



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor školství, mládeže, tělovýchovy a sportu

Příspěvkové organizace resortu školství, mládeže,
tělovýchovy, sportu a zaměstnanosti

Základní škola a mateřská škola
logopedická,
Liberec, příspěvková organizace
E. Krásnohorské 921, Liberec

Došlo dne: 25-04-2023

Č.j.:

Váš dopis značky/ze dne	Naše značka KULK 29397/2023	Vyřizuje/linka Plívová/290 jana.plivova@kraj-lbc.cz	Liberec 18. 4. 2023
-------------------------	--------------------------------	---	------------------------

Finanční dokumenty na rok 2023

Vážená paní ředitelko,
Vážený pane řediteli,

na 8. zasedání Rady Libereckého kraje dne 18. 4. 2023 bylo přijato usnesení č. 630/23/RK, kterým byly schváleny finanční dokumenty jednotlivých příspěvkových organizací resortu školství, mládeže, tělovýchovy, sportu a zaměstnanosti v souladu se schváleným rozpočtem pro rok 2023 dle Vámi předložených materiálů.

U schválených finančních dokumentů (příloha č. 4 – Plán investic pro rok 2022) postupujte dle Směrnice Rady Libereckého kraje č. 1/2021 k zadávání veřejných zakázek, v aktuálním znění.

Prosím Vás o vytvoření kopií námi zaslaných příloh a jejich podepsání, opatření razítkem organizace a zaslání na níže uvedenou adresu, děkuji.

S pozdravem

Ing. Jiřina Princová
vedoucí odboru školství, mládeže, tělovýchovy a sportu

T +420 485 226 111 E podatelna@kraj-lbc.cz

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2023

Základní škola a mateřská škola logopedická, Liberec, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2021	Skutečnost roku 2022	Rozpočet roku 2023
	č. 410/2009 Sb.				
1.		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	56 994 482	68 352 606	68 673 982
2.	50	Spotřebované nákupy	4 952 300	10 375 862	11 228 203
3.		501 spotřeba materiálu	2 097 116	2 753 499	2 244 003
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	2 855 184	7 606 511	8 977 200
5.		503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			0
6.		504 prodané zboží		15 852	7 000
7.		506 aktivace dlouhodobého majetku			0
8.		507 aktivace oběžného majetku			0
9.		508 změna stavu zásob vlastní výroby			0
10.	51	Služby	1 033 802	2 143 179	1 860 000
11.		511 opravy a udržování	311 821	1 201 994	900 000
12.		512 cestovné	6 485	35 328	50 000
13.		513 náklady na reprezentaci			10 000
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb			0
15.		518 ostatní služby	715 496	905 857	900 000
16.	52	Osobní náklady	49 280 024	54 063 393	54 036 779
17.		521 mzdové náklady	36 153 870	39 834 635	39 834 635
18.		524 zákonné sociální pojištění	12 044 537	13 207 136	13 207 136
19.		525 jiné sociální pojištění	142 382	162 933	165 000
20.		527 zákonné sociální náklady	902 866	805 669	790 008
21.		528 jiné sociální náklady	36 369	53 020	40 000
22.	53	Daně a poplatky	0	1 680	0
23.		531 daň silniční			0
24.		532 daň z nemovitostí			0
25.		538 jiné daně a poplatky		1 680	0
26.		539 vratky daní z nadměrných odpočtů			0
27.	54	Ostatní náklady	75 999	110 924	60 000
28.		541 smluvní pokuty a úroky z prodlení			0
29.		542 jiné pokuty a penále	696		0
30.		543 dary			0
31.		544 prodaný materiál	60 279	49 970	40 000
32.		547 marka a škody		6 727	0
33.		548 tvorba fondů			0
34.		549 ostatní náklady z činnosti	15 024	54 227	20 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	1 652 357	1 657 568	1 489 000
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	824 304	827 436	849 000
37.		552 prodaný dlouhodobý nehmotný majetek			0
38.		553 prodaný dlouhodobý hmotný majetek			0
39.		554 prodané pozemky			0
40.		555 tvorba a zučtování rezerv			0
41.		556 tvorba a zučtování opravných položek			0
42.		557 náklady z vyřazených pohledávek			0
43.		558 náklady u drobného dlouhodobého majetku	828 053	830 132	640 000
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 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 - účtová třída 6	56 994 482	68 636 847	68 673 982
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 340 567	1 921 196	2 017 000
56.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			0
57.		602 výnosy z prodeje služeb	1 235 497	1 744 708	1 850 000
58.		603 výnosy z pronájmu			0
59.		604 výnosy z prodaného zboží		15 860	7 000
60.		609 jiné výnosy z vlastních výkonů	105 070	160 628	160 000
61.	64	Ostatní výnosy	762 407	157 236	60 000
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	60 279	49 970	40 000
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	324 225	7 999	0
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	377 903	99 267	20 000
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	54 891 508	66 558 415	66 596 982
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	54 891 508	66 558 415	66 596 982
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	0	284 241	0

Sestavil: Zuzana Barančoková

dne: 3.3.2023

podpis:

Ředitel organizace: Mgr. Jakub Karásek

dne: 3.3.2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 18. 4. 2023

podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2023

Základní škola a mateřská škola logopedická, Liberec, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	2 017 000
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	12 278 620
362	neinvest. dotace ze st. rozpočtu, st. fondů, EU	54 318 362
4	použití rezervního fondu	0
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	60 000
8	VÝNOSY CELKEM	68 673 982
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	11 429 620
10	mzdové náklady	53 973 200
11	náklady projektů	345 162
12	ostatní provozní náklady	2 077 000
13	odpisy dlouhodobého majetku	849 000
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	68 673 982
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 563 482
18	z toho investiční dotace z minulých let	1 049 210
19	z toho investiční dary z minulých let	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	897 868
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	300 994
22	investiční příspěvky ze stát. rozpočtu, stát. fondů	0
23	ve výši výnosů z prodeje sverženého dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0
24	peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0
25	ve výši výnosu z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0
26	převody z rezervního fondu	0
27	ostatní tvorba	0
28	TVORBA FONDU CELKEM	1 198 862
29	pořízení dlouhodobého majetku	1 351 204
30	rekonstrukce a modernizace	0
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
32	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem. majetku	763 000
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
34	ostatní použití	0
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	2 114 204
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	648 140

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 258 428
38	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	0
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	345 162
40	peněžní dary - účelové	0
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	549 006
45	Ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU	549 006
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0
48	úhrada sankcí	0
49	posílení fondu investic	0
50	další rozvoj činnosti organizace	0
51	čerpaní darů účelových	0
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák. pojištění	0
53	čerpaní daňové úspory	0
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpaní nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	345 162
56	ČERPÁNÍ FONDU	345 162
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	1 462 272
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	1 462 272

FOND ODMĚN		v Kč
60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	100 000
61	příděl z výsledku hospodaření	0
62	TVORBA FONDU	0
63	použití fondu na mzdové náklady	0
64	ostatní použití fondu	0
65	ČERPÁNÍ FONDU	0
66	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	100 000

rozpočet sestavil: Zuzana Barančoková

dne: 3.3.2023

podpis:

ředitel organizace: Mgr. Jakub Karásek

dne: 3.3.2023

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 18. 4. 2023

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2023

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Základní škola a mateřská škola logopedická, Liberec, příspěvková organizace

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	849 000
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	10 879 620
	z toho:	
3	úcelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	8 507 200
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	počet zaměstnanců organizace	84
6	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	0
7	použití prostředků rezervního fondu	345 162
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	0
9	použití prostředků fondu odměn	0
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	1 351 204
11a	kap. 91204 - mimoř. investiční příspěvek na Zhotovení projektové dokumentace pro vybudování parkovacích ploch - doplatek	110 000
11b	kap. 91204 - mimoř. investiční příspěvek na Změna zdroje vytápění - doplatek	190 994
12a	kap. 91204 - mimoř. neinvestiční příspěvek na Dětský den 2023	50 000
12b	kap. 91204 - mimoř. neinvestiční příspěvek na Úprava atria školy včetně zpracování studie	500 000
13	výsledek hospodaření organizace	0

Díčí ukazatele = úcelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	provozní příspěvek na elektrickou energii	8 156 010
15	provozní příspěvek na plyn	351 190
16		
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	763 000
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: Zuazana Barančoková

dne: 3. 3. 2023

podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Jakub Karásek

dne: 3. 3. 2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 18. 4. 2023

podpis:



PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2023

Základní škola a mateřská škola logopedická, Liberec, příspěvková organizace

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy*

věcný obsah	fond investic PO	provozní prostředky	v Kč
Oprava a údržba majetku - celkem	0	0	* doplňkový zdroj financování oprav a úč majetku v rámci běžného rozpočtu orgai

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	1 351 204	X
Změna zdroje vytápění	1 207 170	1939/22/RK
Zhotovení projektové dokumentace pro vybudování parkovacích ploch	144 034	1939/22/RK

Sestavil:

Zuzana Barančoková

podpis: dne: 3.3.2023

Ředitel/ka organizace:

Mgr. Jakub Karásek

podpis: dne: 3.3.2023

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

podpis: dne: 18. 4. 2023



PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2023

Základní škola a mateřská škola logopedická, Liberec, příspěvková organizace

I. Čerpání účelových finančních darů

věcný obsah	Číslo usnesení	Částka celkem	Utraceno v mín. letech	Částka k čerpání 2023	v Kč
čerpání účelových fin. darů - celkem	X	0	0	0	0

II. Použití rezervního fondu

věcný obsah	Číslo usnesení	Další rozvoj činnosti organizace	Casové překlenutí dočasného nesouladu mezi N a V	Úhrada sankcí	v Kč
Čerpání rezervního fondu - celkem	X	0	0	0	0

Sestavil:

Zuzana Barančoková

dne: 3.3.2023

podpis:

Ředitel/ka organizace:

Mgr. Jakub Karásek

dne: 3.3.2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 18. 4. 2023

podpis:



ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2023

Kapitola rozpočtu 916 04

Základní škola a mateřská škola logopedická, Liberec, příspěvková
organizace

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	38 873 954
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	292 835
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	39 166 789
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	13 211 039
ř.5	FKSP 2%	777 478
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	817 894
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	53 973 200

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT	80,30
ř.9	skutečnost k datu vyplnění	76,30

Sestavil: Zuazana Barančoková

dne: 3.3.2023

podpis:

Ředitel organizace: Mgr. Jakub Karásek

dne: 3.3.2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 18. 4. 2023

podpis:



**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti
návrh střednědobého výhledu pro období 2024 - 2025**

Základní škola a mateřská škola logopedická, Liberec, příspěvková organizace

p.č.		ukazatel	2023	2024	2025
NAKLADY CELKEM - účtová třída 5			68 673 982	69 450 481	69 648 616
1.	50	Spotřebované nákupy	11 228 203	11 340 763	11 434 114
2.		501 spotřeba materiálu	2 244 003	2 333 763	2 427 114
3.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	8 977 200	9 000 000	9 000 000
4.		503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
5.		504 prodané zboží	7 000	7 000	7 000
6.		506 aktivace dlouhodobého majetku	0	0	0
7.		507 aktivace oběžného majetku	0	0	0
8.		508 změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0
9.	51	Služby	1 860 000	1 934 000	2 010 960
10.		511 opravy a udržování	900 000	936 000	973 440
11.		512 cestovné	50 000	52 000	54 080
12.		513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
13.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
14.		518 ostatní služby	900 000	936 000	973 440
15.	52	Osobní náklady	54 036 779	54 600 318	54 600 718
16.		521 mzdové náklady	39 834 635	40 000 000	40 000 000
17.		524 zákonné sociální pojištění	13 207 136	13 593 718	13 593 718
18.		525 jiné sociální pojištění	165 000	165 000	165 000
19.		527 zákonné sociální náklady	790 008	800 000	800 000
20.		528 jiné sociální náklady	40 000	41 600	42 000
21.	53	Daně a poplatky	0	0	0
22.		531 daň silniční	0	0	0
23.		532 daň z nemovitostí	0	0	0
24.		538 jiné daně a poplatky	0	0	0
25.		539 vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
26.	54	Ostatní náklady	60 000	60 800	61 500
27.		541 smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
28.		542 jiné pokuty a penále	0	0	0
29.		543 dary	0	0	0
30.		544 prodaný materiál	40 000	40 000	40 000
31.		547 manka a škody	0	0	0
32.		548 tvorba fondů	0	0	0
33.		549 ostatní náklady z činnosti	20 000	20 800	21 600
34.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	1 489 000	1 514 600	1 541 224
35.		551 odpisy dlouhodobého majetku	849 000	849 000	849 000
36.		552 prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0
37.		553 prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0
38.		554 prodané pozemky	0	0	0
39.		555 tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0
40.		556 tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0
41.		557 náklady z vyřazených pohledávek	0	0	0
42.		558 náklady u drobného dlouhodobého majetku	640 000	665 600	692 224
43.	56	Finanční náklady	0	0	0
44.		562 úroky	0	0	0
45.		563 kurzové ztráty	0	0	0
46.		564 náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
47.		569 ostatní finanční náklady	0	0	0
48.	57	Náklady na transfery	0	0	0
49.		572 náklady vybraných místních vládních institucí z transferu	0	0	0
50.	59	Daň z příjmů	0	0	0
51.		591 daň z příjmů	0	0	0
52.		595 dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
53.		VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	68 673 982	69 450 481	69 648 616
54.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 017 000	2 091 000	2 167 960
55.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
56.		602 výnosy z prodeje služeb	1 850 000	1 924 000	2 000 960
57.		603 výnosy z pronájmu	0	0	0
58.		604 výnosy z prodaného zboží	7 000	7 000	7 000
59.		609 jiné výnosy z vlastních výkonů	160 000	160 000	160 000
60.	64	Ostatní výnosy	60 000	60 800	61 000
61.		641 smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
62.		642 jiné pokuty a penále	0	0	0
63.		643 výnosy z vyřazených pohledávek	0	0	0
64.		644 výnosy z prodeje materiálu	40 000	40 000	40 000
65.		645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku	0	0	0
66.		646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	0	0	0
67.		647 výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
68.		648 čerpání fondů	0	0	0
69.		649 ostatní výnosy z činnosti	20 000	20 800	21 000
70.	66	Finanční výnosy	0	0	0
71.		662 úroky	0	0	0
72.		663 kurzové zisky	0	0	0
73.		664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
74.		665 výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
75.		669 ostatní finanční výnosy	0	0	0
76.	67	Výnosy z transferů	66 596 982	67 298 681	67 419 656
77.		672 výnosy vybraných vládních institucí z transferu	66 596 982	67 298 681	67 419 656
78.		Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0
79.					

Sestavil: Zuzana Barančková
Ředitel organizace: Mgr. Jakub Karásek
Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 3.3.2023
dne: 3.3.2023
dne: 18. 4. 2023

podpis:
podpis:
podpis: