

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

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

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2020	Skutečnost roku 2021	Rozpočet roku 2022
		č. 410/2009 Sb.			
1.		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	30 250 887	34 581 486	34 248 431
2.	50	Spotřebované nákupy	1 317 970	1 240 250	1 174 379
3.	501	spotřeba materiálu	700 019	435 090	304 379
4.	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	617 951	805 160	870 000
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	930 537	984 046	1 000 000
11.	511	opravy a udržování	334 053	262 844	270 000
12.	512	cestovné	14 239	18 883	20 000
13.	513	náklady na reprezentaci	0	0	10 000
14.	516	aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518	ostatní služby	582 245	702 319	700 000
16.	52	Osobní náklady	26 977 068	31 164 061	31 012 348
17.	521	mzdové náklady	19 696 149	22 807 016	22 770 506
18.	524	zákonné sociální pojištění	6 641 066	7 673 462	7 696 432
19.	525	jiné sociální pojištění	72 931	88 483	90 000
20.	527	zákonné sociální náklady	566 922	595 100	455 410
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	15 340	24 618	30 000
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	prodané materiálu	0	0	0
32.	547	manka a škody	0	0	0
33.	548	tvorba fondů	0	0	0
34.	549	ostatní náklady z činnosti	15 340	24 618	30 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	1 009 972	1 158 180	1 031 704
36.	551	odpisy dlouhodobého majetku	317 572	366 576	356 300
37.	552	prodané dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0
38.	553	prodané 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	692 401	791 604	675 404
44.	56	Finanční náklady	0	10 332	0
45.	562	úroky	0	0	0
46.	563	kurzové ztráty	0	10 332	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	30 250 887	34 581 486	34 248 431
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	2 300	4 200	0
56.	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602	výnosy z prodeje služeb	2 300	4 200	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.	64	Ostatní výnosy	832 023	400 436	1 560
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	203 099	43 729	1 560
70.	649	ostatní výnosy z činnosti	628 924	356 706	0
71.	66	Finanční výnosy	1 282	1 484	0
72.	662	úroky	1 282	1 484	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.	67	Výnosy z transferů	29 415 282	34 175 366	34 246 871
78.	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	29 415 282	34 175 366	34 246 871
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 2. 3. 2022

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 2. 3. 2022

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jitřina Princová

dne:

podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2022

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

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	0
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	2 994 111
3	neinvest. dotace ze st.rozpočtu, st.fondů, EU	31 252 764
4	použití rezervního fondu	1 560
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	0
8	VÝNOSY CELKEM	34 248 434
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	2 639 370
10	mzdové náklady	31 252 764
11	náklady projektů	0
12	ostatní provozní náklady	0
13	odpisy dlouhodobého majetku	356 300
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	34 248 434
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	41 537
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	356 300
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	397 837
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	355 000
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
34	ostatní použití	0
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	355 000
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	42 837

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	411 441
38	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	1 560
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	398 598
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	8 208
45	Ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU	419 649
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	1 560
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpání nespoteřbované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	398 598
56	ČERPÁNÍ FONDU	400 158
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	19 491
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	19 491

FOND ODMĚN		v Kč
60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	0
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.	0

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 2. 3. 2022

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

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

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

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	356 300
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	2 639 370
	z toho:	
3	účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	0
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	počet zaměstnanců organizace	39
6	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	0
7	použití prostředků rezervního fondu	1 560
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	0
9	použití prostředků fondu odměn	0
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	0
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		
15		
16		
17		
18		
19		
20		

Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

21	odvod z činnosti organizace	
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku	355 000
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		

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 2. 3. 2022

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 2. 3. 2022

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2022

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

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy*

věcný obsah	rozpočítované náklady	fond investic PO	provozní prostředky	v Kč
Oprava a údržba majetku - celkem	0	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	rozpočítované náklady	fond investic PO	v Kč
1. Rekonstrukce a modernizace - celkem	0	0	0
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	0	0	0

Sestavil:

dne:

podpis:

Ředitel/ka organizace:

dne:

