

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2018**

Obchodní akademie, Česká Lípa, náměstí Osvobození 422, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2016	Skutečnost roku 2017	Rozpočet roku 2018
		<b>č. 410/2009 Sb.</b>			
1.		<b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>	<b>18 966 260</b>	<b>17 912 743</b>	<b>20 698 617</b>
2.	<b>50</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>	<b>1 161 224</b>	<b>1 045 266</b>	<b>986 400</b>
3.	501	spotřeba materiálu	325 022	280 890	238 400
4.	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	836 202	764 376	748 000
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.	<b>51</b>	<b>Služby</b>	<b>2 520 596</b>	<b>917 815</b>	<b>1 473 427</b>
11.	511	opravy a udržování	290 857	49 669	760 394
12.	512	cestovné	50 517	50 352	52 843
13.	513	náklady na reprezentaci	723	1 632	0
14.	516	aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518	ostatní služby	2 178 499	816 162	660 190
16.	<b>52</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>14 656 124</b>	<b>15 423 239</b>	<b>17 713 837</b>
17.	521	mzdové náklady	10 802 627	11 322 304	12 982 468
18.	524	zákonné sociální pojištění	3 647 395	3 828 519	4 417 645
19.	525	jiné sociální pojištění	44 998	47 250	54 448
20.	527	zákonné sociální náklady	161 104	225 166	259 276
21.	528	jiné sociální náklady	0	0	0
22.	<b>53</b>	<b>Daně a poplatky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>54</b>	<b>Ostatní náklady</b>	<b>22 720</b>	<b>13 650</b>	<b>10 790</b>
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	22 720	13 650	10 790
35.	<b>55</b>	<b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>	<b>514 020</b>	<b>460 120</b>	<b>494 163</b>
36.	551	odpisy dlouhodobého majetku	295 442	220 852	201 957
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	218 578	239 268	292 206
44.	<b>56</b>	<b>Finanční náklady</b>	<b>91 576</b>	<b>52 653</b>	<b>20 000</b>
45.	562	úroky	1	0	0
46.	563	kurzové ztráty	15 097	32 623	0
47.	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
48.	569	ostatní finanční náklady	76 478	20 030	20 000
49.	<b>57</b>	<b>Náklady na transfery</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50.	572	náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	0	0	0
51.	<b>59</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
52.	591	daň z příjmů	0	0	0
53.	595	dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
54.		<b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b>	<b>18 966 260</b>	<b>17 912 743</b>	<b>20 698 617</b>
55.	<b>60</b>	<b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>	<b>5 560</b>	<b>3 260</b>	<b>0</b>
56.	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602	výnosy z prodeje služeb	5 560	3 260	0
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.	<b>64</b>	<b>Ostatní výnosy</b>	<b>275 302</b>	<b>4 569</b>	<b>142 020</b>
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	249 502	3 610	142 020
70.	649	ostatní výnosy z činnosti	25 800	959	0
71.	<b>66</b>	<b>Finanční výnosy</b>	<b>819</b>	<b>1 300</b>	<b>0</b>
72.	662	úroky	0	0	0
73.	663	kurzové zisky	819	1 300	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.	<b>67</b>	<b>Výnosy z transferů</b>	<b>18 684 579</b>	<b>17 903 614</b>	<b>20 556 597</b>
78.	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	18 684 579	17 903 614	20 556 597
79.		<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2018**

Obchodní akademie, Česká Lípa, náměstí Osvobození 422, příspěvková organizace

p.č.	účet	ukazatel	2016	2017	2018
80.	<b>DOPLNKOVÉ ÚDAJE</b>				
81.	<b>Závazky vůči rozpočtu zřizovatele</b>		<b>203 510</b>	<b>210 204</b>	<b>190 469</b>
82.	v tom	<i>odvod z provozu a z odpisů</i>	203 510	210 204	190 469
83.		<i>odvod příjmů z prodeje nemovitého majetku kraje</i>	0	0	0
84.		<i>odvod příjmů z pronájmu nemovitého majetku kraje</i>	0	0	0
85.		<i>ostatní odvody</i>	0	0	0
86.	<b>Uč.příspěvky a dotace ze SR a zřizovatele</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
87.	z toho	investiční dotace zřizovatele do investičního fondu	0	0	0
88.		účelové dotace státního rozpočtu a státních fondů	0	0	0
89.		individuální dotace státního rozpočtu na investice	0	0	0
90.					
91.					
92.	<b>počet zaměstnanců</b>		<b>26 827</b>	<b>26 663</b>	<b>28 143</b>
93.	<b>průměrný plat</b>		<b>32 264</b>	<b>34 421</b>	<b>38 142</b>

sestavil: **Bc. Hana Kesnerová** dne: 27. 11. 2018 podpis:

ředitel organizace: **Ing. Rostislav Lád** dne: 27. 11. 2018 podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: **Leoš Křeček** dne: 4. 12. 2018 podpis:

**BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2018**

název organizace:

Obchodní akademie, Česká Lípa, náměstí Osvobození 422, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	0
x		
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	2 697 114
3	neinvest. dotace ze st.rozp., st. fondu	17 859 483
4	použití rezervního fondu	3 990
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	138 030
7	ostatní výnosy	0
<b>8</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>20 698 617</b>
9	provozní náklady	2 637 177
10	mzdové náklady	12 982 468
11	zákonné pojištění	4 414 039
12	FKSP	259 276
13	ONIV přímé	203 700
14	odpisy dlouhodobého majetku	201 957
15	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
<b>16</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>20 698 617</b>
<b>17</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>0</b>

FOND INVESTIC		v Kč
<b>18</b>	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>137 748</b>
19	z toho investiční dotace z minulých let	0
20	převody z rezervního fondu	33 402
21	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	213 381
22	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
23	investiční příspěvky ze stát. rozpočtu, stát. fondů	0
24	ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0
25	dary a příspěvky od jiných subjektů	0
26	ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0
27	ostatní tvorba	0
<b>28</b>	<b>TVORBA FONDU CELKEM</b>	<b>384 531</b>
29	opravy a údržba neinvestiční povahy	138 030
30	rekonstrukce a modernizace	0
31	pořízení dlouhodobého majetku	0
32	ostatní použití	0
33	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
34	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem.majetku	190 469
<b>35</b>	<b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>	<b>328 499</b>
<b>36</b>	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>56 032</b>

REZERVNÍ FOND		v Kč
<b>37</b>	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>415 020</b>
	z toho (řádek 38 až 41):	
38	daňová úspora z minulých let	0
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	398 711
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	převod nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	0
45	Zlepšený výsledek hospodaření	21 083
<b>46</b>	<b>TVORBA FONDU</b>	<b>436 103</b>
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0
48	úhrada sankcí	0
49	posílení fondu investic	33 402
50	další rozvoj činnosti organizace	0
51	čerpání darů účelových	0
52	čerpání nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	398 711
53	čerpání daňové úspory	3 990
<b>54</b>	<b>ČERPÁNÍ FONDU</b>	<b>436 103</b>
55	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)	
<b>56</b>	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>0</b>

FOND ODMĚN		v Kč
<b>57</b>	<b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>	<b>0</b>
58	příděl z výsledku hospodaření	0
<b>59</b>	<b>TVORBA FONDU</b>	<b>0</b>
60	použití fondu na mzdové náklady	0
61	ostatní použití fondu	0
<b>62</b>	<b>ČERPÁNÍ FONDU</b>	<b>0</b>
<b>63</b>	<b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>	<b>0</b>

rozpočet sestavil:

**Bc. Hana Kesnerová**

dne: 27. 11. 2018

podpis:

ředitel organizace:

**Ing. Rostislav Lád**

dne: 27. 11. 2018

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

**Leoš Křeček**

dne: 4. 12. 2018

podpis:

## SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2018

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

název organizace:

Obchodní akademie, Česká Lípa, náměstí Osvobození 422, příspěvková organizace

### Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	192 494
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	2 504 620
3	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	0
5	použití prostředků rezervního fondu	37 392
6	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	138 030
7	použití prostředků fondu odměn	0
8	limit výdajů na pohoštění	10 000
9	počet zaměstnanců organizace	26
10	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	0
11	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na xxxx	0
12	výsledek hospodaření organizace	0

### Díličí ukazatele

v Kč

13	výmalba v souvislosti s rekonstrukcí budovy školy	526 350
14	úprava prostor dvou odborných učeben	170 000
15		
16		
17		
18		
19		
20		

### Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

21	odvod z činnosti organizace	0
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nem. majetku	190 469
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		
26		
27		

ukazatele sestavil:

**Bc. Hana Kesnerová**

dne: 27. 11. 2018

podpis:

ředitel organizace:

**Ing. Rostislav Lád**

dne: 27. 11. 2018

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

**Leoš Křeček**

dne: 4. 12. 2018

podpis:

### PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2018

Obchodní akademie, Česká Lípa, náměstí Osvobození 422, příspěvková organizace

#### I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy\*

věcný obsah	rozpočtované náklady	fond investic PO	provozní prostředky	v Kč
<b>Oprava a údržba majetku - celkem</b>	<b>138 030</b>	<b>138 030</b>	<b>0</b>	* doplňkový zdroj financování oprav a údržby
osvětlení, elektro+datová síť - učebna 3. NP	88 480	88 480	0	majetku v rámci běžného rozpočtu organizace
oprava stropu WC dívky 2. NP	10 690	10 690	0	
oprava automatických dveří 1. NP	38 860	38 860	0	

#### II. Použití fondu investic - financování kapitálové části rozpočtu organizace

věcný obsah	rozpočtované náklady	fond investic PO	dotace ze SR a SF	jiné zdroje	v Kč
<b>1. Rekonstrukce a modernizace - celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

plán investic sestavil:

**Bc. Hana Kesnerová**

dne: 27. 11. 2018

podpis:

ředitel organizace:

**Ing. Rostislav Lád**

dne: 27. 11. 2018

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

**Leoš Křeček**

dne: 4. 12. 2018

podpis:

## ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2018

Kapitola rozpočtu 916 04

Název organizace:

Obchodní akademie, Česká Lípa, náměstí Osvobození 422, příspěvková organizace

### Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

v Kč

ř.1	Platy	12 963 718
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	18 750
ř.3	<b>Mzdové prostředky celkem</b> ř.3 = 1 + 2	<b>12 982 468</b>
ř.4	Odvody 34% - sociální a zdravotní pojištění	4 414 039
ř.5	FKSP 2%	259 276
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	203 700
ř.7	<b>Rozpočet celkem</b> ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	<b>17 859 483</b>

rozpočet sestavil:

**Bc. Hana Kesnerová**

dne: 27. 11. 2018

podpis:

ředitel organizace:

**Ing. Rostislav Lád**

dne: 27. 11. 2018

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK:

**Leoš Křeček**

dne: 4. 12. 2018

podpis:

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti  
návrh střednědobého výhledu pro období 2018- 2020**

Obchodní akademie, Česká Lípa, náměstí Osvobození 422, příspěvková organizace

v Kč

D.C.	ukazatel	2018	2019	2020
1.	<b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>	<b>20 698 617</b>	<b>23 760 415</b>	<b>18 832 415</b>
2.	<b>50 Spotřebované nákupy</b>	<b>986 400</b>	<b>1 150 000</b>	<b>1 250 000</b>
3.	501 spotřeba materiálu	238 400	300 000	350 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	748 000	850 000	900 000
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.	<b>51 Služby</b>	<b>1 473 427</b>	<b>6 498 000</b>	<b>1 520 000</b>
11.	511 opravy a udržování	760 394	5 700 000	700 000
12.	512 cestovné	52 843	48 000	50 000
13.	513 náklady na reprezentaci	0	0	0
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	660 190	750 000	770 000
16.	<b>52 Osobní náklady</b>	<b>17 713 837</b>	<b>15 031 435</b>	<b>15 031 435</b>
17.	521 mzdové náklady	12 982 468	11 013 283	11 013 283
18.	524 zákonné sociální pojištění	4 417 645	3 750 638	3 750 638
19.	525 jiné sociální pojištění	54 448	47 250	47 250
20.	527 zákonné sociální náklady	259 276	220 264	220 264
21.	528 jiné sociální náklady	0	0	0
22.	<b>53 Daně a poplatky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>54 Ostatní náklady</b>	<b>10 790</b>	<b>13 650</b>	<b>13 650</b>
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	10 790	13 650	13 650
35.	<b>55 Odpisy, rezervy a opravné položky</b>	<b>494 163</b>	<b>1 047 330</b>	<b>997 330</b>
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	201 957	297 330	297 330
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	292 206	750 000	700 000
44.	<b>56 Finanční náklady</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
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	20 000	20 000	20 000
49.	<b>57 Náklady na transfery</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50.	572 náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	0	0	0
51.	<b>59 Daň z příjmů</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
52.	591 daň z příjmů	0	0	0
53.	595 dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
54.	<b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b>	<b>20 698 617</b>	<b>23 760 415</b>	<b>18 832 415</b>
55.	<b>60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	0	0	0
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.	<b>64 Ostatní výnosy</b>	<b>142 020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	142 020	0	0
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	0	0	0
71.	<b>66 Finanční výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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.	<b>67 Výnosy z transferů</b>	<b>20 556 597</b>	<b>23 760 415</b>	<b>18 832 415</b>
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	20 556 597	23 760 415	18 832 415
79.	<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

sestavil: **Bc. Hana Kesnerová**

dne: 27. 11. 2018

podpis:

ředitel organizace: **Ing. Rostislav Lád**

dne: 27. 11. 2018

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: **Leoš Křeček**

dne: 4. 12. 2018

podpis: