

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2024

Střední zdravotnická škola a Vyšší odborná škola zdravotnická, Liberec, Kostelní 9, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2022	Skutečnost roku 2023	Rozpočet roku 2024
č. 410/2009 Sb.					
1.	NAKLADY CELKEM - účetová třída 5		61 530 708	100 367 815	104 766 901
2.	50	Spotřebované nákupy	1 757 622	14 237 077	17 590 384
3.	501	spotřeba materiálu	1 209 811	8 816 969	9 257 817
4.	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	547 812	5 420 108	8 332 567
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	4 093 952	8 313 945	8 729 642
11.	511	opravy a udržování	90 095	1 032 724	1 084 360
12.	512	cestovné	443 436	601 897	631 992
13.	513	náklady na reprezentaci	9 671	12 872	13 516
14.	516	aktivace vnitroorganizačních služeb			0
15.	518	ostatní služby	3 550 750	6 666 452	6 999 775
16.	52	Osobní náklady	53 883 964	74 587 271	74 859 910
17.	521	mzdové náklady	40 067 263	55 466 840	54 922 961
18.	524	zákonné sociální pojištění	12 832 508	17 848 450	18 526 302
19.	525	jiné sociální pojištění	155 747	207 901	350 000
20.	527	zákonné sociální náklady	765 204	1 059 738	1 060 647
21.	528	jiné sociální náklady	63 242	4 342	0
22.	53	Dané 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	398 793	354 252	371 965
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	398 793	354 252	371 965
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	1 369 307	2 860 867	3 200 000
36.	551	odpisy dlouhodobého majetku	315 103	1 289 354	1 450 000
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	1 054 204	1 571 513	1 750 000
44.	56	Finanční náklady	27 070	14 403	15 000
45.	562	úroky			0
46.	563	kurzové ztráty	27 070	14 403	15 000
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 - účetová třída 6		61 754 787	100 655 494	104 766 901
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	255 000	9 858 395	8 103 395
56.	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			0
57.	602	výnosy z prodeje služeb	255 000	6 133 056	5 450 000
58.	603	výnosy z pronájmu		3 725 339	2 653 395
59.	604	výnosy z prodaného zboží			0
60.	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			0
61.	64	Ostatní výnosy	255 016	591 922	1 837 500
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	218 457	538 998	1 780 000
70.	649	ostatní výnosy z činnosti	36 559	52 924	57 500
71.	66	Finanční výnosy	8 866	28 441	25 000
72.	662	úroky			0
73.	663	kurzové zisky	8 866	28 441	25 000
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	61 235 905	90 176 736	94 801 006
78.	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	61 235 905	90 176 736	94 801 006
79.	Výsledek hospodaření po zdanění		224 079	287 679	0

Sestavil: K. Feckaničová
Ředitel organizace: Mgr. Jana Urbanová, MBA
Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

Střední zdravotnická škola
a
Vyšší odborná škola zdravotnická,
Liberec, Kostelní 9,
příspěvková organizace

22.3.2024
22.3.2024
07.05.2024

podpis:
podpis:
podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2024

Střední zdravotnická škola a Vyšší odborná škola zdravotnická, Liberec, Kostelní 9, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	7 853 395
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	18 664 000
3	neinvest.dotace z veřej.rozpočt., st.rozpočtu, st.fondů, EU	76 387 006
4	použití rezervního fondu	1 780 000
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	82 500
8	VÝNOSY CELKEM	104 766 901
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	16 999 000
10	mzdové náklady	74 387 006
11	náklady projektů	2 115 587
12	ostatní provozní náklady	9 850 308
13	odpisy dlouhodobého majetku	1 415 000
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	104 766 901
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 137 615
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary z minulých let	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	1 341 267
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
22	investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej.rozpočtů ve výši výnosů z prodeje sverzeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0
23	peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0
24	převody z rezervního fondu	500 000
25	ostatní tvorba	0
26	TVORBA FONDU CELKEM	1 841 267
27	pořízení dlouhodobého majetku	2 125 000
28	rekonstrukce a modernizace	0
29	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
30	odvod do rozpočtu zřizovatele	720 600
31	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
32	ostatní použití	0
33	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	2 845 600
34	výše finančně nekrytého fondu	0
35	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	133 282
36	(disponibilní zůstatek)	

