

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

Základní škola a Mateřská škola Jilemnice, Komenského 103, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	účet dle vyhl. č. 410/2009 Sb.	ukazatel	Skutečnost roku 2019	Skutečnost roku 2020	Rozpočet roku 2021
1.		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	10 261 758	11 823 345	12 687 751
2.	50	Spotřebované nákupy	546 895	526 361	457 270
3.	501	spotřeba materiálu	191 245	179 503	104 270
4.	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	355 650	346 858	353 000
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	462 506	442 818	439 000
11.	511	opravy a udržování			0
12.	512	cestovné	34 965	2 628	0
13.	513	náklady na reprezentaci	7 451	4 790	10 000
14.	516	aktivace vnitroorganizačních služeb			0
15.	518	ostatní služby	420 090	435 400	429 000
16.	52	Osobní náklady	9 225 707	10 560 933	11 744 481
17.	521	mzdové náklady	6 788 033	7 707 758	8 621 709
18.	524	záonné sociální pojištění	2 274 481	2 578 203	2 914 137
19.	525	jiné sociální pojištění	28 188	32 038	36 200
20.	527	záonné sociální náklady	135 005	242 934	172 435
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	26 650	293 233	47 000
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	26 650	293 233	47 000
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	10 261 758	11 823 345	12 687 751
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	129 039	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 materiálu			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		1 889	0
70.	649	ostatní výnosy z činnosti		127 150	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	10 261 758	11 694 306	12 687 751
78.	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	10 261 758	11 694 306	12 687 751
79.		Výsledek hospodáření po zdanění	0	0	0

sestavil: Jiří Rožeh

dne: 8.3.2021

podpis:

ředitel organizace: Mgr. Maruše Žofková

dne: 8.3.2021

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2021

Základní škola a Mateřská škola Jilemnice, Komenského 103, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	943 270
3	neinvest.dotace ze st.rozpočtu, st.fondů, EU	11 744 481
4	použití rezervního fondu	
5	použití fondu odměn	
6	použití fondu investic (opravy)	
7	ostatní výnosy	
8	VÝNOSY CELKEM	12 687 751
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	943 270
10	mzdové náklady	11 744 481
11	náklady projektů	
12	ostatní provozní náklady	
13	odpisy dlouhodobého majetku	
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	
15	NÁKLADY CELKEM	12 687 751
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	
18	z toho investiční dotace z minulých let	
19	z toho investiční dary	
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	peněžní 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	0
30	rekonstrukce a modernizace	0
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	
32	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem.majetku	
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
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.	356 731
	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	288 951
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	
45	Ostatní tvorba	
46	TVORBA FONDU	356 731
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	0
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
55	čerpání nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	288 951
56	ČERPÁNÍ FONDU	288 951
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	67 780
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)	
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	67 780

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

rozpočet sestavil: Jiří Rožeň

dne: 8.3.2021

podpis:

ředitel organizace: Mgr.Maruše Žofková

dne: 8.3.2021

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2021

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Základní škola a Mateřská škola Jilemnice, Komenského 103, příspěvková organizace

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje		
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace		943 270
	z toho:		
3	účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem		332 930
4	limit výdajů na pohoštění		10 000
5	počet zaměstnanců organizace		17
6	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu		
7	použití prostředků rezervního fondu		288 951
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku		
9	použití prostředků fondu odměn		
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek		
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	Nájemné		329 780
15	Nájemné sportoviště		3 150
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		
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: Jiří Rožeň

dne: 8.3.2021

podpis:

ředitel organizace: Mgr.Maruše Žofková

dne: 8.3.2021

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2021

Základní škola a Mateřská škola Jilemnice, Komenského 103, 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	0	0	
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	0	0	

plán investic sestavil: Jiří Rožeň

dne: 8.3.2021

podpis:

ředitel organizace: Mgr. Maruše Žofková

dne: 8.3.2021

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2021

Kapitola rozpočtu 916 04

Základní škola a Mateřská škola Jilemnice, Komenského 103, příspěvková
organizace

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	8 621 709
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	8 621 709
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	2 914 137
ř.5	FKSP 2%	172 435
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	36 200
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	11 744 481

Údaje jsou z r.2020

rozpočet sestavil: Jiří Rožeň dne: 08.03.2021 podpis:

ředitel organizace: Mgr. Maruše Žofková dne: 08.03.2021 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**

Základní škola a Mateřská škola Jilemnice, Komenského 103, příspěvková organizace

v Kč

D.C.	ukazatel	2021	2022	2023
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	12 687 751	12 874 481	12 944 481
2.	50 Spotřebované nákupy	457 270	580 000	620 000
3.	501 spotřeba materiálu	104 270	200 000	220 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	353 000	380 000	400 000
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	439 000	450 000	470 000
11.	511 opravy a udržování	0	0	0
12.	512 cestovné	0	0	0
13.	513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	429 000	440 000	460 000
16.	52 Osobní náklady	11 744 481	11 744 481	11 744 481
17.	521 mzdové náklady	8 621 709	8 621 709	8 621 709
18.	524 zákonné sociální pojištění	2 914 137	2 914 137	2 914 137
19.	525 jiné sociální pojištění	36 200	36 200	36 200
20.	527 zákonné sociální náklady	172 435	172 435	172 435
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	47 000	100 000	110 000
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	47 000	100 000	110 000
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	12 687 751	12 874 481	12 944 481
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	12 687 751	12 874 481	12 944 481
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	12 687 751	12 874 481	12 944 481
79.	Výsledek hospodářství po zdanění	0	0	0

Mzdové náklady jsou údaje z r. 2020.

sestavil: Jiří Rožeň

dne: 8.3.2021

podpis:

ředitel organizace: Mgr. Maruše Žofková

dne: 8.3.2021

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	101,47%	viz poznámka pod tabulkou	100,54%	
50 Spotřebované nákupy	126,84%		106,90%	
501 spotřeba materiálu	191,81%		110,00%	
502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	107,65%		105,26%	
503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	#####		#####	
504 prodané zboží	#####		#####	
506 aktivace dlouhodobého majetku	#####		#####	
507 aktivace oběžného majetku	#####		#####	
508 změna stavu zásob vlastní výroby	#####		#####	
51 Služby	102,51%		104,44%	
511 opravy a udržování	#####		#####	
512 cestovné	#####		#####	
513 náklady na reprezentaci	100,00%		100,00%	
516 aktivace vnitroorganizačních služeb	#####		#####	
518 ostatní služby	102,56%		104,55%	
52 Osobní náklady	100,00%		100,00%	
521 mzdové náklady	100,00%		100,00%	
524 zákonné sociální pojištění	100,00%		100,00%	
525 jiné sociální pojištění	100,00%		100,00%	
527 zákonné sociální náklady	100,00%		100,00%	
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	212,77%		110,00%	
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	212,77%		110,00%	
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	#####		#####	
591 daň z příjmů	#####		#####	
595 dodatečné odvody daně z příjmů	#####		#####	
VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	101,47%		100,54%	
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	101,47%		100,54%	
672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	101,47%		100,54%	

Pozn. Střednědobý výhled vychází z rozpočtu r.2021. Rozpočet nepokryvá zvýšený nárůst výdajů na ochranné pomůcky a na obnovu výukových materiálů a pomůček zbývá velmi málo finančních prostředků. Velký objem provozních finančních prostředků spotřebovávají energie. Výhled na rok 2022 a 2023 vychází spíše ze skutečnosti let 2019 a 2020. Proto u některých položek znatelný procentní nárůst.