

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2022

Pedagogicko-psychologická poradna a speciálně pedagogické centrum, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2020	Skutečnost roku 2021	Rozpočet roku 2022
	č. 410/2009 Sb.				
1.		NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5	10 151 340	11 191 245	11 263 404
2.	50	Spotřebované nákupy	170 355	241 397	248 779
3.		501 spotřeba materiálu	170 355	241 397	248 779
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)			0
5.		503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			0
6.		504 prodané zboží			0
7.		506 aktivace dlouhodobého majetku			0
8.		507 aktivace oběžného majetku			0
9.		508 změna stavu zásob vlastní výroby			0
10.	51	Služby	712 400	978 651	1 039 352
11.		511 opravy a udržování	32 606	93 532	35 000
12.		512 cestovné	50 765	69 069	85 000
13.		513 náklady na reprezentaci	9 774	9 977	10 000
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb			0
15.		518 ostatní služby	619 255	806 073	909 352
16.	52	Osobní náklady	8 915 975	9 722 530	9 671 310
17.		521 mzdové náklady	6 366 989	7 066 309	7 027 446
18.		524 zákonné sociální pojištění	2 141 677	2 354 503	2 355 808
19.		525 jiné sociální pojištění	26 616	29 259	29 253
20.		527 zákonné sociální náklady	262 748	147 749	139 297
21.		528 jiné sociální náklady	117 945	124 710	119 506
22.	53	Daně a poplatky	300	180	0
23.		531 daň silniční			0
24.		532 daň z nemovitostí			0
25.		538 jiné daně a poplatky	300	180	0
26.		539 vratky daní z nadměrných odpočtů			0
27.	54	Ostatní náklady	21 578	32 012	21 584
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		10 000	0
34.		549 ostatní náklady z činnosti	21 578	22 012	21 584
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	330 732	216 475	282 379
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	4 071	11 802	2 400
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			0
43.		558 náklady u drobného dlouhodobého majetku	326 661	204 673	279 979
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	10 154 110	11 191 516	11 263 404
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	16 900	92 390	50 000
56.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků			0
57.		602 výnosy z prodeje služeb	16 900	92 390	50 000
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	135 775	19 020	0
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		10 000	0
68.		647 výnosy z prodeje pozemků			0
69.		648 čerpání fondů		1 683	0
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	135 775	7 337	0
71.	66	Finanční výnosy	289	370	300
72.		662 úroky	289	370	300
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	10 001 146	11 079 736	11 213 104
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	10 001 146	11 079 736	11 213 104
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	2 770	271	0

Sestavil: Irena Votočková

dne: 2.3.2022

podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Věra Provazníková

dne: 2.3.2022

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2022

Pedagogicko-psychologická poradna a speciálně pedagogické centrum, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	50 000
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	1 440 490
3	neinvest.dotace ze st.rozpočtu, st.fondů, EU	9 772 614
4	použití rezervního fondu	0
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	300
8	VÝNOSY CELKEM	11 263 404
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	1 438 090
10	mzdové náklady	9 317 393
11	náklady projektů	455 221
12	ostatní provozní náklady	50 300
13	odpisy dlouhodobého majetku	2 400
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	11 263 404
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	281 970
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	2 400
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
22	investiční příspěvky ze stát. rozpočtu, stát. fondů	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	2 400
29	pořízení dlouhodobého majetku	0
30	rekonstrukce a modernizace	0
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
32	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem.majetku	0
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
34	ostatní použití	0
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	0
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	284 370

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 255 940
38	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	0
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	289 414
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	271
45	Ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU	1 256 211
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0
48	úhrada sankcí	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	0
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpání nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	289 414
56	ČERPÁNÍ FONDU	289 414
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	966 797
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	966 797

FOND ODMĚN		v Kč
60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1
61	příděl z výsledku hospodaření	0
62	TVORBA FONDU	1
63	použití fondu na mzdové náklady	0
64	ostatní použití fondu	0
65	ČERPÁNÍ FONDU	0
66	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	1

Sestavil: Irena Votočková

dne: 2.3.2022

podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Věra Provazníková

dne: 2.3.2022

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2021

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Pedagogicko-psychologická poradna a speciálně pedagogické centrum, příspěvková organizace

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	2 400
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	1 438 090
	z toho:	
3	účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	676 589
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	počet zaměstnanců organizace	17
6	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	
7	použití prostředků rezervního fondu	
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	
9	použití prostředků fondu odměn	
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	
11a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	
11b		
12a	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na xxxx	
12b		
13	výsledek hospodaření organizace	

Díčí ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Nájemné	256 589
15	SPC	300 000
16	Diagnostické nástroje	60 000
17	Poradenství v LK	60 000
18		
19		
20		

Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

21	odvod z činnosti organizace	
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku	
23	odvod z fondu investic organizace - opravy a investice	
24	odvod příjmů z prodeje (příp.pronájmu) dlouhodobého svěřeného majetku	

Věcné ukazatele (*)

v Kč

25	hodnota nesplacené návratné finanční výpomoci od zřizovatele	
26		
27		

Sest: Sestavil: Irena Votočková

dne: 2.3.2022

podpis:

Ředi: Ředitel/ka organizace: Mgr. Věra Provozničková

dne: 2.3.2022

podpis:

Vedc: Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2022

Pedagogicko-psychologická poradna a speciálně pedagogické centrum, příspěvková organizace

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy*

věcný obsah	rozpočtované náklady	fond investic PO	provozní prostředky	v Kč
Oprava a údržba majetku - celkem	0	0	0	

* doplňkový zdroj financování oprav a údržby majetku v rámci běžného rozpočtu organizace

II. Použití fondu investic - financování kapitálové části rozpočtu organizace

věcný obsah	rozpočtované náklady	fond investic PO	v Kč
1. Rekonstrukce a modernizace - celkem	0	0	
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	0	0	

Sestavil:

Votočková Irena

dne: 2.3.2022

podpis:

Ředitel/ka organizace:

Mgr. Věra Provazníková

dne: 2.3.2022

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2022

Pedagogicko-psychologická poradna a speciálně pedagogické centrum, příspěvková organizace

I. Čerpání účelových finančních darů

věcný obsah	Číslo usnesení	Částka celkem	Utraceno v min. letech	Částka k čerpání 2022	v Kč
čerpání účelových fin. darů - celkem	X	0	0	0	
		0			
		0			
		0			

II. Použití rezervního fondu

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

Sestavil: Votočková Irena dne: 2.3.2022 podpis:

Ředitel/ka organizace: Mgr. Věra Provazníková dne: 2.3.2022 podpis:

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

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2022

Kapitola rozpočtu 916 04

Pedagogicko-psychologická poradna a speciálně pedagogické centrum,
příspěvková organizace

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	6 700 846
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	5 000
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	6 705 846
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	2 266 576
ř.5	FKSP 2%	134 017
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	210 954
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	9 317 393

Sestavil: Votočková Irena dne: 02.03.2022 podpis:

Ředitel organizace: Mgr. Věra Provazníková dne: 02.03.2022 podpis:

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

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti
návrh střednědobého výhledu pro období 2023 - 2024**

Pedagogicko-psychologická poradna a speciálně pedagogické centrum, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	ukazatel	2022	2023	2024
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	11 263 404	11 732 429	12 197 911
2.	50 Spotřebované nákupy	248 779	258 730	269 079
3.	501 spotřeba materiálu	248 779	258 730	269 079
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	0	0	0
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	1 039 352	1 080 526	1 123 347
11.	511 opravy a udržování	35 000	36 400	37 856
12.	512 cestovné	85 000	88 400	91 936
13.	513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	909 352	945 726	983 555
16.	52 Osobní náklady	9 671 310	10 077 595	10 478 260
17.	521 mzdové náklady	7 027 446	7 308 544	7 600 885
18.	524 zákonné sociální pojištění	2 355 808	2 470 288	2 569 099
19.	525 jiné sociální pojištění	29 253	30 696	31 924
20.	527 zákonné sociální náklady	139 297	146 171	152 018
21.	528 jiné sociální náklady	119 506	121 896	124 334
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	21 584	22 000	22 000
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	21 584	22 000	22 000
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	282 379	293 578	305 225
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	2 400	2 400	2 400
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	279 979	291 178	302 825
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	11 263 404	11 732 429	12 197 911
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	50 000	52 000	54 100
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	50 000	52 000	54 100
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	0	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	0	0	0
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	0	0	0
71.	66 Finanční výnosy	300	300	300
72.	662 úroky	300	300	300
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	11 213 104	11 680 129	12 143 511
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	11 213 104	11 680 129	12 143 511
79.	Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Sestavil: Votočková Irena

dne: 2.3.2022

podpis:

Ředitel organizace: Mgr. Věra Provazníková

dne: 2.3.2022

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

Komentář k střednědobému výhledu

Vysvětlení 4% nárůstu oproti roku 2022

		2023/2022	Komentář	2024/2023	Komentář
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5		104,16%		103,97%	
50	Spotřebované nákupy	104,00%		104,00%	
501	spotřeba materiálu	104,00%		104,00%	
502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	#####		#####	
503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	#####		#####	
504	prodané zboží	#####		#####	
506	aktívace dlouhodobého majetku	#####		#####	
507	aktívace oběžného majetku	#####		#####	
508	změna stavu zásob vlastní výroby	#####		#####	
51	Služby	103,96%		103,96%	
511	opravy a udržování	104,00%		104,00%	
512	cestovné	104,00%		104,00%	
513	náklady na reprezentaci	100,00%		100,00%	
516	aktívace vnitroorganizačních služeb	#####		#####	
518	ostatní služby	104,00%		104,00%	
52	Osobní náklady	104,20%		103,98%	
521	mzdové náklady	104,00%		104,00%	
524	zákonné sociální pojištění	104,86%		104,00%	
525	jiné sociální pojištění	104,93%		104,00%	
527	zákonné sociální náklady	104,93%		104,00%	
528	jiné sociální náklady	102,00%		102,00%	
53	Daně a poplatky	#####		#####	
531	daň silniční	#####		#####	
532	daň z nemovitostí	#####		#####	
538	jiné daně a poplatky	#####		#####	
539	vratky daní z nadměrných odpočtů	#####		#####	
54	Ostatní náklady	101,93%		100,00%	
541	smluvní pokuty a úroky z prodlení	#####		#####	
542	jiné pokuty a penále	#####		#####	
543	dary	#####		#####	
544	prodaný materiál	#####		#####	
547	manka a škody	#####		#####	
548	tvorba fondů	#####		#####	
549	ostatní náklady z činnosti	101,93%		100,00%	
55	Odpisy, rezervy a opravné položky	103,97%		103,97%	
551	odpisy dlouhodobého majetku	100,00%		100,00%	
552	prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	#####		#####	
553	prodaný dlouhodobý hmotný majetek	#####		#####	
554	prodané pozemky	#####		#####	
555	tvorba a zúčtování rezerv	#####		#####	
556	tvorba a zúčtování opravných položek	#####		#####	
557	náklady z vyřazených pohledávek	#####		#####	
558	náklady u drobného dlouhodobého majetku	104,00%		104,00%	
56	Finanční náklady	#####		#####	
562	úroky	#####		#####	
563	kurzové ztráty	#####		#####	
564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	#####		#####	
569	ostatní finanční náklady	#####		#####	
57	Náklady na transfery	#####		#####	
572	náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	#####		#####	
59	Daň z příjmů	#####		#####	
591	daň z příjmů	#####		#####	
595	dodatečné odvody daně z příjmů	#####		#####	
VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6		104,16%		103,97%	
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	104,00%		104,04%	
601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	#####		#####	
602	výnosy z prodeje služeb	104,00%		104,04%	
603	výnosy z pronájmu	#####		#####	
604	výnosy z prodaného zboží	#####		#####	
609	jiné výnosy z vlastních výkonů	#####		#####	
64	Ostatní výnosy	#####		#####	
641	smluvní pokuty a úroky z prodlení	#####		#####	
642	jiné pokuty a penále	#####		#####	
643	výnosy z vyřazených pohledávek	#####		#####	
644	výnosy z prodeje materiálu	#####		#####	
645	výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku	#####		#####	
646	výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	#####		#####	
647	výnosy z prodeje pozemků	#####		#####	
648	čerpání fondů	#####		#####	
649	ostatní výnosy z činnosti	#####		#####	
66	Finanční výnosy	100,00%		100,00%	
662	úroky	100,00%		100,00%	
663	kurzové zisky	#####		#####	
664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou	#####		#####	
665	výnosy z dlouhodobého finančního majetku	#####		#####	
669	ostatní finanční výnosy	#####		#####	
67	Výnosy z transferů	104,16%		103,97%	
672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	104,16%		103,97%	