

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	37 491 236
2.	50	Spotřebované nákupy	1 317 970	1 240 250	1 367 765
3.		501 spotřeba materiálu	700 019	435 090	542 765
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	817 951	805 160	825 000
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	865 000
11.		511 opravy a udržování	334 053	262 844	150 000
12.		512 cestovné	14 239	18 883	55 000
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	650 000
16.	52	Osobní náklady	26 977 068	31 164 061	34 322 889
17.		521 mzdové náklady	19 696 149	22 807 016	25 250 728
18.		524 zákonné sociální pojištění	6 641 066	7 673 462	8 467 146
19.		525 jiné sociální pojištění	72 931	88 483	104 000
20.		527 zákonné sociální náklady	566 922	585 100	501 015
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	15 340	24 618	20 000
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	15 340	24 618	20 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	1 009 972	1 158 180	915 582
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	317 572	366 576	356 212
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	692 401	791 604	559 370
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 ČINNOSTÍ - účtová třída 6	30 250 887	34 581 486	37 491 236
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	37 489 676
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	29 415 282	34 175 366	37 489 676
79.		Výsledek hospodářství po zdanění	0	0	0

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 9. 11. 2022

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 9. 11. 2022

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 6. 12. 2022

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	2 994 022
3	neinvest. dotace ze st.rozpočtu, st.fondů, EU	34 495 654
4	použití rezervního fondu	1 560
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	0
8	VÝNOSY CELKEM	37 491 236
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	2 639 370
10	mzdové náklady	34 495 654
11	náklady projektů	0
12	ostatní provozní náklady	0
13	odpisy dlouhodobého majetku	356 212
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	37 491 236
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	411 441
	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 dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpání nespotebované 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 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	355 212
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	396 749
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.	41 749

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: 9. 11. 2022

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 9. 11. 2022

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 6. 12. 2022

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2022

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	356 212
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	38
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: 9. 11. 2022

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 9. 11. 2022

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 6. 12. 2022

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2022

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

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

Sestavil:

Štěpánová

dne: 9. 11. 2022

podpis:

Ředitel/ka organizace:

Ing. Rostislav Lád

dne: 9. 11. 2022

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 6. 12. 2022

podpis:



PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2022

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

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

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

Sestavil:	M. Štěpánová	dne: 9. 11. 2022	podpis:
Ředitel/ka organizace:	Ing. Rostislav Lád	dne: 9. 11. 2022	podpis:
Vedoucí odboru KÚ LK:	Ing. Jiřina Princová	dne: 6. 12. 2022	podpis:





ROZPOČET PRÍMÝCH 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	25 050 728
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	0
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	25 050 728
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	8 467 146
ř.5	FKSP 2%	501 015
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	476 765
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	34 495 654

Sestavil:

M. Štěpánová

dne: 09.11.2022

podpis:

Ředitel organizace:

Ing. Rostislav Lád

dne: 09.11.2022

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 06.12.2022

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	37 491 236	38 367 889	38 967 889
2	50 Spotřebované nákupy	1 367 765	2 060 000	2 560 000
3	501 spotřeba materiálu	542 765	560 000	560 000
4	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	825 000	1 500 000	2 000 000
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	865 000	1 025 000	1 065 000
11	511 opravy a udržování	150 000	280 000	300 000
12	512 cestovné	55 000	60 000	65 000
13	513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15	518 ostatní služby	650 000	675 000	690 000
16	52 Osobní náklady	34 322 889	34 322 889	34 322 889
17	521 mzdové náklady	25 250 728	25 250 728	25 250 728
18	524 zákonné sociální pojištění	8 467 146	8 467 146	8 467 146
19	525 jiné sociální pojištění	104 000	104 000	104 000
20	527 zákonné sociální náklady	501 015	501 015	501 015
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	20 000	20 000	20 000
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	20 000	20 000	20 000
35	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	915 582	940 000	1 000 000
36	551 odpisy dlouhodobého majetku	356 212	360 000	400 000
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	559 370	580 000	600 000
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	37 491 236	38 367 889	38 967 889
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	37 489 676	38 367 889	38 967 889
78	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	37 489 676	38 367 889	38 967 889
79	Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Sestavil: M. Štěpánová
Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád
Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princovádne: 09.11.2022
dne: 09.11.2022
dne: 06.12.2022podpis:
podpis:
podpis: