

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

Název organizace: Základní škola a Mateřská škola, Jilemnice, Komenského 103, PO

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		6 104 533	7 002 067	10 095 264
2.	50	Spotřebované nákupy	537 378	570 413	497 906
3.	501	spotřeba materiálu	364 817	265 163	192 656
4.	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	172 561	305 250	305 250
5.	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			0
6.	504	prodané zboží			0
7.	506	aktivace dlouhodobého majetku			0
8.	507	aktivace oběžného majetku			0
9.	508	změna stavu zásob vlastní výroby			0
10.	51	Služby	312 242	398 651	423 000
11.	511	opravy a udržování			0
12.	512	cestovné	33 232	24 983	33 000
13.	513	náklady na reprezentaci	3 896	5 733	10 000
14.	516	aktivace vnitroorganizačních služeb			0
15.	518	ostatní služby	275 114	367 935	380 000
16.	52	Osobní náklady	5 082 852	6 010 714	9 149 358
17.	521	mzdové náklady	3 754 116	4 426 926	6 707 909
18.	524	zákonné sociální pojištění	1 240 239	1 478 387	2 280 689
19.	525	jiné sociální pojištění	15 321	18 262	27 000
20.	527	zákonné sociální náklady	73 176	87 139	133 760
21.	528	jiné sociální náklady			0
22.	53	Daně a poplatky	0	0	0
23.	531	daň silniční			0
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	0	0	0
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			0
34.	549	ostatní náklady z činnosti			0
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	172 061	22 289	25 000
36.	551	odpisy dlouhodobého majetku			0
37.	552	prodaný dlouhodobý nehmotný majetek			0
38.	553	prodaný dlouhodobý hmotný majetek			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			0
43.	558	náklady u drobného dlouhodobého majetku	172 061	22 289	25 000
44.	56	Finanční náklady	0	0	0
45.	562	úroky			0
46.	563	kurzové ztráty			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	0	0	0
52.	591	daň z příjmů			0
53.	595	dodatečné odvody daně z příjmů			0
54.	VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6		6 104 533	7 002 067	10 095 264
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	0	0	0
56.	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			0
57.	602	výnosy z prodeje služeb			0
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	0	0	0
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 materiálů			0
66.	645	výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku			0
67.	646	výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků			0
68.	647	výnosy z prodeje pozemků			0
69.	648	čerpání fondů			0
70.	649	ostatní výnosy z činnosti			0
71.	66	Finanční výnosy	0	0	0
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.	67	Výnosy z transferů	6 104 533	7 002 067	10 095 264
78.	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	6 104 533	7 002 067	10 095 264
79.	Výsledek hospodárení po zdanění		0	0	0

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

Název organizace: Základní škola a Mateřská škola, Jilemnice, Komenského 103, PO

p.č.	účet	ukazatel	2017	2018	2019
80.	DOPLNKOVÉ ÚDAJE				
81.	Závazky vůči rozpočtu zřizovatele		0	0	0
82.	v tom	<i>odvod z provozu a z odpisů</i>			
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.	Uč.příspěvky a dotace ze SR a zřizovatele		831 570	895 860	884 160
87.	z toho	investiční dotace zřizovatele do investičního fondu			
88.		účelové dotace státního rozpočtu a státních fondů	831 570	895 860	884 160
89.		individuální dotace státního rozpočtu na investice			
90.					
91.					
92.	počet zaměstnanců		8,86	10,29	15,83
93.	průměrný plat		35 309	36 092	35 312

sestavil: Jiří Rožeň dne: 14.10.2019 podpis:

ředitel organizace: Mgr. Maruše Žofková dne: 14.10.2019 podpis:

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

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2019

Název organizace: Základní škola a Mateřská škola, Jilemnice, Komenského 103, PO

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	
x		
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	884 160
3	neinvest.dotace ze st.rozp., st. fondu	9 211 104
4	použití rezervního fondu	
5	použití fondu odměn	
6	použití fondu investic (opravy)	
7	ostatní výnosy	
8	VÝNOSY CELKEM	10 095 264
9	provozní náklady	884 160
10	mzdové náklady	6 707 909
11	zákonné pojištění	2 280 689
12	FKSP	133 760
13	ONIV přímé	88 746
14	odpisy dlouhodobého majetku	
15	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	
16	NAKLADY CELKEM	10 095 264
17	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
18	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	0
19	z toho investiční dotace z minulých let	
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	
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	dary a příspěvky od jiných subjektů	
25	ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
26	převody z rezervního fondu	
27	ostatní tvorba	
28	TVORBA FONDU CELKEM	0
29	pořízení dlouhodobého majetku	
30	rekonstrukce a modernizace	
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	
32	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem.majetku	
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	
34	ostatní použití	
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	0
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	0

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	90 888
	z toho (řádek 38 až 41):	23 108
38	daňová úspora z minulého roku	
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	23 108
40	peněžní dary - účelové	
41	čerpaní finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - nekrytý fond	
42	peněžní dary - účelové	
43	peněžní dary neúčelové	
44	Zlepšený výsledek hospodaření	
45	Ostatní tvorba	
46	TVORBA FONDU	90 888
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
48	úhrada sankcí	
49	posílení fondu investic	
50	další rozvoj činnosti organizace	
51	čerpaní darů účelových	
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění	
53	čerpaní daňové úspory	0
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
55	čerpaní nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	23 108
56	ČERPÁNÍ FONDU	23 108
57	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)	
58	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	67 780

FOND ODMĚN		v Kč
59	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	6 001
60	příděl z výsledku hospodaření	
61	TVORBA FONDU	6 001
62	použití fondu na mzdové náklady	
63	ostatní použití fondu	
64	ČERPÁNÍ FONDU	0
65	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	6 001

rozpočet sestavil: Jiří Rožeň

dne: 14.10.2019

podpis:

ředitel organizace: Mgr.Maruše Žofková

dne: 14.10.2019

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

Název organizace: Základní škola a Mateřská škola, Jilemnice, Komenského 103, PO

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje		0
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace		884 160
3	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu		0
5	použití prostředků rezervního fondu		23 108
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		16
10a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx		
10b			
11a	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na xxxx		
11b			
12	výsledek hospodaření organizace		0

Dílní ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

13	Nájemné		210 000
14	Energie		40 000
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		0
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			
26			
27			

ukazatele sestavil: Jiří Rožeň

dne: 14.10.2019

podpis:

ředitel organizace: Mgr.Maruše Žofková

dne: 14.10.2019

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 9.4.2019

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2019

Název organizace: Základní škola a Mateřská škola, Jilemnice, Komenského 103, PO

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:

Jiří Rožeň

dne: 14.10.2019

podpis:

ředitel organizace:

Mgr. Maruše Žofková

dne: 14.10.2019

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 9.4.2019

podpis:

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2019

Kapitola rozpočtu 916 04

Název organizace: Základní škola a Mateřská škola, Jilemnice, Komenského 103, PO

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

v Kč

ř.1	Platy	6 687 909
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	20 000
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	6 707 909
ř.4	Odvody 34% - sociální a zdravotní pojištění	2 280 689
ř.5	FKSP 2%	133 760
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	88 746
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	9 211 104

rozpočet sestavil: Jiří Rožeň dne: 14.10.2019 podpis:

ředitel organizace: Mgr. Maruše Žofková dne: 14.10.2019 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**

Název organizace: Základní škola a Mateřská škola, Jilemnice, Komenského 103, PO

v Kč

p.c.	ukazatel	2019	2020	2021
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	10 095 264	10 415 600	10 584 600
2.	50 Spotřebované nákupy	497 906	660 000	680 000
3.	501 spotřeba materiálu	192 656	350 000	360 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	305 250	310 000	320 000
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	423 000	454 000	465 000
11.	511 opravy a udržování	0	0	0
12.	512 cestovné	33 000	34 000	35 000
13.	513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	380 000	410 000	420 000
16.	52 Osobní náklady	9 149 358	9 275 600	9 412 600
17.	521 mzdové náklady	6 707 909	6 800 000	6 900 000
18.	524 zákonné sociální pojištění	2 280 689	2 312 000	2 346 000
19.	525 jiné sociální pojištění	27 000	28 000	29 000
20.	527 zákonné sociální náklady	133 760	135 600	137 600
21.	528 jiné sociální náklady	0	0	0
22.	53 Daně a poplatky	0	0	0
23.	531 daň silniční	0	0	0
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	0	0	0
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	0	0	0
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	25 000	26 000	27 000
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	0	0	0
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	25 000	26 000	27 000
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	0	0	0
52.	591 daň z příjmů	0	0	0
53.	595 dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
54.	VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	10 095 264	10 415 600	10 584 600
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	0	0	0
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	0	0	0
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	0	0	0
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	0	0	0
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	0	0	0
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	10 095 264	10 415 600	10 584 600
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	10 095 264	10 415 600	10 584 600
79.	Výsledek hospodářství po zdanění	0	0	0

