

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2025

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

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2023	Skutečnost roku 2024	Rozpočet roku 2025
		č. 410/2009 Sb.			
1.		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	87 830 930	87 786 657	90 642 375
2.	50	Spotřebované nákupy	13 561 147	14 795 691	14 925 000
3.		501 spotřeba materiálu	8 693 876	8 288 974	8 350 000
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	5 017 149	6 635 153	6 700 000
5.		503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			0
6.		504 prodané zboží			0
7.		506 aktivace dlouhodobého majetku			0
8.		507 aktivace oběžného majetku	-149 878	-128 436	-125 000
9.		508 změna stavu zásob vlastní výroby			0
10.	51	Služby	5 950 790	6 755 813	7 334 112
11.		511 opravy a udržování	2 680 070	2 953 633	3 000 000
12.		512 cestovné	55 108	74 091	107 000
13.		513 náklady na reprezentaci	6 414	9 658	10 000
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb			0
15.		518 ostatní služby	3 209 198	3 718 431	4 217 112
16.	52	Osobní náklady	61 802 806	61 733 393	61 733 394
17.		521 mzdové náklady	45 501 070	45 581 623	45 581 623
18.		524 zákonné sociální pojištění	14 596 264	14 621 119	14 621 119
19.		525 jiné sociální pojištění	177 153	186 835	186 835
20.		527 zákonné sociální náklady	1 528 319	1 343 817	1 343 817
21.		528 jiné sociální náklady			0
22.	53	Daně a poplatky	28 185	3 087	5 000
23.		531 daň silniční			0
24.		532 daň z nemovitostí			0
25.		538 jiné daně a poplatky	28 185	3 087	5 000
26.		539 vratky daní z nadměrných odpočtů			0
27.	54	Ostatní náklady	1 761 211	472 059	2 610 000
28.		541 smluvní pokuty a úroky z prodlení			1 600 000
29.		542 jiné pokuty a penále			0
30.		543 dary			0
31.		544 prodaný materiál	4 728	7 078	7 000
32.		547 manka a škody	2 494		3 000
33.		548 tvorba fondů			0
34.		549 ostatní náklady z činnosti	1 753 989	464 981	1 000 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	4 185 101	3 471 617	4 034 869
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	2 097 924	2 083 459	2 500 000
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	2 087 177	1 388 158	1 534 869
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	541 690	554 996	0
52.		591 daň z příjmů	541 690	554 996	0
53.		595 dodatečné odvody daně z příjmů			0
54.		VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	90 760 165	90 410 597	90 642 375
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	14 270 670	14 407 224	14 010 000
56.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			0
57.		602 výnosy z prodeje služeb	14 259 616	14 400 354	14 000 000
58.		603 výnosy z pronájmu	11 054	6 870	10 000
59.		604 výnosy z prodaného zboží			0
60.		609 jiné výnosy z vlastních výkonů			0
61.	64	Ostatní výnosy	2 545 431	3 213 948	3 776 158
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	4 625	7 008	7 000
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	1 282 683	190 000	769 158
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	1 258 123	3 016 940	3 000 000
71.	66	Finanční výnosy	1 268	761	400
72.		662 úroky	320	415	400
73.		663 kurzové zisky	948	346	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	73 942 796	72 788 664	72 855 817
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	73 942 796	72 788 664	72 855 817
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	2 929 235	2 623 940	0

Sestavil: Jana Brodská

dne: 28.02.2025 podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Zdeňka Palová

dne: 28.02.2025 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

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

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	14 010 000
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	14 106 000
3	neinvest.dotace z veřej.rozp., st.rozpočtu, st.fondů, EU	58 749 817
4	použití rezervního fondu	769 158
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	3 007 400
8	VÝNOSY CELKEM	90 642 375
9	provozní náklady hrazené od zřizvatele	12 527 000
10	mzdové náklady	60 801 705
11	náklady projektů	129 158
12	ostatní provozní náklady	14 684 512
13	odpisy dlouhodobého majetku	2 500 000
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	90 642 375
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	2 140 284
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary z minulých let	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	1 603 625
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
22	investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej. rozpočtů	0
23	ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0
24	peněžní 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	0
28	TVORBA FONDU CELKEM	1 603 625
29	přiznání dlouhodobého majetku	1 065 000
30	rekonstrukce a modernizace	0
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
32	odvod do rozpočtu zřizovatele	1 208 000
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
34	ostatní použití	0
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	2 273 000
	Výše finančně nekrýteného fondu	0
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12. (disponibilní zůstatek)	1 470 909

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	3 419 726
	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	190 000
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	129 158
40	peněžní dary - účelové	50 000
41	čerpání finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - nekrytý fond	0
42	peněžní dary - účelové	0
43	peněžní dary neúčelové	0
44	zlepšený výsledek hospodaření	2 821 099
45	ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU CELKEM	2 821 099
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0
48	úhrada odvodu a penále z porušení rozpočtové kázně	0
49	posílení fondu investic	0
50	další rozvoj činnosti organizace	400 000
51	čerpání darů účelových	50 000
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění	0
53	čerpání daňové úspory	190 000
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpání nespotebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	129 158
56	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	769 158
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	5 471 668
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) + VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	5 471 668

FOND ODMĚN		v Kč
60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 377 089
61	příděl z výsledku hospodaření	
62	TVORBA FONDU CELKEM	0
63	použití fondu na překročení stanoveného objemu prostředků na platy	0
64	ostatní použití fondu - na odměny zaměstnancům	0
65	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	0
	Výše finančně nekrýtoho fondu	0
66	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	1 377 089
	(disponibilní zůstatek)	

rozpočet sestavil: Jana Brodská

dne: 28.02.2025

podpis:

ředitelka organizace: Mgr. Zdeňka Palová

dne: 28.02.2025

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2025

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	1 579 000
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	11 637 000
	z toho:	
3	úcelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	5 524 000
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	počet zaměstnanců organizace	0
6	limit prostředků na platy	0
7	použití prostředků rezervního fondu	769 158
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	0
9	použití prostředků fondu odměn	0
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	1 065 000
11a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	0
11b		
12a	kap. 91204 - mimoř. neinvestiční příspěvek na Stipendijní program	60 000
12b	kap. 91204 - mimoř. neinvestiční příspěvek na Vybavení prostor školy	550 000
12c	kap. 91204 - mimoř. neinvestiční příspěvek na Pořízení IT	250 000
12d	kap. 91204 - mimoř. neinvestiční příspěvek na Nové webové stránky - úprava	30 000
13	výsledek hospodaření organizace	0

Díličí ukazatele = úcelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	1 674 000
15	Provozní příspěvek na plyn	0
16	Provozní příspěvek na dálkové, popř. jiný zdroj vytápění	3 850 000
17		0
18		
19		
20		

Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

21	odvod z činnosti organizace	0
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku	1 208 000
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	hodnota nesplacené návratné finanční výpomoci od zřizovatele	0
26		
27		

Sestavil: Jana Brodská

dne: 28.02.2025

podpis:

Ředitelka organizace: Mgr. Zdeňka Palová

dne: 28.02.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2025

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

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy

věcný obsah	fond investic PO	v Kč
Oprava a údržba majetku - celkem	0	

II. Použití fondu investic - financování kapitálové části rozpočtu organizace

věcný obsah	fond investic PO	Číslo usnesení
1. Rekonstrukce a modernizace - celkem	0	X
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	1 065 000	X
konvektomat - teplá kuchyně	480 000	
výdejní pult office	85 000	
2 ks stavební buňky	320 000	
přístřešek pro automobil	180 000	

Sestavil: Jana Brodská

dne: 28.02.2025

podpis:

Ředitelka organizace: Mgr. Zdeňka Palová

dne: 28.02.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

Liberecký kraj
odvětví: školství

Příloha č. 4
číslo org. 1442

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2025

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

I. Čerpání účelových finančních darů

věcný obsah	Číslo usnesení	Částka celkem	Utraceno v min. letech	Částka k čerpání 2025	v Kč
čerpání účelových fin. darů - celkem	X	50 000	0	50 000	
Magna Experiors (Bohemia) s.r.o.	326/VII/24/RK	50 000		50 000	

II. Použití rezervního fondu

věcný obsah	Číslo usnesení	Další rozvoj činnosti organizace	Časové překlenutí dočasněho nesouladu mezi N a V	Odvody a penále za porušení rozpočtové kázně	v Kč
Čerpání rezervního fondu - celkem	X	400 000	0	0	
nákup šatních skříněk pro žáky		400 000			

Sestavil: Jana Brodská

dne: 28.02.2025

podpis:

Ředitelka organizace: Mgr. Zdeňka Palová

dne: 28.02.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2025

Kapitola rozpočtu 916 04

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

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	43 130 502
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	100 000
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	43 230 502
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	14 611 910
ř.5	FKSP 1%	431 305
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	476 100
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	58 749 817

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT	74,90
ř.9	skutečnost k datu vyplnění	79,42

Sestavil: Jana Brodská

dne: 28.02.2025

podpis:

Ředitelka organizace: Mgr. Zdeňka Palová

dne: 28.02.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis: