

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017**  
Střední škola hospodářská a lesnická, Frýdlant  
(hlavní činnost)

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2015	Skutečnost roku 2016	Rozpočet roku 2017
	č. 410/2009 Sb.				
01.		<b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>	<b>64 967 327</b>	<b>63 021 803</b>	<b>62 684 660</b>
2.	50	<b>Spotřebované nákupy</b>	<b>10 797 435</b>	<b>10 629 160</b>	<b>10 391 054</b>
3.	501	spotřeba materiálu	6 396 802	6 193 235	5 691 054
4.	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	3 980 217	3 980 003	4 000 000
5.	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
6.	504	prodané zboží	581 927	706 839	700 000
7.	506	aktivace dlouhodobého majetku	0	-36 769	0
8.	507	aktivace oběžného majetku	-131 197	0	0
9.	508	změna stavu zásob vlastní výroby	-30 314	-214 148	0
10.	51	<b>Služby</b>	<b>6 524 604</b>	<b>5 540 267</b>	<b>5 780 083</b>
11.	511	opravy a udržování	1 492 923	1 656 679	1 817 000
12.	512	cestovné	149 338	93 853	129 103
13.	513	náklady na reprezentaci	4 968	4 348	5 000
14.	516	aktivace vnitřní organizačních služeb	0	0	0
15.	518	ostatní služby	4 877 375	3 785 387	3 828 980
16.	52	<b>Osobní náklady</b>	<b>43 253 147</b>	<b>42 996 319</b>	<b>43 193 962</b>
17.	521	mzdové náklady	32 249 053	31 754 841	31 781 630
18.	524	zákoně sociální pojištění	10 511 965	10 568 122	10 568 122
19.	525	jiné sociální pojištění	132 931	129 087	259 087
20.	527	zákoně sociální náklady	307 327	465 869	465 869
21.	528	jiné sociální náklady	51 861	78 400	119 254
22.	53	<b>Daně a poplatky</b>	<b>19 909</b>	<b>24 019</b>	<b>30 000</b>
23.	531	daň silniční	8 659	8 335	13 000
24.	532	daň z nemovitostí	0	0	0
25.	538	jiné daně a poplatky	11 250	15 684	17 000
26.	539	vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54	<b>Ostatní náklady</b>	<b>1 383 396</b>	<b>1 240 290</b>	<b>490 544</b>
28.	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
29.	542	jiné pokuty a penále	600	0	0
30.	543	dary	0	0	0
31.	544	prodaný materiál	36 779	10 845	12 000
32.	547	manka a škody	760 549	554 726	10 000
33.	548	tvorba fondů	0	12 000	1 000
34.	549	ostatní náklady z činnosti	585 468	662 719	467 544
35.	55	<b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>	<b>2 971 817</b>	<b>2 623 694</b>	<b>2 793 017</b>
36.	551	odpisy dlouhodobého majetku	1 963 303	2 102 554	1 983 500
37.	552	prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0
38.	553	prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	12 000	10 000
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	1 008 514	509 140	799 517
44.	56	<b>Finanční náklady</b>	<b>17 019</b>	<b>4 914</b>	<b>6 000</b>
45.	562	úroky	0	0	0
46.	563	kurzové ztráty	17 019	4 914	6 000
47.	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
48.	569	ostatní finanční náklady	0	0	0
49.	57	<b>Náklady na transfery</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50.	572	náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	0	0	0
51.	59	<b>Daň z příjmů</b>	<b>0</b>	<b>-36 860</b>	<b>0</b>
52.	591	daň z příjmů	0	12 920	0
53.	595	dodatečné odvody daně z příjmů	0	-49 780	0
54.		<b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b>	<b>64 672 970</b>	<b>63 060 051</b>	<b>62 684 660</b>
55.	60	<b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>	<b>6 369 867</b>	<b>6 700 575</b>	<b>7 713 769</b>
56.	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	26 480	43 310	40 000
57.	602	výnosy z prodeje služeb	4 241 624	4 565 607	5 611 769
58.	603	výnosy z pronájmů	86 122	62 800	59 000
59.	604	výnosy z prodaného zboží	2 011 841	2 023 734	2 000 000
60.	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	3 800	5 124	3 000
61.	64	<b>Ostatní výnosy</b>	<b>1 735 108</b>	<b>1 407 234</b>	<b>1 103 121</b>
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	1 600	0
65.	644	výnosy z prodeje materiálu	40 017	24 863	25 000
66.	645	výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku	0	0	0
67.	646	výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	0	12 000	10 000
68.	647	výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
69.	648	čerpání fondů	898 245	804 878	1 040 121
70.	649	ostatní výnosy z činnosti	796 846	563 893	28 000
71.	66	<b>Finanční výnosy</b>	<b>56</b>	<b>12 065</b>	<b>500</b>
72.	662	úroky	0	0	0
73.	663	kurzové zisky	56	65	500
74.	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	12 000	0
75.	665	výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
76.	669	ostatní finanční výnosy	0	0	0
77.	67	<b>Výnosy z transferů</b>	<b>56 567 939</b>	<b>54 940 177</b>	<b>53 867 270</b>
78.	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	56 567 939	54 940 177	53 867 270
79.		<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>-294 357</b>	<b>38 248</b>	<b>0</b>

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace na rok 2017**  
Střední škola hospodářská a lesnická, Frýdlant  
(hlavní činnost)

v Kč

p.č.	účet	ukazatel	2015	2016	2017
80.	<b>DOPLŇKOVÉ ÚDAJE</b>				
81.	<b>Závazky vůči rozpočtu zřizovatele</b>				
			876 861	929 486	1 100 000
82.	v tom	odvod z provozu a z odpisů	876 861	929 486	1 100 000
83.		odvod příjmů z prodeje nemovitého majetku kraje	0	0	0
84.		odvod příjmů z pronájmu nemovitého majetku kraje	0	0	0
85.		ostatní odvody	0	0	0
86.	<b>Úč. příspěvky a dotace ze SR a zřizovatele (nad rozpočet)</b>				
			1 561 187	2 851 039	1 270 258
87.	z toho	investiční dotace zřizovatele do fondů investic	0	2 144 975	1 270 258
88.		účelové dotace státního rozpočtu a státních fondů	1 561 187	706 064	0
89.		individuální dotace státního rozpočtu na investice	0	0	0
90.		neinvestiční dotace program financování ISPROFIN	0	0	0
91.		investiční dotace program financování ISPROFIN	0	0	0
92.	<b>počet zaměstnanců</b>		97,74	94,94	OŠMTS KÚLK
93.	<b>průměrný plat</b>		26 243	27 305	OŠMTS KÚLK

sestavil: Poianská  
datum a podpis: 3. 3. 2017

*Poianská*

ředitel PO: Ing. Alena Dvořáková  
datum a podpis: 3. 3. 2017

*Dvořáková*

vedoucí odboru KÚ LK: Leoš Křeček  
datum a podpis: 18. 4. 2017

*Křeček*

Střední škola hospodářská a lesnická,  
Frýdlant, Bělkova 1387,  
příspěvková organizace  
IČO 00082554 DIČ CZ00082554

### BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2017

název organizace: Střední škola hospodářská a lesnická, Frýdlant

sídlo organizace: Bělíkova 1387, 464 01 Frýdlant

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	7 713 769
	x	
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	53 867 270
3	neinvest. dotace ze st.rozpočt., st. fondu	0
4	použití rezervního fondu	183 121
5	použití fondu odměn	
6	použití fondu investic (opravy)	857 000
7	ostatní výnosy	63 500
8	<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>62 684 660</b>
9	provozní náklady	17 446 060
10	mzdové náklady	31 781 630
11	zákonné pojištění	10 568 122
12	FKSP	465 869
13	ONIV přímé	439 479
14	odpisy dlouhodobého majetku	1 983 500
15	odvody do rozpočtu kraje	
16	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>62 684 660</b>
17	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>0</b>

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET		v Kč
1	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>1 232 499</b>
	z toho investiční dotace z minulých let	962 805
2	převody z rezervního fondu	2 000 000
3	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	1 983 500
4	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	307 453
5	investiční příspěvky ze stát. rozpočtu, stát. fondů	
6	ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
7	dary a příspěvky od jiných subjektů	
8	ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
9	ostatní tvorba	
10	<b>TVORBA FONDU CELKEM</b>	<b>5 523 452</b>
11	opravy a údržba neinvestiční povahy	857 000
12	rekonstrukce a modernizace	2 232 373
13	pořízení dlouhodobého majetku	596 618
14	ostatní použití	
15	odvod do rozpočtu zřizovatele	1 100 000
16	<b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>	<b>4 785 991</b>
17	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>737 461</b>

V řádku 12 je zahrnuto čerpání fin. prostředků na zprac. PD "Snížení en.nár.budovy Zámecká" a "Pořízení PD -Centrum OV" schváleno v roce 2016 - 1.270.258,- Kč,ř. 13.schv.vozik DONA-80.611

REZERVNÍ FOND		v Kč
1	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>2 623 220</b>
	z toho (řádek 2 až 7):	
2	daňová úspora z minulých let	139 496
3	nespotřebované dotace z rozpočtu EU	
4	nespotřebované dotace z mezin. smluv	
5	peněžní dary - účelové	43 625
6	peněžní dary - neúčelové	
7	čerpaní finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - odečíst ze stavu fondu	
8	Zlepšený výsledek hospodaření	532 619
9	<b>TVORBA FONDU</b>	<b>3 155 839</b>
10	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
11	úhrada sankcí	
12	posílení fondu investic	2 000 000
13	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady (použití na provozní náklady)	
14	čerpaní darů účelových i neúčelových	43 625
15	čerpaní daňové úspory	139 496
16	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mezinárodních smluv	
17	<b>ČERPÁNÍ FONDU</b>	<b>2 183 121</b>
18	dočasné použití finančních prostředků fondu (projekty)	
19	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>972 718</b>

FOND ODMĚN		v Kč
1	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>240 953</b>
2	příděl z výsledku hospodaření	133 000
3	<b>TVORBA FONDU</b>	<b>373 953</b>
4	použití fondu na mzdové náklady	
5	ostatní použití fondu	0
6	<b>ČERPÁNÍ FONDU</b>	<b>0</b>
7	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>373 953</b>

rozpočet sestavil: Polanská

дне: 3. 3. 2017

ředitel organizace: Ing. Alena Dvořáková

дне: 3. 3. 2017

vedoucí odboru KÚ LK: Leoš Křeček

дне: 18. 4. 2017

podpis:

podpis:

podpis:

Střední škola hospodářská a lesnická,  
Frýdlant, Bělíkova 1387,  
příspěvková organizace  
IČO 00082554 DIČ CZ00082554

-3-

### SOUSTAVA UKAZATELU K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2017

název organizace: Střední škola hospodářská a lesnická, Frýdlant

sídlo organizace: Bělíkova 1387, 464 01 Frýdlant

#### Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje		1 983 500
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace OŠMTS - 42.799.100,- Kč		9 084 670
3	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		307 453
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platů		OŠMTS
5	použití prostředků rezervního fondu		2 183 121
6	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku		857 000
7	použití prostředků fondu odměn		
8	limit výdajů na pohoštění		5 000
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		0
2	odvod z fondu investic organizace		1 100 000
3	odvod příjmů z prodeje (příp.pronájmu) dlouhodobého svěřeného majetku		0

#### Věcné ukazatele (\*)

v Kč

1			
2			
3			

Střední škola hospodářská a lesnická,  
Frýdlant, Bělíkova 1387,  
příspěvková organizace  
IČO 00082554 DIČ CZ00082554  
-3-

ukazatele sestavil: Polanská

dne: 3. 3. 2017

podpis: 

ředitel organizace: Ing. Alena Dvořáková

dne: 3. 3. 2017

podpis: 

vedoucí odboru KÚ LK: Leoš Křeček

dne: 18. 4. 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 hospodářská a lesnická, Frýdlant

sídlo organizace: Bělíkova 1387, 464 01 Frýdlant

Rozpočet		v Kč
ř.1	Zaměstnanci - pedagogičtí pracovníci	OŠMTS KÚLK
ř.2	- nepedagogičtí pracovníci	OŠMTS KÚLK
ř.3	<b>Zaměstnanci celkem</b> ř.3 = 1 + 2	OŠMTS KÚLK
ř.4	Platy	OŠMTS KÚLK
ř.5	Ostatní platby za provedenou práci	OŠMTS KÚLK
ř.6	<b>Mzdové prostředky celkem</b> ř.6 = 4 + 5	OŠMTS KÚLK
ř.7	Odvody 33% - sociální a zdravotní pojištění	OŠMTS KÚLK
ř.8	FKSP 2%	OŠMTS KÚLK
ř.9	Ostatní neinvestiční náklady přímé	OŠMTS KÚLK
ř.10	<b>Rozpočet celkem</b> ř. 10 = 6 + 7 + 8 + 9	OŠMTS KÚLK

Střední škola hospodářská a lesnická,  
Frýdlant, Bělíkova 1387,  
příspěvková organizace  
IČO 00082354 DIČ CZ00082554

-3-

rozpočet sestavil: Polanská dne: 3. 3. 2017

podpis: 

ředitel organizace: Ing. Alena Dvořáková dne: 3. 3. 2017

podpis: 

vedoucí odboru KÚ LK: Leoš Křeček dne: 18. 4. 2017

podpis: 

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

**Střední škola hospodářská a lesnická, Frýdlant  
(hlavní činnost)**

v Kč

p.č.	ukazatel	2017	2018	2019
01.	<b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>	<b>62 684 660</b>	<b>62 883 500</b>	<b>63 777 900</b>
2.	50 Spotřebované nákupy	10 391 054	10 520 000	10 570 000
3.	501 spotřeba materiálu	5 691 054	5 700 000	5 750 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	4 000 000	4 100 000	4 100 000
5.	503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
6.	504 prodané zboží	700 000	720 000	720 000
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	5 780 083	5 885 000	5 985 000
11.	511 opravy a udržování	1 817 000	1 850 000	1 900 000
12.	512 cestovné	129 103	130 000	130 000
13.	513 náklady na reprezentaci	5 000	5 000	5 000
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	3 828 980	3 900 000	3 950 000
16.	52 Osobní náklady	43 193 962	43 570 000	44 264 400
17.	521 mzdové náklady	31 781 630	32 000 000	32 500 000
18.	524 zákonné sociální pojištění	10 568 122	10 710 000	10 880 000
19.	525 jiné sociální pojištění	259 087	130 000	134 400
20.	527 zákonné sociální náklady	465 869	630 000	640 000
21.	528 jiné sociální náklady	119 254	100 000	100 000
22.	53 Daně a poplatky	30 000	30 500	30 500
23.	531 daň silniční	13 000	13 000	13 000
24.	532 daň z nemovitostí	0	0	0
25.	538 jiné daně a poplatky	17 000	17 500	17 500
26.	539 vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54 Ostatní náklady	490 544	22 000	22 000
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	12 000	12 000	12 000
32.	547 manka a škody	10 000	10 000	10 000
33.	548 tvorba fondů	1 000	0	0
34.	549 ostatní náklady z činnosti	467 544	0	0
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	2 793 017	2 850 000	2 910 000
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	1 983 500	2 000 000	2 000 000
37.	552 prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0
38.	553 prodaný dlouhodobý hmotný majetek	10 000	0	10 000
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	799 517	850 000	900 000
44.	56 Finanční náklady	6 000	6 000	6 000
45.	562 úroky	0	0	0
46.	563 kurzové ztráty	6 000	6 000	6 000
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.	<b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b>	<b>62 684 660</b>	<b>62 883 500</b>	<b>63 777 900</b>
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	7 713 769	7 760 730	8 005 130
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	40 000	40 000	40 000
57.	602 výnosy z prodeje služeb	5 611 769	5 657 730	6 449 400
58.	603 výnosy z pronájmu	59 000	60 000	60 000
59.	604 výnosy z prodaného zboží	2 000 000	2 000 000	2 000 000
60.	609 jiné výnosy z vlastních výkonů	3 000	3 000	3 000
61.	64 Ostatní výnosy	1 103 121	1 255 000	1 225 000
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	25 000	25 000	25 000
66.	645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku	0	0	0
67.	646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	10 000	0	0
68.	647 výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
69.	648 čerpání fondů	1 040 121	1 200 000	1 200 000
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	28 000	30 000	0
71.	66 Finanční výnosy	500	500	500
72.	662 úroky	0	0	0
73.	663 kurzové zisky	500	500	500
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	53 867 270	53 867 270	54 547 270
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	53 867 270	53 867 270	54 547 270
79.	<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Pozn.:

sestavil: Polanská ředitel PO: Ing. Alena Dvořáková  
datum a podpis: 3. 3. 2017 datum a podpis: 3. 3. 2017

vedoucí odboru KU LK: Leoš Křeček  
datum a podpis: 18. 4. 2017

Střední škola hospodářská a lesnická,  
Frýdlant, Šelkova 1387,  
příspěvková organizace  
IČO 00082554 DIČ CZ00082554