

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

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, 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	77 817 179	79 629 205	78 423 773
2.	50	Spotřebované nákupy	9 466 451	11 631 296	12 279 500
3.		501 spotřeba materiálu	6 921 407	7 931 365	8 000 000
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	2 311 950	3 411 822	3 900 000
5.		503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	274 344	288 109	379 500
6.		504 prodané zboží	0	0	0
7.		506 aktivace dlouhodobého majetku	-41 250	0	0
8.		507 aktivace oběžného majetku	0	0	0
9.		508 změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0
10.	51	Služby	10 305 379	5 921 998	5 766 812
11.		511 opravy a udržování	7 351 535	2 514 520	2 526 812
12.		512 cestovné	35 082	99 127	30 000
13.		513 náklady na reprezentaci	10 000	9 974	10 000
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.		518 ostatní služby	2 908 762	3 298 377	3 200 000
16.	52	Osobní náklady	52 039 300	55 610 958	55 966 866
17.		521 mzdové náklady	38 785 197	41 675 775	41 522 381
18.		524 zákonné sociální pojištění	12 514 380	13 533 934	14 037 565
19.		525 jiné sociální pojištění	0	0	0
20.		527 zákonné sociální náklady	739 723	401 249	406 920
21.		528 jiné sociální náklady	0	0	0
22.	53	Daně a poplatky	5 120	7 327	12 300
23.		531 daň silniční	800	800	800
24.		532 daň z nemovitostí	0	0	0
25.		538 jiné daně a poplatky	4 320	6 527	11 500
26.		539 vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54	Ostatní náklady	251 579	523 233	260 106
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	11 000	0
34.		549 ostatní náklady z činnosti	251 579	512 233	260 106
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	5 543 326	5 826 974	4 138 189
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	3 138 146	3 361 033	2 162 019
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	2 405 180	2 465 941	1 976 170
44.	56	Finanční náklady	0	14	0
45.		562 úroky	0	0	0
46.		563 kurzové ztráty	0	14	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	206 024	107 405	0
52.		591 daň z příjmů	206 024	107 405	0
53.		595 dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
54.		VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	79 031 697	80 206 479	78 423 773
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	5 226 305	5 425 386	5 000 000
56.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.		602 výnosy z prodeje služeb	5 226 305	5 425 386	5 000 000
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	4 640 540	1 546 882	1 042 041
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	58	12 686	0
66.		645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku	0	0	0
67.		646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	0	11 000	0
68.		647 výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
69.		648 čerpání fondů	3 968 475	222 000	1 042 041
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	672 007	1 301 196	0
71.	66	Finanční výnosy	22 077	14 929	0
72.		662 úroky	0	0	0
73.		663 kurzové zisky	22 077	14 929	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	69 142 775	73 219 282	72 381 732
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	69 142 775	73 219 282	72 381 732
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	1 214 518	577 274	0

Sestavil: Ing. Marcela Králíková

dne: 21.05.2025

Ředitel/ka organizace: Ing. Markéta Zelinková

dne: 21.05.2025

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 03.06.2025

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025 - úprava

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	0
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	13 662 000
3	neinvest.dotace z veřej.rozp., st.rozpčtu, st.fondů, EU	58 719 732
4	použití rezervního fondu	742 041
5	použití fondu odměn	300 000
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	5 000 000
8	VÝNOSY CELKEM	78 423 773
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	13 662 000
10	mzdové náklady	55 963 866
11	náklady projektů	1 155 543
12	ostatní provozní náklady	5 480 345
13	odpisy dlouhodobého majetku	2 162 019
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	78 423 773
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	7 103 360
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary z minulých let	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	2 162 019
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
22	investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej.rozpčtů	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	2 800 000
27	ostatní tvorba	0
28	TVORBA FONDU CELKEM	4 962 019
29	pořízení dlouhodobého majetku	5 871 500
30	rekonstrukce a modernizace	5 320 000
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
32	odvod do rozpočtu zřizovatele	815 000
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
34	ostatní použití	0
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	12 006 500
36	Výše finančně nekrytého fondu	0
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	58 879
	(disponibilní zůstatek)	

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	3 857 704
38	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	178 381
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	1 021 461
40	peněžní dary - účelové	0
41	čerpaní finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - nekrytý fond	0
42	peněžní dary - účelové	50 000
43	peněžní dary neúčelové	8 000
44	zlepšený výsledek hospodaření	2 237 081
45	ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU CELKEM	2 295 081
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0
48	úhrada odvodů a penále z porušení rozpočtové kázně	0
49	posílení fondu investic	2 800 000
50	další rozvoj činnosti organizace	408 000
51	čerpaní darů účelových	50 000
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění	105 660
53	čerpaní daňové úspory	178 381
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpaní nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	1 021 461
56	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	4 563 502
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	1 589 283
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) + VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	1 589 283

FOND ODMĚN		v Kč
60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 333 984
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	300 000
65	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	300 000
66	Výše finančně nekrytého fondu	0
66	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	1 033 984
	(disponibilní zůstatek)	

rozpočet sestavil: Ing. Marcela Králíková dne: 25.06.2025

ředitel/ka organizace: Ing. Markéta Zelinková dne: 25.06.2025

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jitřina Princová dne: 8.7.2025

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2025 - úprava

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, příspěvková organizace

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	2 170 000
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	11 412 000
	z toho:	
3	účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	3 222 000
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	počet zaměstnanců organizace	81
6	limit prostředků na platy	0
7	použití prostředků rezervního fondu	4 563 502
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	0
9	použití prostředků fondu odměn	300 000
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	11 191 500
11a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	0
11b		
12a	kap. 91204 - mimoř. neinvestiční příspěvek na stipendijní program	80 000
12b		
13	výsledek hospodaření organizace	0

Díčí ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	828 000
15	Provozní příspěvek na plyn	2 394 000
16	Provozní příspěvek na dálkové, popř. jiný zdroj vytápění	0
17		0
18		
19		
20		

Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

21	odvod z činnosti organizace	
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku	815 000
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. Marcela Králíková

dne: 25.06.2025

Ředitel/ka organizace: Ing. Markéta Zelinková

dne: 25.06.2025

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 8.7.2025

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2025 - úprava

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, 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	5 320 000	X
Rekonstrukce sociálního zařízení na budově Z	1 860 000	921/24/RK
Rekonstrukce střechy na budově Z	2 295 000	921/24/RK
Protihlukové opatření v dílnách na budově M	765 000	327/VII/24/RK
Výměna systému měření a regulace pro VZT lakovny	400 000	
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	5 871 500	X
Vysokonapěťový měřicí modul	70 000	921/24/RK
Diagnostický box	50 000	921/24/RK
Nůžkový stůl na opravu baterií a motorů včetně sady nástavců	272 000	1365/24/RK
Kufr se sadou vysokonapěťového nářadí	58 000	1365/24/RK
Myčka na nádobí	370 000	1900/24/RK
Sklopný kotel s míchadlem el	1 100 000	1900/24/RK
Diagnostický modul Bosch KTS 560	53 500	704/25/RK
Vodovodní přípojka	200 000	704/25/RK
Dvousloupový bezprahový zvedák 4100 kg	140 000	704/25/RK
Kompresor chlazení do skladu brambor	58 000	704/25/RK
Nákladní automobil pro autoškolu	3 000 000	704/25/RK
Projektová dokumentace - dodatečné stavební povolení	300 000	704/25/RK
Klimatizace do budovy E - SME	100 000	704/25/RK
Nůžkový zvedák 3 t	100 000	

Sestavil:

Ing. Marcela Králíková

dne: 25.06.2025

Ředitel/ka organizace:

Ing. Markéta Zelinková

dne: 25.06.2025

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 8.7.2025

Liberecký kraj
odvětví: školství

Příloha č. 4
číslo org.

1436

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2025 - úprava

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, 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	
Sponzorský dar Silnice LK a.s.	1986/24/RK	50 000		50 000	

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	408 000	0	0	
Finanční neúčelový dar KAMAX s.r.o. - digitální posuvné měřítko, magnetická miska, dílenská sada na opravu závitů, sada vrtáků, magnetický křížový šroubovák		8 000			
Vodovodní přípojky č.p. 300 a č.p. 308		400 000			

Sestavil:

Ing. Marcela Králíková

dne: 25.06.2025

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2025 - úprava

Kapitola rozpočtu 916 04

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, příspěvková
organizace

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	40 392 051
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	830 330
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	41 222 381
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	13 933 165
ř.5	FKSP 1%	403 920
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	2 004 723
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	57 564 189

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT	72,34
ř.9	skutečnost k datu vyplnění	80,76

Sestavil: Ing. Marcela Králíková dne: 21.05.2025

Ředitel/ka organizace: Ing. Markéta Zelinková dne: 21.05.2025

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: 03.06.2025

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

Integrovaná střední škola, Vysoké nad Jizerou, Dr. Farského 300, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	ukazatel		2025	2026	2027
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5		78 423 773	78 360 795	78 880 795
2.	50	Spotřebované nákupy	12 279 500	12 740 000	13 004 000
3.		501 spotřeba materiálu	8 000 000	8 300 000	8 500 000
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	3 900 000	4 050 000	4 100 000
5.		503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	379 500	390 000	404 000
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	5 766 812	5 969 000	6 142 000
11.		511 opravy a udržování	2 526 812	2 600 000	2 700 000
12.		512 cestovné	30 000	31 000	32 000
13.		513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.		518 ostatní služby	3 200 000	3 328 000	3 400 000
16.	52	Osobní náklady	55 966 866	55 112 495	55 112 495
17.		521 mzdové náklady	41 522 381	40 890 324	40 890 324
18.		524 zákonné sociální pojištění	14 037 565	13 820 930	13 820 930
19.		525 jiné sociální pojištění	0	0	0
20.		527 zákonné sociální náklady	406 920	401 241	401 241
21.		528 jiné sociální náklady	0	0	0
22.	53	Daně a poplatky	12 300	12 300	12 300
23.		531 daň silniční	800	800	800
24.		532 daň z nemovitostí	0	0	0
25.		538 jiné daně a poplatky	11 500	11 500	11 500
26.		539 vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54	Ostatní náklady	260 106	270 000	280 000
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	260 106	270 000	280 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	4 138 189	4 257 000	4 330 000
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	2 162 019	2 200 000	2 230 000
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	1 976 170	2 057 000	2 100 000
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		78 423 773	78 360 795	78 880 795
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	5 000 000	5 100 000	5 200 000
56.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.		602 výnosy z prodeje služeb	5 000 000	5 100 000	5 200 000
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	1 042 041	0	0
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	1 042 041	0	0
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	0	0	0
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	72 381 732	73 260 795	73 680 795
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	72 381 732	73 260 795	73 680 795
79.	Výsledek hospodaření po zdanění		0	0	0

Sestavil: Ing. Marcela Králíková

dne: 21.05.2025

Ředitel organizace: Ing. Markéta Zelinková

dne: 21.05.2025

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 03.06.2025