

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

Střední uměleckoprůmyslová škola a Vyšší odborná škola, Turnov, Skálava 373, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	účet dle vyhl. č. 410/2009 Sb.	ukazatel	Skutečnost roku 2023	Skutečnost roku 2024	Rozpočet roku 2025
1.		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	41 937 330	44 114 572	44 891 654
2.	50	Spotřebované nákupy	3 833 291	4 311 238	4 750 000
3.		501 spotřeba materiálu	1 307 751	1 169 251	1 400 000
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	2 533 098	3 130 943	3 350 000
5.		503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			0
6.		504 prodané zboží			0
7.		506 aktivace dlouhodobého majetku			0
8.		507 aktivace oběžného majetku	-16 751		-10 000
9.		508 změna stavu zásob vlastní výroby	9 193	11 044	10 000
10.	51	Služby	2 622 324	3 046 038	3 530 000
11.		511 opravy a udržování	561 292	494 722	820 000
12.		512 cestovné	67 792	137 646	200 000
13.		513 náklady na reprezentaci	917	3 939	10 000
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0		0
15.		518 ostatní služby	1 992 323	2 409 731	2 500 000
16.	52	Osobní náklady	34 434 442	35 712 212	35 492 088
17.		521 mzdové náklady	25 262 733	26 379 367	26 073 056
18.		524 zákonné sociální pojištění	8 292 666	8 652 174	8 734 032
19.		525 jiné sociální pojištění	103 687	108 261	105 000
20.		527 zákonné sociální náklady	775 356	572 410	580 000
21.		528 jiné sociální náklady	0		0
22.	53	Daně a poplatky	3 000	3 000	3 000
23.		531 daň silniční			0
24.		532 daň z nemovitostí			0
25.		538 jiné daně a poplatky	3 000	3 000	3 000
26.		539 vratky daní z nadměrných odpočtů			0
27.	54	Ostatní náklady	68 727	86 871	85 000
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	68 727	86 871	85 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	975 183	947 899	1 030 566
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	430 279	420 006	417 124
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	20 000		0
43.		558 náklady u drobného dlouhodobého majetku	524 904	527 893	613 442
44.	56	Finanční náklady	363	854	1 000
45.		562 úroky			0
46.		563 kurzové ztráty	363	854	1 000
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	6 460	0
52.		591 daň z příjmů		6 460	0
53.		595 dodatečné odvody daně z příjmů			0
54.		VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	42 167 761	44 207 769	44 891 654
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 444 042	1 661 642	1 630 000
56.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	69 313	111 225	80 000
57.		602 výnosy z prodeje služeb	1 374 729	1 550 417	1 550 000
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	295 077	443 023	495 000
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		3 000	0
68.		647 výnosy z prodeje pozemků			0
69.		648 čerpání fondů	270 000	414 844	470 000
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	25 077	25 179	25 000
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	40 428 642	42 103 104	42 766 654
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	40 428 642	42 103 104	42 766 654
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	230 431	93 197	0

Sestavil: Irena Poloprudská

dne: 6.3.2025

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Jana Rulcová

dne: 6.3.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 15.4.2025

podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

Střední uměleckoprůmyslová škola a Vyšší odborná škola, Turnov, Skálava 373, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč	REZERVNÍ FOND		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	1 630 000	37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 206 594
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	6 761 000		z toho (řádek 38 až 40):	
3	neinvest.dotace z veřej.rozp., st.rozpčtu, st.fondů, EU	34 989 139	38	daňová úspora z minulého roku	0
4	použití rezervního fondu	1 366 515	39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	1 016 515
5	použití fondu odměn	0	40	peněžní dary - účelové	0
6	použití fondu investic (opravy)	120 000	41	čerpání finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - nekrytý fond	0
7	ostatní výnosy	25 000			
8	VÝNOSY CELKEM	44 891 654	42	peněžní dary - účelové	0
			43	peněžní dary neúčelové	0
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	6 436 000	44	zlepšený výsledek hospodaření	265 026
10	mzdové náklady	34 912 088	45	ostatní tvorba	0
11	náklady projektů	1 016 515	46	TVORBA FONDU CELKEM	265 026
12	ostatní provozní náklady	2 109 927			
13	odpisy dlouhodobého majetku	417 124	47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0	48	úhrada odvodů a penále z porušení rozpočtové kázně	0
			49	posílení fondu investic	0
15	NÁKLADY CELKEM	44 891 654	50	další rozvoj činnosti organizace	350 000
			51	čerpání darů účelových	0
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0	52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění	0
			53	čerpání daňové úspory	0
			54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
			55	čerpání nespotebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	1 016 515
			56	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	1 366 515
			57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	105 105
			58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) + VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU	0
			59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	105 105
FOND INVESTIC		v Kč	FOND ODMĚN		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	427 616	60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	50 000
18	z toho investiční dotace z minulých let	0	61	příděl z výsledku hospodaření	0
19	z toho investiční dary z minulých let	0	62	TVORBA FONDU CELKEM	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	328 385	63	použití fondu na překročení stanoveného objemu prostředků na platy	0
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	64	ostatní použití fondu - na odměny zaměstnancům	0
22	investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej.rozpčtů	0	65	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	0
23	ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0		Výše finančně nekrytého fondu	0
24	peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0	66	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	50 000
25	ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0		(disponibilní zůstatek)	
26	převody z rezervního fondu	0			
27	ostatní tvorba	0			
28	TVORBA FONDU CELKEM	328 385			
29	pořízení dlouhodobého majetku	0			
30	rekonstrukce a modernizace	300 000			
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0			
32	odvod do rozpočtu zřizovatele	159 000			
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	120 000			
34	ostatní použití				
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	579 000			
	Výše finančně nekrytého fondu	0			
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	177 001			
	(disponibilní zůstatek)				

rozpočet sestavil: Irena Poloprudská

dne: 6.3.2025

podpis:

ředitel/ka organizace: Ing. Jana Rulcová

dne: 6.3.2025

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 15.4.2025

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2025

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Střední uměleckoprůmyslová škola a Vyšší odborná škola, Turnov, Skálava 373, příspěvková organizace

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	325 000
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	6 436 000
	z toho:	
3	úcelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	3 331 000
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	počet zaměstnanců organizace	54
6	limit prostředků na platy	0
7	použití prostředků rezervního fondu	1 366 515
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	120 000
9	použití prostředků fondu odměn	0
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	300 000
11a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	0
11b		
12a	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na xxxx	0
12b		
13	výsledek hospodaření organizace	0

Díčí ukazatele = úcelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	746 000
15	Provozní příspěvek na plyn	2 585 000
16	Provozní příspěvek na dálkové, popř. jiný zdroj vytápění	
17		
18		
19		
20		

Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

21	odvod z činnosti organizace	0
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku	159 000
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: Irena Poloprudská

dne: 6.3.2025

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Jana Rulcová

dne: 6.3.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 15.4.2025

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2025

Střední uměleckoprůmyslová škola a Vyšší odborná škola, Turnov, Skálova 373, příspěvková organizace

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy

věcný obsah	v Kč	
	fond investic PO	
Oprava a údržba majetku - celkem	120 000	
výměna vstupních vrat do kovářské haly	120 000	

II. Použití fondu investic - financování kapitálové části rozpočtu organizace

věcný obsah	fond investic PO	Číslo usnesení
1. Rekonstrukce a modernizace - celkem	300 000	X
výměna a rozšíření datových rozvodů v budově čp. 373 a čp. 1603	300 000	
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	0	X

Sestavili:	Irena Poloprudská	dne: 6.3.2025	podpis:
Ředitel/ka organizace:	Ing. Jana Rulcová	dne: 6.3.2025	podpis:
Vedoucí odboru KÚ LK:	Ing. Jiřina Princová	dne: 15.4.2025	podpis:

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2025

Střední uměleckoprůmyslová škola a Vyšší odborná škola, Turnov, Skálova 373, 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	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	350 000	0		0
oprava omítky na budově čp. 373 a čp. 1603		100 000			
12 ks počítačů pro studenty do počítačové učebny		250 000			

Sestavil:

Irena Poloprudská

podpis:

dne: 6.3.2025

Ředitel/ka organizace:

Ing. Jana Rulcová

podpis:

dne: 6.3.2025

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

podpis:

dne: 15.4.2025

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2025

Kapitola rozpočtu 916 04

Střední uměleckoprůmyslová škola a Vyšší odborná škola, Turnov, Skálava
373, příspěvková organizace

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	25 397 331
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	443 000
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	25 840 331
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	8 734 032
ř.5	FKSP 1%	253 973
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	160 803
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	34 989 139

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT	45,12
ř.9	skutečnost k datu vyplnění	44,12

Sestavil: Irena Poloprudská

dne: 6.3.2024

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Jana Rulcová

dne: 6.3.2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 15.04.2025

podpis:

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti
návrh střednědobého výhledu pro období 2026 - 2027**

Střední uměleckoprůmyslová škola a Vyšší odborná škola, Turnov, Skálava 373, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	ukazatel		2025	2026	2027
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5		44 891 654	46 682 000	48 545 000
2.	60	Spotřebované nákupy	4 760 000	4 940 000	5 137 000
3.		501 spotřeba materiálu	1 400 000	1 456 000	1 514 000
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	3 350 000	3 484 000	3 623 000
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	-10 000	-10 000	-10 000
9.		508 změna stavu zásob vlastní výroby	10 000	10 000	10 000
10.	61	Služby	3 530 000	3 670 000	3 816 000
11.		511 opravy a udržování	820 000	852 000	886 000
12.		512 cestovné	200 000	208 000	216 000
13.		513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.		518 ostatní služby	2 500 000	2 600 000	2 704 000
16.	62	Osobní náklady	35 492 088	36 910 000	38 385 000
17.		521 mzdové náklady	26 073 056	27 115 000	28 199 000
18.		524 zákonné sociální pojištění	8 734 032	9 083 000	9 446 000
19.		525 jiné sociální pojištění	105 000	109 000	113 000
20.		527 zákonné sociální náklady	580 000	603 000	627 000
21.		528 jiné sociální náklady	0	0	0
22.	63	Daně a poplatky	3 000	3 000	3 000
23.		531 daň silniční	0	0	0
24.		532 daň z nemovitostí	0	0	0
25.		538 jiné daně a poplatky	3 000	3 000	3 000
26.		539 vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	64	Ostatní náklady	85 000	88 000	91 000
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	85 000	88 000	91 000
35.	65	Odpisy, rezervy a opravné položky	1 030 566	1 070 000	1 112 000
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	417 124	433 000	450 000
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	613 442	637 000	662 000
44.	66	Finanční náklady	1 000	1 000	1 000
45.		562 úroky	0	0	0
46.		563 kurzové ztráty	1 000	1 000	1 000
47.		564 náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
48.		569 ostatní finanční náklady	0	0	0
49.	67	Náklady na transfery	0	0	0
50.		572 náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	0	0	0
51.	69	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		44 891 654	46 682 000	48 545 000
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 630 000	1 696 000	1 762 000
56.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	80 000	83 000	86 000
57.		602 výnosy z prodeje služeb	1 550 000	1 612 000	1 676 000
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	496 000	514 000	534 000
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	470 000	488 000	507 000
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	25 000	26 000	27 000
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	42 766 654	44 473 000	46 249 000
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	42 766 654	44 473 000	46 249 000
79.	Výsledek hospodaření po zdanění		0	0	0

Sestavil: Irena Poloprudská
Ředitel organizace: Ing. Jana Rulcová
Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princovádne: 6.3.2025
dne: 6.3.2025
dne: 15.4.2025podpis:
podpis:
podpis: