

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2026

Střední průmyslová škola, Česká Lípa, Havlíčkova 426, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2024	Skutečnost roku 2025	Rozpočet roku 2026
	č. 410/2009 Sb.				
1.		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	63 080 354	68 573 186	73 358 297
2.	50	Spotřebované nákupy	9 268 804	8 124 237	7 764 425
3.	501	spotřeba materiálu	6 207 056	4 940 637	3 156 685
4.	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	3 061 748	3 183 600	4 607 740
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	0	0	0
9.	508	změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0
10.	51	Služby	2 897 550	3 993 343	4 000 020
11.	511	opravy a udržování	733 838	1 491 961	2 000 000
12.	512	cestovné	217 424	152 619	200 000
13.	513	náklady na reprezentaci	9 335	2 548	0
14.	516	aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518	ostatní služby	1 936 953	2 346 215	1 800 020
16.	52	Osobní náklady	46 453 333	50 575 813	51 283 685
17.	521	mzdové náklady	34 380 111	37 469 898	37 922 338
18.	524	zákonné sociální pojištění	11 584 139	12 584 361	12 822 850
19.	525	jiné sociální pojištění	145 282	147 043	159 274
20.	527	zákonné sociální náklady	343 801	374 511	379 223
21.	528	jiné sociální náklady	0	0	0
22.	53	Daně a poplatky	0	0	0
23.	531	daň silniční	0	0	0
24.	532	daň z nemovitostí	0	0	0
25.	538	jiné daně a poplatky	0	0	0
26.	539	vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54	Ostatní náklady	1 341 697	585 637	670 000
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	1 341 697	585 637	670 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	3 118 870	5 283 856	9 640 167
36.	551	odpisy dlouhodobého majetku	2 455 774	3 323 886	7 714 127
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	663 096	1 959 970	1 926 040
44.	56	Finanční náklady	100	10 300	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	100	10 300	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	63 080 354	68 573 186	73 358 297
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	4 768 521	4 445 604	2 000 000
56.	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602	výnosy z prodeje služeb	4 768 521	4 445 604	2 000 000
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	1 268 694	2 905 561	4 102 159
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	77 000	1 602 762	526 040
70.	649	ostatní výnosy z činnosti	1 191 694	1 302 799	3 576 119
71.	66	Finanční výnosy	23 629	23 757	23 600
72.	662	úroky	23 629	23 757	23 600
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	57 019 510	61 198 264	67 232 538
78.	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	57 019 510	61 198 264	67 232 538
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Sestavil: Bc. Hana Kesnerová

dne: 2.3.2026

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Petr Veselý

dne: 2.3.2026

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21. 4. 2026

podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2026

Střední průmyslová škola, Česká Lípa, Havlíčkova 426, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	2 000 000
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	13 852 700
3	neinvest.dotace z veřej.rozpoč., st.rozpočtu, st.fondů, EU	40 099 411
4	použití rezervního fondu	26 040
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	500 000
7	ostatní výnosy	16 880 146
8	VÝNOSY CELKEM	73 358 297
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	7 959 000
10	mzdové náklady	40 099 411
11	náklady projektů	0
12	ostatní provozní náklady	17 585 759
13	odpisy dlouhodobého majetku	7 714 127
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	73 358 297
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 315 852
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary z minulých let	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	5 893 700
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	1 000 000
22	investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej.rozpočtů	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	0
27	ostatní tvorba	0
28	TVORBA FONDU CELKEM	6 893 700
29	pořízení dlouhodobého majetku	200 000
30	rekonstrukce a modernizace	1 000 000
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
32	odvod do rozpočtu zřizovatele	800 000
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	500 000
34	ostatní použití	0
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	2 500 000
36	Výše finančně nekrytého fondu	0
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	5 709 552
	(disponibilní zůstatek)	

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 823 791
	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	26 040
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	638 125
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	124 777
45	ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU CELKEM	124 777
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	0
51	čerpání darů účelových	0
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění	0
53	čerpání daňové úspory	26 040
54	časové překlenutí dočasně nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpání nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	0
56	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	26 040
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	1 922 528
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) + VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	1 922 528

FOND ODMĚN		v Kč
60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	0
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.	0
	(disponibilní zůstatek)	

rozpočet sestavil: Bc. Hana Kesnerová

dne: 2. 3. 2026

podpis:

ředitel organizace: Ing. Petr Veselý

dne: 2. 3. 2026

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21. 4. 2026

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2026

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Střední průmyslová škola, Česká Lípa, Havlíčkova 426, příspěvková organizace

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	5 893 700
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace kap. 91304	7 959 000
	z toho:	
3	účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	4 061 000
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	limit prostředků na platy	0
6	příspěvek na zajištění nepedagogické práce celkem kap. 91604	11 460 000
7	použití prostředků rezervního fondu	26 040
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	500 000
9	použití prostředků fondu odměn	0
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	1 200 000
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 = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	1 427 000
15	Provozní příspěvek na plyn	2 634 000
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	0
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku	800 000
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: Bc. Hana Kesnerová

dne: 2. 3. 2026

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Petr Veselý

dne: 2. 3. 2026

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21. 4. 2026

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2026

Střední průmyslová škola, Česká Lípa, Havlíčkova 426, příspěvková organizace

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy

věcný obsah	fond investic PO	v Kč
Oprava a údržba majetku - celkem	500 000	
výmalba tříd v budově školy	300 000	
oprava podlahových krytin ve třídách - budova školy	200 000	

II. Použití fondů investic - financování kapitálové části rozpočtu organizace

věcný obsah	fond investic PO	Číslo usnesení
1. Rekonstrukce a modernizace - celkem	1 000 000	X
Projektová dokumentace - rekonstrukce kotelny	1 000 000	191/26/RK
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	200 000	X
Nákup mrazící skříně do kuchyně	200 000	

Sestavil: Bc. Hana Kesnerová dne: 2. 3. 2026 podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Petr Veselý dne: 2. 3. 2026 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: 21. 4. 2026 podpis:

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2026

Střední průmyslová škola, Česká Lípa, Havlíčkova 426, příspěvková organizace

I. Čerpání účelových finančních darů

věcný obsah	Číslo usnesení	Částka celkem	Utraceno v min. letech	Částka k čerpání 2026	v K
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 K
Čerpání rezervního fondu - celkem	X	0	0	0	

Sestavil: Bc. Hana Kesnerová dne: 2. 3. 2026 podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Petr Veselý dne: 2. 3. 2026 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: 21. 4. 2026 podpis:

Střední průmyslová škola, Česká Lípa, Havlíčkova 426, příspěvková organizace

ROZPOČET PŘÍMÝCH NIV NA PLATY PEDAGOGICKÝCH ZAMĚSTNANCŮ NA ROK 2026

Kapitola rozpočtu 916 04

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	29 747 338
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	0
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	29 747 338
ř.4	Odvody - sociální a zdravotní pojištění	10 054 600
ř.5	FKSP 1%	297 473
ř.6	Autoškola, svářečský kurz, plavání ZŠ	0
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	40 099 411

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT	39,15
ř.9	skutečnost k datu vyplnění	41,33

PŘÍSPĚVEK NA ZAJIŠTĚNÍ NEPEDAGOGICKÉ PRÁCE A SLUŽEB, ONIV A EXTERNÍ STRAVOVÁNÍ NA ROK 2026

Kapitola rozpočtu 916 04

Příspěvek na zajištění nepedagogické práce a služeb, ONIV a externí stravování z rozpočtu zřizovatele

ř.10	Prostředky na zajištění nepedagogické práce a služeb vč. odvodů	11 025 000
ř.11	ONIV	435 000
ř.12	Externí stravování dětí, žáků, studentů	0
ř.13	Příspěvek celkem ř. 13 = 10 + 11 + 12	11 460 000

Sestavil: Bc. Hana Kesnerová dne: 2. 3. 2026 podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Petr Veselý dne: 2. 3. 2026 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: 21. 4. 2026 podpis:

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti
návrh střednědobého výhledu pro období 2027 - 2028**

Střední průmyslová škola, Česká Lípa, Havlíčkova 426, příspěvková organizace

v Kč

D.C.	ukazatel	2026	2027	2028
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	73 358 297	73 803 685	74 623 685
2.	50 Spotřebované nákupy	7 764 425	9 700 000	10 200 000
3.	501 spotřeba materiálu	3 156 685	5 000 000	5 200 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	4 607 740	4 700 000	5 000 000
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	0	0	0
9.	508 změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0
10.	51 Služby	4 000 020	3 120 000	3 340 000
11.	511 opravy a udržování	2 000 000	1 000 000	1 000 000
12.	512 cestovné	200 000	220 000	240 000
13.	513 náklady na reprezentaci	0	0	0
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	1 800 020	1 900 000	2 100 000
16.	52 Osobní náklady	51 283 685	51 283 685	51 283 685
17.	521 mzdové náklady	37 922 338	37 922 338	37 922 338
18.	524 zákonné sociální pojištění	12 822 850	12 822 850	12 822 850
19.	525 jiné sociální pojištění	159 274	159 274	159 274
20.	527 zákonné sociální náklady	379 223	379 223	379 223
21.	528 jiné sociální náklady	0	0	0
22.	53 Daně a poplatky	0	0	0
23.	531 daň silniční	0	0	0
24.	532 daň z nemovitostí	0	0	0
25.	538 jiné daně a poplatky	0	0	0
26.	539 vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54 Ostatní náklady	670 000	700 000	750 000
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	670 000	700 000	750 000
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	9 640 167	9 000 000	9 050 000
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	7 714 127	8 500 000	8 500 000
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	1 926 040	500 000	550 000
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 odvoody daně z příjmů	0	0	0
54.	VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	73 358 297	73 803 685	74 623 685
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 000 000	4 000 000	4 200 000
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	2 000 000	4 000 000	4 200 000
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	4 102 159	1 300 000	1 400 000
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	526 040	0	0
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	3 576 119	1 300 000	1 400 000
71.	66 Finanční výnosy	23 600	23 000	23 000
72.	662 úroky	23 600	23 000	23 000
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	67 232 538	68 480 685	69 000 685
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	67 232 538	68 480 685	69 000 685
79.	Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Sestavil: Bc. Hana Kesnerová

dne: 2. 3. 2026

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Petr Veselý

dne: 2. 3. 2026

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21. 4. 2026

podpis: