

Název příspěvkové organizace:	Střední průmyslová škola a Střední odborná škola gastronomie a služeb, Most, příspěvková organizace
Číslo organizace:	5030
IČO:	00524905

Náklady	Skutečnost		Schválený rozpočet na rok 2025	Upravený rozpočet roku 2025			Skutečnost k 30.6.2025 za HČ a DČ
	r. 2023	r. 2024	Celkem	Celkem	HČ	DČ	
501 - Spotřeba materiálu, z toho:	3 341	3 100	2 572	3 510	2 694	816	1 590
Léky, SZM, obvazový materiál			1	2	2	0	
učebnice a učební pomůcky	4	12	130	125	125	0	5
materiál na údržbu	68	31	100	73	73	0	41
potraviny	2 170	2 487	1 950	2 060	1 250	810	1 278
PHM	26	24	30	8	8	0	14
502 - Spotřeba energie, z toho:	3 622	4 680	6 085	6 006	5 903	103	2 858
elektrická energie	1 202	1 697	2 540	1 983	1 939	44	943
plyn			0	0	0	0	
teplo	2 420	2 983	3 545	4 023	3 964	59	1 915
pára			0	0	0	0	
503 - Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	211	278	560	312	305	7	130
vodné	211	278	560	312	305	7	130
504 - Prodané zboží			0	0	0	0	
506 - Aktivace dlouhodobého majetku			0	0	0	0	
507 - Aktivace oběžného majetku			0	0	0	0	
508 - Změna stavu zásob vlastní výroby			0	0	0	0	
511 - Opravy a udržování, z toho:	925	1 227	2 005	928	922	6	371
stavební	635	1 012	1 270	645	645	0	291
ostatní	290	215	735	283	277	6	80
512 - Cestovné	89	53	80	76	76	0	51
513 - Náklady na reprezentaci	5	4	5	5	5	0	1
516 - Aktivace vnitroorganizačních služeb			0	0	0	0	
518 - Ostatní služby, z toho:	1 890	2 166	1 455	2 355	2 319	36	927

stočné, deštné a srážková voda	569	646	670	696	680	16	346
521 - Mzdové náklady, z toho:	38 931	41 013	40 116	41 106	40 851	255	17 916
ZU - objem prostředků na platy v absolutní výši	37 599	39 948	39 796	40 440	40 205	235	17 274
ostatní osobní náklady	938	799	140	352	332	20	432
Náhrady mzdy za dočasnou pracovní neschopnost	395	266	180	314	314	0	209
524 - Zákonné sociální pojištění	12 723	13 528	13 515	13 888	13 809	79	5 848
525 - Jiné sociální pojištění	149	163	152	171	171	0	93
527 - Zákonné sociální náklady	1 024	557	455	473	467	6	219
528 - Jiné sociální náklady	6	6	5	6	6	0	4
531 - Daň silniční			0	0	0	0	
532 - Daň z nemovitostí			0	0	0	0	
538 - Jiné daně a poplatky	2	2	0	2	2	0	2
541 - Smluvní pokuty a úroky z prodlení			0	0	0	0	
542 - Jiné pokuty a penále			0	0	0	0	
543 - Dary			0	0	0	0	
544 - Prodaný materiál			0	0	0	0	
547 - Manka a škody	9	9	1	4	4	0	2
548 - Tvorba fondů			0	0	0	0	
549 - Ostatní náklady z činností	21	19	20	28	28	0	20
551 - Odpisy dlouhodobého majetku	2 557	2 646	2 533	2 981	2 977	4	1 470
u majetku pořízeného z transferu (účet 403)	683	763	651	602	601	1	305
u majetku nepořízeného z transferu (účet 401)	1 873	1 882	1 882	2 379	2 376	3	1 165
552 - Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek			0	0	0	0	
553 - Prodaný dlouhodobý hmotný majetek			0	0	0	0	
555 - Tvorba a zúčtování rezerv			0	0	0	0	
556 - Tvorba a zúčtování opravných položek			0	0	0	0	
557 - Náklady z vyřazených pohledávek		2	0	0	0	0	
558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1 217	1 069	293	3 781	3 781	0	2 274
562 - Úroky			0	0	0	0	
563 - Kurzové ztráty	0	0	0	0	0	0	0
569 - Ostatní finanční náklady			0	0	0	0	
591 - Daň z příjmů			0	0	0	0	

595 - Dodatečné odvody daně z příjmů			0	0	0	0	
Náklady celkem	66 721	70 520	69 852	75 632	74 320	1 312	33 775
Výnosy	Skutečnost		Schválený rozpočet na rok 2025	Upravený rozpočet roku 2025			Skutečnost k 30.6.2025 za HČ a DČ
	r. 2023	r. 2024	Celkem	Celkem	HČ	DČ	
601 - Výnosy z prodeje vlastních výrobků			0	0	0	0	
602 - Výnosy z prodeje služeb, z toho:	2 964	3 037	2 710	2 375	1 070	1 305	1 606
ošetřovné klientů			0	0	0	0	
tržby od zdravotních pojišťoven			0	0	0	0	
stravné zaměstnanci	230	327	250	290	290	0	212
školné			0	0	0	0	
tržby ze vstupného			0	0	0	0	
603 - Výnosy z pronájmu	1 739	1 699	855	773	766	7	417
604 - Výnosy z prodaného zboží			0	0	0	0	
609 - Jiné výnosy z vlastních výkonů			0	0	0	0	
641 - Smluvní pokuty a úroky z prodlení			0	0	0	0	
642 - Jiné pokuty a penále			0	0	0	0	
643 - Výnosy z vyřazených pohledávek			0	0	0	0	
644 - Výnosy z prodeje materiálu			0	0	0	0	
645 - Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného			0	0	0	0	
646 - Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku			0	0	0	0	
648 - Čerpání fondů, z toho:	151	155	0	159	159	0	
RF	145	155	0	159	159	0	
FO			0	0	0	0	
FKSP (např. prac. oděvy, drobný hmotný majetek)	6		0	0	0	0	
FI (pouze na opravy a údržbu - dle ČÚS č. 704 bod 7.4.			0	0	0	0	
649 - Ostatní výnosy z činnosti	64	13	2	107	107	0	4
662 - Úroky	115	320	180	172	172	0	81
663 - Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0	
664 - Výnosy z přecenění reálnou hodnotou			0	0	0	0	

669 - Ostatní finanční výnosy			0	0	0	0	
672 - výnosy vybraných místních vládních institucí z	61 905	66 993	66 105	72 046	72 046	0	32 747
A - výnosy z nároků na prostředky z rozpočtu ÚK celkem, z	9 590	11 898	12 014	15 477	15 477	0	8 735
ZU - příspěvek na provoz	8 931	11 074	11 814	12 311	12 311	0	6 534
příspěvek na provoz	7 112	9 242	9 982	9 982	9 982	0	5 392
příspěvek na odpisy nemovitostí	1 819	1 832	1 832	2 329	2 329	0	1 142
ZU - účelový neinvestiční příspěvek (UZ	361	542	200	3 166	3 166	0	2 201
ostatní účelové neinvestiční příspěvky z rozpočtu ÚK	297	282	0	0	0	0	
ZU - příspěvek na nepedagogické pracovníky (UZ				0	0	0	
B - výnosy z transferů ze SR	51 632	54 332	53 440	55 967	55 967	0	23 707
C - ostatní transfery mimo rozpočet ÚK			0	0	0	0	
D - časové rozlišení přijatého investičního transferu	683	763	651	602	602	0	305
E - čerpání FI na opravy a údržbu - dle ČÚS č. 704 bod 7.4.			0	0	0	0	
Výnosy celkem	66 938	72 218	69 852	75 632	74 320	1 312	34 856

Doplňkové údaje:	r. 2023 skutečnost	r. 2024 skutečnost	r. 2025 plán	r. 2026 plán
Podíl tržeb za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech v %	7,05 %	6,72 %	4,16 %	4,18 %
Průměrný měsíční plat (mzda) v Kč (bez OON)	44 205,00	46 152,00	44 986,00	51 267,00
Přepočtený počet zaměstnanců*	70,88	72,13	73,72	70,70
Období:**	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
Počet výkonů (např. lůžek, klientů, návštěvníků, žáků ve šk. roce,	556,00	585,00	490,00	514,00

* průměrný evidenční počet zaměstnanců, přepočtený na plně zaměstnané

** uvedené období se vztahuje k počtu žáků ve školním roce; pro ostatní platí rok uvedený v hlavičce tabulky

Vysvětlivky: HČ - hlavní činnost, DČ - doplňková činnost, SR - státní rozpočet, DNM - dlouhodobý nehmotný majetek, DHM - dlouhodobý hmotný majetek, RF - rezervní fond, FI - fond investic, ÚK - Ústeck 521 u oblasti SMT se nejedná o závazný ukazatel, bude uveden účet 5210300-5210599 u HČ, účet 5210000-5210099 u DČ

Předpokládaný rozpis rezervního fondu a fondu investic	5030-SPSASOSGS_27-2026.xlsx
Komentář organizace a svodného odboru k rozpočtu	5030-SPSASOSGS_28-2026.doc
Datum zpracování:	13. 7. 2025
Zpracovatel:	Bc. Michaela Kovářová
Zástupce organizace:	Ing. Ivana Hermannová

Schváleno Radou Ústeckého kraje dne 8. 12. 2025 usnesením č. 138/29R/2025 A) 1. a)

Upravené výdaje na rok 2026 v tis. Kč

Předpokládaná skutečnost k 31.12.2025 za HČ a DČ	Plánovaný rozpočet na rok 2026			Změna návrhu rozpočtu na rok 2026 proti předpokládané
	Celkem	HČ	DČ	
3 405	3 005	2 105	900	- 400
0	0	0	0	0
125	140	140	0	15
73	75	75	0	2
2 060	2 220	1 320	900	160
17	20	20	0	3
6 006	6 580	6 469	111	574
1 983	2 405	2 357	48	422
0	0	0	0	0
4 023	4 175	4 112	63	152
0	0	0	0	0
312	334	325	9	22
312	334	325	9	22
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
928	561	555	6	- 367
645	360	360	0	- 285
283	201	195	6	- 82
76	79	79	0	3
5	5	5	0	0
0	0	0	0	0
2 355	2 113	2 076	37	- 242

Utrajbe na rok 2026 v tis. Kč

696	738	721	17	42
41 211	43 967	43 707	260	2 756
40 445	43 495	43 255	240	3 050
452	192	172	20	- 260
314	280	280	0	- 34
13 888	14 859	14 778	81	971
171	183	182	1	12
473	483	480	3	10
6	6	6	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
2	2	2	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
4	4	4	0	0
0	0	0	0	0
28	28	28	0	0
2 981	3 021	3 017	4	40
602	601	601	0	- 1
2 379	2 420	2 416	4	41
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
3 781	380	380	0	- 3 401
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

Utrácející výdaje na rok 2026 v tis. Kč

	0	0	0	0	0
	75 632	75 610	74 198	1 412	- 22
Předpokládaná skutečnost k 31.12.2025 za HČ a DČ	Plánovaný rozpočet na rok 2026			Změna návrhu rozpočtu na rok 2026 proti předpokládané	
	Celkem	HČ	DČ		
0	0	0	0	0	
2 375	2 400	1 000	1 400	25	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
290	330	330	0	40	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
773	758	750	8	- 15	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
159	0	0	0	- 159	
159	0	0	0	- 159	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
107	100	100	0	- 7	
172	170	170	0	- 2	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	

Údaje na rok 2026 v tis. Kč

0	0	0	0	0
72 046	72 182	72 182	0	136
15 477	25 984	25 984	0	10 507
12 311	12 732	12 732	0	421
9 982	10 362	10 362	0	380
2 329	2 370	2 370	0	41
3 166	0	0	0	- 3 166
0	0	0	0	0
0	13 252	13 252	0	13 252
55 967	45 597	45 597	0	- 10 370
0	0	0	0	0
602	601	601	0	- 1
0	0	0	0	0
75 632	75 610	74 202	1 408	- 22

Účty kraj, FKSP - Fond kulturních a sociálních potřeb, FO - Fond odměn, ZU - závazný ukazatel, účet

traje na rok 2026 v tis. Kč