

## Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2023

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

v Kč

| p.č.            | účet dle vyhl. | ukazatel                                                      | Skutečnost roku 2021 | Skutečnost roku 2022 | Rozpočet roku 2023 |
|-----------------|----------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| č. 410/2009 Sb. |                |                                                               |                      |                      |                    |
| 1.              |                | <b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>                        | <b>34 581 486</b>    | <b>37 894 236</b>    | <b>42 095 463</b>  |
| 2.              | 50             | <b>Spotřebované nákupy</b>                                    | <b>1 240 250</b>     | <b>1 543 837</b>     | <b>3 057 250</b>   |
| 3.              |                | 501 spotřeba materiálu                                        | 435 090              | 664 683              | 550 000            |
| 4.              |                | 502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)         | 805 160              | 879 153              | 2 507 250          |
| 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             | <b>Služby</b>                                                 | <b>984 046</b>       | <b>830 930</b>       | <b>1 090 000</b>   |
| 11.             |                | 511 opravy a udržování                                        | 262 844              | 162 883              | 290 000            |
| 12.             |                | 512 cestovné                                                  | 18 883               | 76 463               | 90 000             |
| 13.             |                | 513 náklady na reprezentaci                                   | 0                    | 0                    | 10 000             |
| 14.             |                | 516 aktivace vnitroorganizačních služeb                       | 0                    | 0                    | 0                  |
| 15.             |                | 518 ostatní služby                                            | 702 319              | 591 584              | 700 000            |
| 16.             | 52             | <b>Osobní náklady</b>                                         | <b>31 154 061</b>    | <b>34 721 175</b>    | <b>36 911 883</b>  |
| 17.             |                | 521 mzdové náklady                                            | 22 807 016           | 25 542 284           | 27 137 918         |
| 18.             |                | 524 zákonné sociální pojištění                                | 7 673 462            | 8 564 533            | 9 124 079          |
| 19.             |                | 525 jiné sociální pojištění                                   | 88 483               | 103 512              | 110 000            |
| 20.             |                | 527 zákonné sociální náklady                                  | 595 100              | 510 846              | 539 886            |
| 21.             |                | 528 jiné sociální náklady                                     | 0                    | 0                    | 0                  |
| 22.             | 53             | <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 nemovitosti                                         | 0                    | 0                    | 0                  |
| 25.             |                | 538 jiné daně a poplatky                                      | 0                    | 0                    | 0                  |
| 26.             |                | 539 vrátky daní z nadměrných odpočtů                          | 0                    | 0                    | 0                  |
| 27.             | 54             | <b>Ostatní náklady</b>                                        | <b>24 618</b>        | <b>72 277</b>        | <b>90 000</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                                | 24 618               | 72 277               | 90 000             |
| 35.             | 55             | <b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>                      | <b>1 158 180</b>     | <b>701 454</b>       | <b>946 330</b>     |
| 36.             |                | 551 odpisy dlouhodobého majetku                               | 366 576              | 352 725              | 362 000            |
| 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                   | 791 604              | 348 729              | 584 330            |
| 44.             | 56             | <b>Finanční náklady</b>                                       | <b>10 332</b>        | <b>24 563</b>        | <b>0</b>           |
| 45.             |                | 562 úroky                                                     | 0                    | 0                    | 0                  |
| 46.             |                | 563 kurzové ztráty                                            | 10 332               | 24 563               | 0                  |
| 47.             |                | 564 náklady z přecenění reálnou hodnotou                      | 0                    | 0                    | 0                  |
| 48.             |                | 569 ostatní finanční náklady                                  | 0                    | 0                    | 0                  |
| 49.             | 57             | <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.             | 59             | <b>Daň z příjmů</b>                                           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           |
| 52.             |                | 591 daň z příjmů                                              | 0                    | 0                    | 0                  |
| 53.             |                | 595 dodatečně odvody daně z příjmů                            | 0                    | 0                    | 0                  |
| 54.             |                | <b>VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6</b>                     | <b>34 581 486</b>    | <b>37 894 235</b>    | <b>42 095 463</b>  |
| 55.             | 60             | <b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>                      | <b>4 200</b>         | <b>4 200</b>         | <b>0</b>           |
| 56.             |                | 601 výnosy z prodeje vlastních výrobků                        | 0                    | 0                    | 0                  |
| 57.             |                | 602 výnosy z prodeje služeb                                   | 4 200                | 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             | <b>Ostatní výnosy</b>                                         | <b>400 436</b>       | <b>7 995</b>         | <b>6 110</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                                             | 43 729               | 1 560                | 6 110              |
| 70.             |                | 649 ostatní výnosy z činnosti                                 | 356 706              | 6 435                | 0                  |
| 71.             | 66             | <b>Finanční výnosy</b>                                        | <b>1 484</b>         | <b>1 175</b>         | <b>0</b>           |
| 72.             |                | 662 úroky                                                     | 1 484                | 1 075                | 0                  |
| 73.             |                | 663 kurzové zisky                                             | 0                    | 100                  | 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             | <b>Výnosy z transferů</b>                                     | <b>34 175 366</b>    | <b>37 880 866</b>    | <b>42 089 353</b>  |
| 78.             |                | 672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů           | 34 175 366           | 37 880 866           | 42 089 353         |
| 79.             |                | <b>Výsledek hospodářství po zdanění</b>                       | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           |

Sestavil: Michaela Štěpánová

dne: 17. 02. 2023

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 17. 02. 2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 18. 04. 2023

podpis:

Obchodní akademie, Česká Lípa,  
náměstí Osvobození 422,  
příspěvková organizace  
náměstí Osvobození 422 (3)  
470 01 Česká Lípa  
IČO 493 64 637, DIČ CZ-9864637

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2023

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

| BĚŽNÝ ROZPOČET |                                                     | v Kč              |
|----------------|-----------------------------------------------------|-------------------|
| 1              | vlastní výnosy a tržby                              | 0                 |
| 2              | neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje             | 5 077 470         |
| 3              | neinvest. dotace ze st. rozpočtu, st. fondů, EU     | 37 011 883        |
| 4              | použití rezervního fondu                            | 6 110             |
| 5              | použití fondu odměn                                 | 0                 |
| 6              | použití fondu investic (opravy)                     | 0                 |
| 7              | ostatní výnosy                                      | 0                 |
| 8              | <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                | <b>42 095 463</b> |
| 9              | provozní náklady hrazené od zřizovatele             | 4 721 580         |
| 10             | mzdové náklady                                      | 37 011 883        |
| 11             | náklady projektů                                    | 0                 |
| 12             | ostatní provozní náklady                            | 0                 |
| 13             | odpisy dlouhodobého majetku                         | 362 000           |
| 14             | odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele | 0                 |
| 15             | <b>NÁKLADY CELKEM</b>                               | <b>42 095 463</b> |
| 16             | <b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                         | <b>0</b>          |

| FOND INVESTIC |                                                                               | v Kč           |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 17            | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>                                            | <b>40 190</b>  |
| 18            | z toho investiční dotace z minulých let                                       | 0              |
| 19            | z toho investiční dary z minulých let                                         | 0              |
| 20            | ve výši odpisů dlouhodobého majetku                                           | 362 000        |
| 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            | <b>TVORBA FONDU CELKEM</b>                                                    | <b>362 000</b> |
| 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                           | 360 000        |
| 33            | opravy a údržba neinvestiční povahy                                           | 0              |
| 34            | ostatní použití                                                               | 0              |
| 35            | <b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>                                                   | <b>360 000</b> |
| 36            | <b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>                                            | <b>42 190</b>  |

| REZERVNÍ FOND |                                                                              | v Kč           |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 37            | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>                                           | <b>845 477</b> |
| 38            | z toho (řádek 38 až 40):                                                     |                |
| 38            | daňová úspora z minulého roku                                                | 6 110          |
| 39            | nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv                             | 825 986        |
| 40            | peněžní dary - účelové                                                       | 0              |
| 41            | čerpaní finančních prostředků fondu z minulých let (projekty) - nekrytý fond | 0              |
| 42            | peněžní dary - účelové                                                       | 0              |
| 43            | peněžní dary neúčelové                                                       | 0              |
| 44            | Zlepšený výsledek hospodaření                                                | 32 156         |
| 45            | Ostatní tvorba                                                               | 0              |
| 46            | <b>TVORBA FONDU</b>                                                          | <b>32 156</b>  |
| 47            | úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                                       | 0              |
| 48            | úhrada sankcí                                                                | 0              |
| 49            | posílení fondu investic                                                      | 0              |
| 50            | další rozvoj činnosti organizace                                             | 0              |
| 51            | čerpaní darů účelových                                                       | 0              |
| 52            | Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák. pojištění | 0              |
| 53            | čerpaní daňové úspory                                                        | 6 110          |
| 54            | časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady                  | 0              |
| 55            | čerpaní nespotebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv                      | 825 986        |
| 56            | <b>ČERPÁNÍ FONDU</b>                                                         | <b>832 096</b> |
| 57            | <b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>                                           | <b>45 538</b>  |
| 58            | dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)     | 0              |
| 59            | <b>DISPONIBILNÍ ZŮSTÁTEK FONDU</b>                                           | <b>45 538</b>  |

| FOND ODMĚN |                                    | v Kč     |
|------------|------------------------------------|----------|
| 60         | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b> | <b>0</b> |
| 61         | přídel z výsledku hospodaření      | 0        |
| 62         | <b>TVORBA FONDU</b>                | <b>0</b> |
| 63         | použití fondu na mzdové náklady    | 0        |
| 64         | ostatní použití fondu              | 0        |
| 65         | <b>ČERPÁNÍ FONDU</b>               | <b>0</b> |
| 66         | <b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b> | <b>0</b> |

rozpočet sestavil: Michaela Štěpánová

dne: 17.02.2023

podpis:

ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 17. 02. 2023

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 18. 4. 2023

podpis:

Obchodní akademie, Česká Lípa,  
náměstí Osvobození 422,  
příspěvková organizace  
náměstí Osvobození 422 (3)  
470 01 Česká Lípa  
IČO: 498 61 627, DIČ: CZ49864637

### SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2023

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

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

#### Závazné ukazatele

v Kč

|     |                                                              |           |
|-----|--------------------------------------------------------------|-----------|
| 1   | neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje  | 362 000   |
| 2   | neinvestiční příspěvek na provoz organizace                  | 4 721 580 |
|     | z toho:                                                      |           |
| 3   | úcelové příspěvky z kap. 91304 = dílí ukazatele celkem       | 2 357 250 |
| 4   | limit výdajů na pohoštění                                    | 0         |
| 5   | počet zaměstnanců organizace                                 | 0         |
| 6   | limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu | 0         |
|     |                                                              |           |
| 7   | použití prostředků rezervního fondu                          | 832 096   |
| 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         |

#### Dílí ukazatele = úcelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

|    |                                           |           |
|----|-------------------------------------------|-----------|
| 14 | Provozní příspěvek na elektrickou energii | 2 357 250 |
| 15 |                                           | 0         |
| 16 |                                           | 0         |
| 17 |                                           | 0         |
| 18 |                                           |           |
| 19 |                                           |           |
| 20 |                                           |           |

#### Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

|    |                                                                        |         |
|----|------------------------------------------------------------------------|---------|
| 21 | odvod z činnosti organizace                                            | 0       |
| 22 | odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku          | 360 000 |
| 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 | hodnota nesplacené návratné finanční výpomoci od zřizovatele | 0 |
| 26 |                                                              |   |
| 27 |                                                              |   |

Sestavil: Michaela Štěpánová

dne: 17.02.2023

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 17. 02. 2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 18. 4. 2023

podpis:

Obchodní akademie, Česká Lípa,  
náměstí Osvobození 422,  
příspěvková organizace  
náměstí Osvobození 422  
170 01 Česká Lípa (3)  
IČO 498 64 637, DIČ CZ49864637

## PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2023

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

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

| věcný obsah                      | fond investic PO | provozní prostředky | v Kč |
|----------------------------------|------------------|---------------------|------|
| Oprava a údržba majetku - celkem | 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                               | fond investic PO | Číslo usnesení |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|
| 1. Rekonstrukce a modernizace - celkem    | 0                | X              |
|                                           |                  |                |
|                                           |                  |                |
|                                           |                  |                |
|                                           |                  |                |
| 2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem | 0                | X              |
|                                           |                  |                |
|                                           |                  |                |
|                                           |                  |                |
|                                           |                  |                |
|                                           |                  |                |

Sestavil: Michaela Štěpánová

dne: 17.02.2023 podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 17. 02. 2023 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 18. 4. 2023 podpis:

Obchodní akademie, Česká Lípa,  
náměstí Osvobození 422,  
příspěvková organizace  
náměstí Osvobození 422  
470 01 Česká Lípa (3)  
IČO 498 64 637, DIČ CZ49864637

## PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2023

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

### I. Čerpání účelových finančních darů

| věcný obsah                          | Číslo usnesení | Částka celkem | Utraceno v min. letech | Částka k čerpání 2023 | v Kč |
|--------------------------------------|----------------|---------------|------------------------|-----------------------|------|
| čerpání účelových fin. darů - celkem | X              | 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: Michaela Štěpánová

dne: 17. 02. 2023

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 17.02.2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 18. 4. 2023

podpis:

Obchodní akademie, Česká Lípa,  
náměstí Osvobození 422,  
příspěvková organizace  
náměstí Osvobození 422  
470 01 Česká Lípa (3)  
IČO 498 64 637, DIČ CZ49864637

## ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2023

Kapitola rozpočtu 916 04

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

### Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

|     |                                                |            |
|-----|------------------------------------------------|------------|
| ř.1 | Platy                                          | 26 994 318 |
| ř.2 | Ostatní platby za provedenou práci             |            |
| ř.3 | Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2           | 26 994 318 |
| ř.4 | Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění | 9 124 079  |
| ř.5 | FKSP 2%                                        | 539 886    |
| ř.6 | Ostatní neinvestiční náklady přímé             | 353 600    |
| ř.7 | Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6           | 37 011 883 |

### Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

|     |                               |       |
|-----|-------------------------------|-------|
| ř.8 | dle schváleného rozpočtu MŠMT | 43,41 |
| ř.9 | skutečnost k datu vyplnění    | 41,00 |

Sestavil: Michaela Štěpánová

dne: 17.02.2023

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 17.02.2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 18.04.2023

podpis:

Obchodní akademie, Česká Lípa,  
náměstí Osvobození 422,  
příspěvková organizace  
náměstí Osvobození 422  
470 01 Česká Lípa (3)  
IČO 498 61 632, DIČ CZ49861637

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti  
návrh střednědobého výhledu pro období 2024 - 2025**

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

| p.č. |    | ukazatel                                                      | 2023              | 2024              | 2025              |
|------|----|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1    |    | <b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>                        | <b>42 095 463</b> | <b>42 151 883</b> | <b>41 598 883</b> |
| 2    | 50 | <b>Spotřebované nákupy</b>                                    | <b>3 057 250</b>  | <b>3 050 000</b>  | <b>2 550 000</b>  |
| 3    |    | 501 spotřeba materiálu                                        | 550 000           | 550 000           | 550 000           |
| 4    |    | 502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)         | 2 507 250         | 2 500 000         | 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 | <b>Služby</b>                                                 | <b>1 090 000</b>  | <b>1 120 000</b>  | <b>1 105 000</b>  |
| 11   |    | 511 opravy a udržování                                        | 290 000           | 300 000           | 300 000           |
| 12   |    | 512 cestovné                                                  | 90 000            | 90 000            | 85 000            |
| 13   |    | 513 náklady na reprezentaci                                   | 10 000            | 10 000            | 0                 |
| 14   |    | 516 aktivace vnitroorganizačních služeb                       | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15   |    | 518 ostatní služby                                            | 700 000           | 720 000           | 720 000           |
| 16   | 52 | <b>Osobní náklady</b>                                         | <b>36 911 883</b> | <b>36 911 883</b> | <b>36 911 883</b> |
| 17   |    | 521 mzdové náklady                                            | 27 137 918        | 27 137 918        | 27 137 918        |
| 18   |    | 524 zákonné sociální pojištění                                | 9 124 079         | 9 124 079         | 9 124 079         |
| 19   |    | 525 jiné sociální pojištění                                   | 110 000           | 110 000           | 110 000           |
| 20   |    | 527 zákonné sociální náklady                                  | 539 886           | 539 886           | 539 886           |
| 21   |    | 528 jiné sociální náklady                                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22   | 53 | <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   | 54 | <b>Ostatní náklady</b>                                        | <b>90 000</b>     | <b>90 000</b>     | <b>92 000</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                                | 90 000            | 90 000            | 92 000            |
| 35   | 55 | <b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>                      | <b>946 330</b>    | <b>980 000</b>    | <b>940 000</b>    |
| 36   |    | 551 odpisy dlouhodobého majetku                               | 362 000           | 390 000           | 390 000           |
| 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 zučtování rezerv                                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 41   |    | 556 tvorba a zučtování opravných položek                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| 42   |    | 557 náklady z vyřazených pohledávek                           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 43   |    | 558 náklady u drobného dlouhodobého majetku                   | 584 330           | 590 000           | 550 000           |
| 44   | 56 | <b>Finanční náklady</b>                                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</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                                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 49   | 57 | <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   | 59 | <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>42 095 463</b> | <b>42 161 883</b> | <b>41 606 883</b> |
| 55   | 60 | <b>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   | 64 | <b>Ostatní výnosy</b>                                         | <b>6 110</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                                             | 6 110             | 0                 | 0                 |
| 70   |    | 649 ostatní výnosy z činnosti                                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 71   | 66 | <b>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   | 67 | <b>Výnosy z transferů</b>                                     | <b>42 089 353</b> | <b>42 161 883</b> | <b>41 606 883</b> |
| 78   |    | 672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů           | 42 089 353        | 42 161 883        | 41 606 883        |
| 79   |    | <b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>                        | <b>0</b>          | <b>10 000</b>     | <b>8 000</b>      |

Sestavil: Michaela Štěpánová

dne: 17.02.2023

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 17.02.2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 18.04.2023

podpis:

Obchodní akademie, Česká Lípa,  
náměstí Osvobození 422,  
příspěvková organizace  
náměstí Osvobození 422 (3)  
470 01 Česká Lípa  
IČO 498 64 637, DIČ CZ49864637