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2022

Kapitola rozpočtu 916 04

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

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	22 656 446
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	14 060
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	22 670 506
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	7 657 879
ř.5	FKSP 2%	453 129
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	471 250
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	31 252 764

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 02.03.2022

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

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**

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

v Kč

p.č.	ukazatel		2022	2023	2024
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5		34 248 431	34 362 348	34 367 348
2.	50	Spotřebované nákupy	1 174 379	1 200 000	1 200 000
3.		501 spotřeba materiálu	304 379	300 000	300 000
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	870 000	900 000	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.	51	Služby	1 000 000	1 060 000	1 060 000
11.		511 opravy a udržování	270 000	280 000	280 000
12.		512 cestovné	20 000	20 000	20 000
13.		513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.		518 ostatní služby	700 000	750 000	750 000
16.	52	Osobní náklady	31 012 348	31 012 348	31 012 348
17.		521 mzdové náklady	22 770 506	22 770 506	22 770 506
18.		524 zákonné sociální pojištění	7 696 432	7 696 432	7 696 432
19.		525 jiné sociální pojištění	90 000	90 000	90 000
20.		527 zákonné sociální náklady	455 410	455 410	455 410
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 nemovitosti	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	30 000	30 000	30 000
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	30 000	30 000	30 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	1 031 704	1 060 000	1 065 000
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	356 300	360 000	365 000
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	675 404	700 000	700 000
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 odvody daně z příjmů	0	0	0
54.	VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6		34 248 431	34 373 385	34 378 385
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	0	0	0
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.	64	Ostatní výnosy	1 560	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	1 560	0	0
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	0	0	0
71.	66	Finanční výnosy	0	0	0
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.	67	Výnosy z transferů	34 246 871	34 373 385	34 378 385
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	34 246 871	34 373 385	34 378 385
79.	Výsledek hospodaření po zdanění		0	11 037	11 037

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 02.03.2022 podpis:

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 02.03.2022 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	100,33%		100,01%	
50 Spotřebované nákupy	102,18%		100,00%	
501 spotřeba materiálu	98,56%		100,00%	
502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	103,45%		100,00%	
503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	#####		#####	
504 prodané zboží	#####		#####	
506 aktivace dlouhodobého majetku	#####		#####	
507 aktivace oběžného majetku	#####		#####	
508 změna stavu zásob vlastní výroby	#####		#####	
51 Služby	106,00%		100,00%	
511 opravy a udržování	103,70%		100,00%	
512 cestovné	100,00%		100,00%	
513 náklady na reprezentaci	100,00%		100,00%	
516 aktivace vnitroorganizačních služeb	#####		#####	
518 ostatní služby	107,14%	předpokládáme navýšení cen	100,00%	
52 Osobní náklady	100,00%		100,00%	
521 mzdové náklady	100,00%		100,00%	
524 zákonné sociální pojištění	100,00%		100,00%	
525 jiné sociální pojištění	100,00%		100,00%	
527 zákonné sociální náklady	100,00%		100,00%	
528 jiné sociální náklady	#####		#####	
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	100,00%		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	100,00%		100,00%	
55 Odpisy, rezervy a opravné položky	102,74%		100,47%	
551 odpisy dlouhodobého majetku	101,04%		101,39%	
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	103,64%		100,00%	
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	100,36%		100,01%	
60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	#####		#####	
601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	#####		#####	
602 výnosy z prodeje služeb	#####		#####	
603 výnosy z pronájmu	#####		#####	
604 výnosy z prodaného zboží	#####		#####	
609 jiné výnosy z vlastních výkonů	#####		#####	
64 Ostatní výnosy	0,00%		#####	
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	0,00%		#####	
649 ostatní výnosy z činnosti	#####		#####	
66 Finanční výnosy	#####		#####	
662 úroky	#####		#####	
663 kurzové zisky	#####		#####	
664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou	#####		#####	
665 výnosy z dlouhodobého finančního majetku	#####		#####	
669 ostatní finanční výnosy	#####		#####	
67 Výnosy z transferů	100,37%		100,01%	
672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	100,37%		100,01%	