zřizovatele		912 573	1 787 248	0
82	v tom	odvod z provozu a z odpisů	912 573	1 069 780	
83		odvod příjmu z prodeje nemovitého majetku kraje			
84		odvod příjmu z pronájmu nemovitého majetku kraje			
85		ostatní odvody		717 468	
86	Úč. příspěvky a dotace ze SR a zřizovatele (nad rozpočet)		2 837 834	1 876 859	0
87	z toho	investiční dotace zřizovatele do investičního fondu			
88		účelové dotace státního rozpočtu a státních fondů	2 837 834	1 876 859	
89		individuální dotace státního rozpočtu na investice			
90		neinvestiční dotace program financování ISPROFIN			
91		investiční dotace program financování ISPROFIN			
92	počet zaměstnanců		82,64	78,58	75
93	průměrný plat		25 324	25 527	

sestavil: Ing. D. Fišerová
datum a podpis: 27.10.2017

ředitel PO: Ing. Zdeněk Šlach
datum a podpis: 27.10.2017

vedoucí odboru KÚ LK: Leoš Křeček
datum a podpis: 21.11.2017

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2017

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

sídlo organizace 460 05 Liberec V., Dvorská 447/29

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	8 106 000	1	POČÁTEČNÍ STAV FONDŮ K 1.1.	2 964 519
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	43 342 079	2	z toho investiční dotace z minulých let	
3	neinvest. dotace ze st. rozp. st. fondu		3	převody z rezervního fondu	
4	použití rezervního fondu	97 396	4	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	1 554 541
5	použití fondu odměn	0	5	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
6	použití fondu investic (opravy)	0	6	investiční příspěvky ze stát. rozpočtu, stát. fondů	
7	ostatní výnosy	505 000	7	ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
8	VÝNOSY CELKEM	52 050 475	8	dary a příspěvky od jiných subjektů	
9	provozní náklady	15 345 333	9	ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
10	mzdové náklady	25 424 330	10	ostatní tvorba	
11	zákonné pojštění	8 356 971	11	TVORBA FONDŮ CELKEM	4 519 060
12	FKSP	915 000	12	opravy a údržba neinvestiční povahy	
13	ONIV přímě	454 300	13	rekonstrukce a modernizace	27 995
14	odpisy dlouhodobého majetku	1 554 541	14	pořízení dlouhodobého majetku	0
15	odvody do rozpočtu kraje	0	15	ostatní použití	
16	NAKLADY CELKEM	52 050 475	16	odvod do rozpočtu zřizovatele	1 165 328
17	VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ	0	17	ČERPÁNÍ FONDŮ CELKEM	1 193 323
			18	ostatní tvorba	
			19	KONEČNÝ STAV FONDŮ K 31.12.	3 325 737

Pozn: Čerpání fondů investic ve výši 27 995,- Kč (TDI zateplení střechy) bylo schváleno v investičním pláně v roce 2016, rekonstrukce byla ukončena v roce 2017.

REZERVNÍ FOND		v Kč	FOND ODMĚN		v Kč
1	POČÁTEČNÍ STAV FONDŮ K 1.1.	5 455 965	1	POČÁTEČNÍ STAV FONDŮ K 1.1.	667 096
2	z toho (řádek 2 až 7):		2	příděl z výsledku hospodaření	100 000
3	daňová úspora z minulých let	97 396	3	TVORBA FONDŮ	767 096
4	nespotřebované dotace z rozpočtu EU		4	použití fondu na mzdové náklady	0
5	nespotřebované dotace z mezin. smluv		5	ostatní použití fondu	
6	peněžní dary - účelové		6	ČERPÁNÍ FONDŮ	0
7	peněžní dary - neúčelové		7	KONEČNÝ STAV FONDŮ K 31.12.	767 096
8	čerpaní finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - odečet ze stavu fondu				
9	Zlepšený výsledek hospodaření	471 346			
10	TVORBA FONDŮ	5 927 311			
11	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření				
12	úhrada sankcí				
13	posílení fondu investic				
14	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady (použití na provozní náklady)				
15	čerpaní darů účelových i neúčelových				
16	čerpaní daňové úspory	97 396			
17	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mezinárodních smluv				
18	ČERPÁNÍ FONDŮ	97 396			
19	dočasné použití finančních prostředků fondu (projekty)				
20	KONEČNÝ STAV FONDŮ K 31.12.	5 829 915			

rozpočet sestavil Ing. Daniela Fišerová dne 27.10.2017 podpis:
 ředitel organizace Ing. Zdeněk Šlach dne 27.10.2017 podpis:
 vedoucí odboru KÚ LK Leoš Kreček dne 21.11.2017 podpis:

SOUSTAVA UKAZATELU K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2017

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

sidlo organizace: 460 05 Liberec V. , Dvorská 447/29,

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje		1 554 541
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace		7 908 350
3	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu		23 980 289
5	použití prostředků rezervního fondu		97 396
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		OŠMTS
10	výsledek hospodaření organizace		0

Díličí ukazatele

v Kč

1			
2			
3			
4			
5			
6			

Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

1	odvod z činnosti organizace		
2	odvod z fondu investic organizace		1 165 328
3	odvod příjmů z prodeje (příp.pronájmu) dlouhodobého svěřeného majetku		

Věcné ukazatele (*)

v Kč

1			
2			
3			

ukazatele sestavil: Ing. Daniela Fišerová

dne: 27.10.2017

podpis:

ředitel organizace: Ing. Zdeněk Šlaich

dne: 27.10.2017

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Leoš Křeček

dne: 21. 11. 2017

podpis:

(*) věcné ukazatele = ukazatele vyjadřující záměry zřizovatele pro příslušné rozpočtové období, resp. podmiňující čerpání neinvestičního příspěvku na provoz nebo dotace do investičního fondu organizace

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2017

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

sidlo organizace: 460 05 Liberec V., Dvorská 447/29

Rozpočet		v Kč
ř.1	Zaměstnanci - pedagogičti pracovníci	54,04
ř.2	- nepedagogičti pracovníci	20,86
ř.3	Zaměstnanci celkem ř.3 = 1 + 2	74,9
ř.4	Platy	23830289
ř.5	Ostatní platby za provedenou práci	150000
ř.6	Mzdové prostředky celkem ř.6 = 4 + 5	23980289
ř.7	Odvody 33% - sociální a zdravotní pojištění	8153297
ř.8	FKSP 2%	476606
ř.9	Ostatní neinvestiční náklady přímé	454300
ř.10	Rozpočet celkem ř. 10 = 6 + 7 + 8 + 9	33064492

rozpočet sestavil: Ing. Daniela Fišerová

dne: 27.10.2017

podpis:

ředitel organizace: Ing. Zdeněk Šlaich

dne: 27.10.2017

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Leoš Křeček

dne: 21.11.2017

podpis:

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace
návrh střednědobého výhledu pro období 2017 - 2019**

Střední škola gastronomie a služeb, Liberec, Dvorská 447/29, příspěvková organizace
(hlavní činnost)

v I

p.č.	ukazatel	2017	2018	2019
01.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	52 050 475	51 288 346	51 201 346
2.	50 Spotřebované nákupy	9 807 907	10 495 000	10 445 000
3.	501 spotřeba materiálu	5 962 907	5 750 000	5 700 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	4 000 000	4 900 000	4 900 000
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	-160 000	-160 000	-160 000
9.	508 změna stavu zásob vlastní výroby	5 000	5 000	5 000
10.	51 Služby	3 765 000	3 820 000	3 822 000
11.	511 opravy a udržování	1 400 000	1 450 000	1 440 000
12.	512 cestovné	55 000	60 000	62 000
13.	513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	2 300 000	2 300 000	2 310 000
16.	52 Osobní náklady	34 798 301	34 127 050	34 132 050
17.	521 mzdové náklady	25 424 330	24 920 000	24 925 000
18.	524 zákonné sociální pojištění	8 356 971	8 176 145	8 176 145
19.	525 jiné sociální pojištění	102 000	98 905	98 905
20.	527 zákonné sociální náklady	915 000	932 000	932 000
21.	528 jiné sociální náklady	0	0	0
22.	53 Daně a poplatky	14 625	13 125	13 125
23.	531 daň silniční	1 125	1 125	1 125
24.	532 daň z nemovitosti	0	0	0
25.	538 jiné daně a poplatky	13 500	12 000	12 000
26.	539 vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54 Ostatní náklady	423 200	533 171	489 171
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	3 000	3 000	3 000
32.	547 manka a škody	200	0	0
33.	548 tvorba fondů	0	0	0
34.	549 ostatní náklady z činnosti	420 000	530 171	486 171
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	3 241 442	2 300 000	2 300 000
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	1 554 541	1 750 000	1 750 000
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	1 086 901	0	0
43.	558 náklady u drobného dlouhodobého majetku	600 000	550 000	550 000
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 příjmu	0	0	0
52.	591 daň z příjmu	0	0	0
53.	595 dodatečné odvody daně z příjmu	0	0	0
54.	VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	52 050 475	51 288 346	51 201 346
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	8 106 000	7 886 000	7 856 000
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	8 100 000	7 880 000	7 850 000
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.	64	Ostatní výnosy	600 896	530 000	473 000
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	3 000	3 000	3 000
66.		645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku	0	0	0
67.		646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	500	0	0
68.		647 výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
69.		648 čerpání fondů	97 396	57 000	0
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	500 000	470 000	470 000
71.	66	Finanční výnosy	1 500	500	500
72.		662 úroky	1 500	500	500
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	43 342 079	42 871 846	42 871 846
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	43 342 079	42 871 846	42 871 846
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Pozn.:

sestavil: Ing. D. Fišerová ředitel PO: Ing. Zdeněk Slaich
datum a podpis: 27.10.2017 datum a podpis: 27.10.2017

vedoucí odboru KU LK: Leoš Křeček
datum a podpis: 21.11.2017