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	3 802 434
38	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	143 052
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	2 115 587
40	peněžní dary - účelové	25 000
41	čerpaní finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - nekrytý fond	0
42	peněžní dary - účelové	0
43	peněžní dary neúčelové	0
44	zlepšený výsledek hospodaření	2 450 628
45	ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU CELKEM	2 450 628
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0
48	úhrada odvodů a penále z porušení rozpočtové kázně	0
49	posílení fondu investic	500 000
50	další rozvoj činnosti organizace	1 755 000
51	čerpaní darů účelových	25 000
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění	0
53	čerpaní daňové úspory	143 052
54	časově překlenutí dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpaní nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	2 115 587
56	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	4 538 639
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	1 714 423
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) + VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	1 714 423

FOND ODMĚN		v Kč
60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	274 168
61	příděl z výsledku hospodaření	0
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
66	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	274 168
	(disponibilní zůstatek)	

rozpočet sestavil: K. Feckaničová

dne: 22.3.2024

podpis:

ředitel organizace: Mgr. Jana Urbanová, MBA

dne: 22.3.2024

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jilfina Princová

dne: 7. 5. 2024

podpis:

Střední zdravotnická škola
a
Vyšší odborná škola zdravotnická,
Liberec, Kostelní 9,
příspěvková organizace



SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2023

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Střední zdravotnická škola a Vyšší odborná škola zdravotnická, Liberec, Kostelní 9,
příspěvková organizace

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 415 000
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	16 999 000
	z toho:	
3	účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	8 499 000
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	počet zaměstnanců organizace	107
6	limit prostředků na platy	0
7	použití prostředků rezervního fondu	4 538 639
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	0
9	použití prostředků fondu odměn	0
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	2 125 000
11a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	0
11b		
12a	kap. 912a- mimoř. neinvestiční příspěvek na stipendia	240 000
12b		
13	výsledek hospodaření organizace	0

Díčí ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	4 899 000
15	Provozní příspěvek na plyn	1 560 000
16	Provozní příspěvek na dálkové, popř. jiný zdroj vytápění	2 040 000
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	720 600
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: K. Feckaničová

dne: 22.3.2024

podpis: 

Ředitel/ka organizace: Mgr. Jana Urbanová, MBA

dne: 22.3.2024

podpis: 

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 7. 5. 2024

podpis: 

Střední zdravotnická škola
a
Vyšší odborná škola zdravotnická,
Liberec, Kostelní 9,
příspěvková organizace ④

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2024

Střední zdravotnická škola a Vyšší odborná škola zdravotnická, Liberec, Kostelní 9, příspěvková organizace

I. Čerpání účelových finančních darů

věcný obsah	Číslo usnesení	Částka celkem	Utraceno v min. letech	Částka k čerpání 2024	v Kč
čerpání účelových fin. darů - celkem	X	25 000	0	25 000	
Dovybavení odpočinkové zóny pro žáky	2347/23/RK	25 000		25 000	

II. Použití rezervního fondu

věcný obsah	Číslo usnesení	Další rozvoj činnosti organizace	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi N a V	Odvody a penále za porušení rozpočtové kázně	v Kč
Čerpání rezervního fondu - celkem	X	1 755 000	0	0	
Multificence Google		35 000			
Nákup nábytku		880 000			
Nákup výpočetní techniky pro DM (počítače, notebooky, tiskárny, monitory apod.)		500 000			
Malování DM Zeyerova		240 000			
Oprava podlahových krytin		100 000			

Sestavil:

K. Feckaničová

dne: 22.3.2024

podpis:

Ředitel/ka organizace:

Mgr. Jana Urbanová, MBA

dne: 22.3.2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 7. 5. 2024

podpis:

Střední zdravotnická škola
Vyšší odborná škola zdravotnická,
Liberec, Kostelní 9,
příspěvková organizace

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2024

Kapitola rozpočtu 916 04

Střední zdravotnická škola a Vyšší odborná škola zdravotnická, Liberec,
Kostelní 9, příspěvková organizace

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	52 532 351
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	1 890 610
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	54 422 961
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	18 394 961
ř.5	FKSP 1%	1 050 647
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	518 437
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	74 387 006

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT	105,32
ř.9	skutečnost k datu vyplnění	92,76

Sestavil: K. Feckaničová dne: 22.03.2024

podpis:

Ředitel organizace: Mgr. Jana Urbanová, MBA dne: 22.03.2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: 07.05.2024

podpis:

Střední zdravotnická škola
a
Vyšší odborná škola zdravotnická,
Liberec, Kostelní 9,
příspěvková organizace



**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti
návrh střednědobého výhledu pro období 2025 - 2026**

Střední zdravotnická škola a Vyšší odborná škola zdravotnická, Liberec, Kostelní 9, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	ukazatel	2024	2025	2026
NAKLADY CELKEM - účtová třída 5		104 766 901	108 957 577	113 315 880
1.				
2.	50 Spotřebované nákupy	17 590 384	18 294 000	19 025 760
3.	501 spotřeba materiálu	9 257 817	9 628 130	10 013 255
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	8 332 567	8 665 870	9 012 504
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	8 729 642	9 078 828	9 441 981
11.	511 opravy a udržování	1 084 360	1 127 735	1 172 844
12.	512 cestovné	631 992	657 272	683 562
13.	513 náklady na reprezentaci	13 516	14 056	14 618
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	6 999 775	7 279 766	7 570 956
16.	52 Osobní náklady	74 859 910	77 854 306	80 958 479
17.	521 mzdové náklady	54 922 961	57 119 879	59 404 675
18.	524 zákonné sociální pojištění	18 526 302	19 267 354	20 038 048
19.	525 jiné sociální pojištění	350 000	364 000	378 560
20.	527 zákonné sociální náklady	1 060 647	1 103 073	1 147 196
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	371 965	386 843	402 317
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	371 965	386 843	402 317
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	3 200 000	3 328 000	3 461 120
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	1 450 000	1 508 000	1 568 320
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	1 750 000	1 820 000	1 892 800
44.	56 Finanční náklady	15 000	15 600	16 224
45.	562 úroky	0	0	0
46.	563 kurzové ztráty	15 000	15 600	16 224
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 dodatečně odvody daně z příjmů	0	0	0
54.				
VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6		104 766 901	108 957 577	113 315 880
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	8 103 395	8 427 531	8 764 632
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	5 450 000	5 668 000	5 894 720
58.	603 výnosy z pronájmu	2 653 395	2 759 531	2 869 912
59.	604 výnosy z prodaného zboží	0	0	0
60.	609 jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
61.	64 Ostatní výnosy	1 837 500	1 911 000	1 987 440
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	1 780 000	1 851 200	1 925 248
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	57 500	59 800	62 192
71.	66 Finanční výnosy	25 000	26 000	27 040
72.	662 úroky	0	0	0
73.	663 kurzové zisky	25 000	26 000	27 040
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	94 801 006	98 593 046	102 536 768
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	94 801 006	98 593 046	102 536 768
79.	Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Sestavil: K. Feckaničová

dne: 22.3.2024

podpis:

Ředitel organizace: Mgr. Jana Urbanová, MBA

dne: 22.3.2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

07.05.2024

podpis:

**Střední zdravotnická škola
a
Vyšší odborná škola zdravotnická,
Liberec, Kostelní 9,
příspěvková organizace**



(Handwritten signatures)