sestavil: Jirí Rožeň

dne: 14.10.2019

podpis:

ředitel organizace: Mgr. Maruše Žolková

dne: 14.10.2019

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 09.04.2019

podpis:

Komentář k střednědobému výhledu

Vysvětlení 4% nárůstu oproti roku 2019

	2020/2019	Komentář	2021/2020	Komentář
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5	103,17%		101,62%	
50 Spotřebované nákupy	132,56%		103,03%	
501 spotřeba materiálu	181,67%	***	102,86%	
502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	101,56%		103,23%	
503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	#####		#####	
504 prodané zboží	#####		#####	
506 aktivace dlouhodobého majetku	#####		#####	
507 aktivace oběžného majetku	#####		#####	
508 změna stavu zásob vlastní výroby	#####		#####	
51 Služby	107,33%		102,42%	
511 opravy a udržování	#####		#####	
512 cestovné	103,03%		102,94%	
513 náklady na reprezentaci	100,00%		100,00%	
516 aktivace vnitroorganizačních služeb	#####		#####	
518 ostatní služby	107,89%		102,44%	
52 Osobní náklady	101,38%		101,48%	
521 mzdové náklady	101,37%		101,47%	
524 zákonné sociální pojištění	101,37%		101,47%	
525 jiné sociální pojištění	103,70%		103,57%	
527 zákonné sociální náklady	101,38%		101,47%	
528 jiné sociální náklady	#####		#####	
53 Daně a poplatky	#####		#####	
531 daň silniční	#####		#####	
532 daň z nemovitostí	#####		#####	
538 jiné daně a poplatky	#####		#####	
539 vratky daní z nadměrných odpočtů	#####		#####	
54 Ostatní náklady	#####		#####	
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	#####		#####	
55 Odpisy, rezervy a opravné položky	104,00%		103,85%	
551 odpisy dlouhodobého majetku	#####		#####	
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	104,00%		103,85%	
56 Finanční náklady	#####		#####	
562 úroky	#####		#####	
563 kurzové ztráty	#####		#####	
564 náklady z přecenění reálnou hodnotou	#####		#####	
569 ostatní finanční náklady	#####		#####	
57 Náklady na transfery	#####		#####	
náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	#####		#####	
59 Daň z příjmů	#####		#####	
591 daň z příjmů	#####		#####	
595 dodatečné odvody daně z příjmů	#####		#####	
VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	103,17%		101,62%	
60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	#####		#####	
601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	#####		#####	
602 výnosy z prodeje služeb	#####		#####	
603 výnosy z pronájmu	#####		#####	
604 výnosy z prodaného zboží	#####		#####	
609 jiné výnosy z vlastních výkonů	#####		#####	
64 Ostatní výnosy	#####		#####	
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	#####		#####	
649 ostatní výnosy z činnosti	#####		#####	
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	103,17%		101,62%	
výnosy vybraných vládních institucí a transferů	103,17%		101,62%	
672	103,17%		101,62%	

Organizaci se pro rok 2019 nedostává finančních prostředků, zde vyjádřeno u účtu 501 - Spotřeba materiálu. Kromě výše nájemného, na které organizace obdržela účelovou dotaci ve výši Kč 250.000,-, je třeba z Provozního příspěvku hradit též náklady na energie, které pro rok 2019 dosahují stejné výše jako v r.2018, a to Kč 305.000,-. Dodatečně byl organizaci schválen účelový příspěvek na jejich krytí ve výši Kč 40.000,-.