

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

Střední škola řemesel a služeb, Jablonec nad Nisou, Smetanova 66, 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 - účtová třída 5		47 088 533	54 055 187	57 542 844	
2.	50	Spotřebované nákupy	5 775 580	5 171 124	6 500 000	
3.	501	spotřeba materiálu	1 862 451	1 978 242	2 100 000	
4.	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	1 603 222	1 598 595	2 400 000	
5.	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	2 242 186	1 594 287	2 000 000	
6.	504	prodané zboží			0	
7.	506	aktívace dlouhodobého majetku			0	
8.	507	aktívace oběžného majetku			0	
9.	508	změna stavu zásob vlastní výroby	67 721		0	
10.	51	Služby	4 162 548	6 442 429	7 183 890	
11.	511	opravy a udržování	1 345 666	3 307 806	3 620 000	
12.	512	cestovné	79 943	82 499	90 000	
13.	513	náklady na reprezentaci	18 212	9 527	10 000	
14.	516	aktívace vnitroorganizačních služeb	-489		0	
15.	518	ostatní služby	2 719 196	3 042 597	3 463 890	
16.	52	Osobní náklady	32 136 344	36 239 620	38 379 818	
17.	521	mzdové náklady	23 868 538	26 889 568	28 404 949	
18.	524	zákonně sociální pojištění	7 624 301	8 589 399	9 583 928	
19.	525	jiné sociální pojištění	94 509	107 695	110 000	
20.	527	zákonně sociální náklady	547 501	652 958	280 941	
21.	528	jiné sociální náklady	1 495		0	
22.	53	Daně a poplatky	2 000	3 866	4 600	
23.	531	daň silniční			0	
24.	532	daň z nemovitosti			0	
25.	538	jiné daně a poplatky	2 000	3 866	4 600	
26.	539	vratky dani z nadměrných odpočtů			0	
27.	54	Ostatní náklady	571 952	795 834	780 000	
28.	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení			0	
29.	542	jiné pokuty a penále	4 599		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	567 353	795 834	780 000	
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	4 440 109	5 402 314	4 694 536	
36.	551	odpisy dlouhodobého majetku	3 932 826	3 894 630	3 894 536	
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		469 612	0	
43.	558	náklady u drobného dlouhodobého majetku	507 283	1 038 072	800 000	
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 transferu			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		47 124 194	53 318 275	57 542 844	
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 293 027	4 013 105	4 018 000	
56.	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	860 702	1 374 960	1 378 000	
57.	602	výnosy z prodeje služeb	2 418 695	2 637 319	2 640 000	
58.	603	výnosy z pronájmu	13 630	826	0	
59.	604	výnosy z prodaného zboží			0	
60.	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			0	
61.	64	Ostatní výnosy	1 000 124	1 073 626	2 494 046	
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	17 500	12 094	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	543 228	986 926	2 419 046	
70.	649	ostatní výnosy z činnosti	439 396	74 606	75 000	
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	42 831 043	48 231 544	51 030 798	
78.	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	42 831 043	48 231 544	51 030 798	
79.	Výsledek hospodářství po zdanění		35 661	-736 912	0	

[2]

STŘEDNÍ ŠKOLA ŘEMESEL
A SLUŽEB, JABLONEC NAD NISOU,
SMETANOVA 66, PŘÍSPĚVKOVÁ
ORGANIZACE
IČ 001 40 147, DIČ CZ00140147

Sestavil: Ing. Jana Ramešová

dne: 22.03.2024

podpis:

Ředitel organizace: Mgr. Martin Kubáč

dne: 22.03.2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 07.05.2024

podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2024

Střední škola řemesel a služeb, Jablonec nad Nisou, Smetanova 66, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET

v Kč

1	vlastní výnosy a tržby	4 013 000
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	12 456 000
3	neinvest. dotace z veřej.rozp., st.rozpčtu, st.fondů, EU	38 574 798
4	použití rezervního fondu	1 699 046
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	720 000
7	ostatní výnosy	80 000
8	VÝNOSY CELKEM	57 542 844
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	9 676 000
10	mzdové náklady	38 574 798
11	náklady projektů	1 000 000
12	ostatní provozní náklady	4 074 170
13	odpisy dlouhodobého majetku	4 217 876
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	57 542 844
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC

v Kč

17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	2 093 065
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary z minulých let	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	3 029 194
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
22	investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej.rozpčtů ve výši výnosů z prodeje s věcného 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	peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0
25	převody z rezervního fondu	0
26	ostatní tvorba	0
27	TVORBA FONDU CELKEM	3 029 194
28	pořízení dlouhodobého majetku	270 000
29	rekonstrukce a modernizace	0
30	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem. majetku	1 740 000
32	opravy a údržba neinvestiční povahy	720 000
33	ostatní použití	0
34	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	2 730 000
35	Výše finančně nekrytého fondu	0
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	2 392 259
	(disponibilní zůstatek)	

REZERVNÍ FOND

v Kč

37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 996 213
	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	57 000
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	1 402 046
40	peněžní dary - účelové	0
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	1 944 379
45	ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU CELKEM	1 944 379
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0
48	úhrada odvodů a penále z porušení rozpočtové kázně	0
49	posílení fondu investic	0
50	další rozvoj činnosti organizace	240 000
51	čerpání darů účelových	0
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění	0
53	čerpání daňové úspory	57 000
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpání nespotebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	1 402 046
56	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	1 699 046
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	2 241 546
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) +VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	2 241 546

FOND ODMĚN

v Kč

60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	469 500
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	Výše finančně nekrytého fondu	0
66	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	469 500
	(disponibilní zůstatek)	

rozpočet sestavil: Ing. Jana Ramešová

dne: 22. 3. 2024

podpis:

ředitel organizace: Mgr. Martin Kubáč

dne: 22. 3. 2024

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 7. 5. 2024

podpis:

STŘEDNÍ ŠKOLA ŘEMESEL
A SLUŽEB, JABLONEC NAD NISOU,
SMETANOVA 66, PŘÍSPĚVKOVÁ
ORGANIZACE
IČ 001 40 147. DIČ CZ00140147

2

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2024

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Střední škola řemesel a služeb, Jablonec nad Nisou, Smetanova 66, příspěvková organizace

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	2 780 000
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	7 311 000
	z toho:	
3	úcelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	4 411 000
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	počet zaměstnanců organizace	55
6	limit prostředků na platy	0
7	použití prostředků rezervního fondu	1 699 046
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	720 000
9	použití prostředků fondu odměn	0
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	270 000
11a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	0
11b		
12a	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na stipendia	365 000
12b	kap. 91204 - mimoř. neinvestiční příspěvek na "Oprava rozvodů vody v objektu U2"	2 000 000
13	výsledek hospodaření organizace	0

Díčí ukazatele = úcelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	1 311 000
15	Provozní příspěvek na plyn	1 100 000
16	Provozní příspěvek na dálkové, popř. jiný zdroj vytápění	2 000 000
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	1 740 000
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: Ing. Jana Ramešová

dne: 22. 3. 2024

podpis: 

Ředitel/ka organizace: Mgr. Martin Kubáč

dne: 22. 3. 2024

podpis: 

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 7. 5. 2024

podpis: 

STŘEDNÍ ŠKOLA ŘEMESEL
A SLUŽEB, JABLONEC NAD NISOU,
SMETANOVA 66, PŘÍSPĚVKOVÁ
ORGANIZACE
IČ 001 40 147, DIČ CZ00140147

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2024

Střední škola řemesel a služeb, Jablonec nad Nisou, Smetanova 66, příspěvková organizace

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy

věcný obsah	v Kč
Oprava a údržba majetku - celkem	720 000
Oprava /výměna podlahové krytiny v chodbách před koupelnami na DM	240 000
PD - oprava WC v budově Teorie	240 000
Oprava sítěchy budova Teorie	240 000

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	270 000	X
Nákup konvektomatu do cvičné kuchyně	270 000	schváleno v roce 2023

Sestavil:

Ing. Jana Ramešová

podpis: dne: 22. 3. 2024

Ředitel/ka organizace:

Mgr. Martin Kubáč

podpis: dne: 22. 3. 2024

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

podpis: dne: 7. 5. 2024

STŘEDNÍ ŠKOLA ŘEMESEL
A SLUŽEB, JABLONEC NAD NISOU,
SMETANOVA 66, PŘÍSPĚVKOVÁ
ORGANIZACE
IČ 001 40 147, DIČ CZ00140147

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE NA ROK 2024

Střední škola řemesel a služeb, Jablonec nad Nisou, Smetanova 66, 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	0	0	0	0

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	240 000	0	0	0
Nákup 9 ks školních tabulí včetně pláten		240 000			

Sestavil:

Ing. Jana Ramešová

dne: 22. 3. 2024



Ředitel/ka organizace:

Mgr. Martin Kubáč

dne: 22. 3. 2024



Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 7. 5. 2024



ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2024

Kapitola rozpočtu 916 04

Střední škola řemesel a služeb, Jablonec nad Nisou, Smetanova 66, příspěvková organizace

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	28 094 206
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	310 743
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	28 404 949
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	9 583 928
ř.5	FKSP 1%	280 941
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	304 980
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	38 574 798

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT	53,39
ř.9	skutečnost k datu vyplnění	49,36

Sestavil: Ing. Jana Ramešová dne: 22.03.2024

podpis: 

Ředitel organizace: Mgr. Martin Kubáč dne: 22.03.2024

podpis: 

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

podpis: 

STŘEDNÍ ŠKOLA ŘEMESEL
A SLUŽEB, JABLONEC NAD NISOU,
SMETANOVA 66, PŘÍSPĚVKOVÁ
ORGANIZACE

IČ 001 40 147. DIČ CZ00140147

2

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



Střední škola řemesel a služeb, Jablonec nad Nisou, Smetanova 66, příspěvková organizace

p.č.	ukazatel	2024	2025	2026
v Kč				
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	57 542 844	57 916 000	57 916 000
2.	50 Spotřebované nákupy	6 500 000	6 750 000	6 750 000
3.	501 spotřeba materiálu	2 100 000	2 150 000	2 150 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	2 400 000	2 500 000	2 500 000
5.	503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	2 000 000	2 100 000	2 100 000
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	7 183 890	7 260 000	7 260 000
11.	511 opravy a udržování	3 620 000	3 650 000	3 650 000
12.	512 cestovné	90 000	90 000	90 000
13.	513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.	516 aktivace vnitřníorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	3 463 890	3 510 000	3 510 000
16.	52 Osobní náklady	38 379 818	38 401 000	38 401 000
17.	521 mzdové náklady	28 404 949	28 410 000	28 410 000
18.	524 zákonné sociální pojištění	9 583 928	9 600 000	9 600 000
19.	525 jiné sociální pojištění	110 000	110 000	110 000
20.	527 zákonné sociální náklady	280 941	281 000	281 000
21.	528 jiné sociální náklady	0	0	0
22.	53 Daně a poplatky	4 600	5 000	5 000
23.	531 daň silniční	0	0	0
24.	532 daň z nemovitostí	0	0	0
25.	538 jiné daně a poplatky	4 600	5 000	5 000
26.	539 vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54 Ostatní náklady	780 000	800 000	800 000
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	0	0	0
32.	547 manka a škody	0	0	0
33.	548 tvorba fondů	0	0	0
34.	549 ostatní náklady z činnosti	780 000	800 000	800 000
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	4 694 536	4 700 000	4 700 000
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	3 894 536	3 900 000	3 900 000
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	800 000	800 000	800 000
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	57 542 844	57 916 000	57 916 000
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	4 018 000	3 900 000	3 900 000
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	1 378 000	1 300 000	1 300 000
57.	602 výnosy z prodeje služeb	2 640 000	2 600 000	2 600 000
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	2 494 046	2 475 000	2 475 000
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	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	2 419 046	2 400 000	2 400 000
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	75 000	75 000	75 000
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	51 030 798	51 541 000	51 541 000
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	51 030 798	51 541 000	51 541 000
79.	Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

[2]
 STŘEDNÍ ŠKOLA ŘEMESEL
 A SLUŽEB, JABLONEC NAD NISOU,
 SMETANOVA 66, PŘÍSPĚVKOVÁ
 ORGANIZACE
 IČ 001 40 147, DIČ CZ00140147

Sestavil: Ing. Jana Ramešová
 Ředitel organizace: Mgr. Martin Kubáč
 Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 22.03.2024
 dne: 22.03.2024
 dne: 07.05.2024

podpis: 
 podpis: 
 podpis: 