

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		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	34 581 486	37 894 235	49 490 839
2	50	Spotřebované nákupy	1 240 250	1 543 837	2 047 090
3		501 spotřeba materiálu	435 090	664 683	650 000
4		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	805 160	879 153	1 397 090
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	984 046	830 930	9 122 229
11		511 opravy a udržování	262 844	162 883	8 322 229
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	Osobní náklady	31 164 061	34 721 175	37 195 308
17		521 mzdové náklady	22 807 016	25 542 284	27 310 978
18		524 zákonné sociální pojištění	7 673 462	8 564 533	9 231 111
19		525 jiné sociální pojištění	88 483	103 512	110 000
20		527 zákonné sociální náklady	595 100	510 846	543 219
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 vrátky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27	54	Ostatní náklady	24 618	72 277	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	24 618	72 277	20 000
35	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	1 158 180	701 454	1 106 212
36		551 odpisy dlouhodobého majetku	366 576	352 725	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	791 604	348 729	750 000
44	56	Finanční náklady	10 332	24 563	0
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	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	34 581 486	37 894 235	49 490 839
55	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	4 200	4 200	0
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	Ostatní výnosy	400 436	7 995	6 110
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	Finanční výnosy	1 484	1 175	0
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	Výnosy z transferů	34 175 366	37 880 866	49 484 729
78		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	34 175 366	37 880 866	49 484 729
79		Výsledek hospodářství po zdanění	0	0	0

Sestavil: Michaela Štěpánová

dne: 3. 11. 2023

podpis: 

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 03. 11. 2023

podpis: 

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 12. 12. 2023

podpis: 

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	12 161 522
3	neinvest dotace ze st.rozpočtu, st.fondů, EU	37 323 207
4	použití rezervního fondu	6 110
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	0
8	VÝNOSY CELKEM	49 490 839
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	11 811 420
10	mzdové náklady	37 323 207
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	49 490 839
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	40 190
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary z minulých let	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	356 212
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	356 212
29	přířez 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.	41 402

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	845 477
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	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	32 156
45	Ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU	32 156
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	6 110
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpání nespotebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	825 986
56	ČERPÁNÍ FONDU	832 096
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	45 538
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	45 538

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

rozpočet sestavil: Michaela Štěpánová

dne: 3. 11. 2023

podpis:

ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 3. 11. 2023

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jitka Princová

dne: 12. 12. 2023

podpis:

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	356 212
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	3 811 420
	z toho:	
3	účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	1 397 090
4	limit výdajů na pohoštění	110 000
5	počet zaměstnanců organizace	41
6	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	0
7	použití prostředků rezervního fondu	6 110
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 Opravu střechy školy	8 000 000
12b		
13	výsledek hospodaření organizace	0

Díčí ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	1 397 090
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	355 000
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: 3. 11. 2023

podpis: 

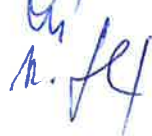
Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 3. 11. 2023

podpis: 

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 12. 12. 2023

podpis: 

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
Oprava a údržba majetku - celkem	0	0

v Kč

* 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: 3. 11. 2023

podpis:

Ředitel/ka organizace:

Ing. Rostislav Lád

dne: 3. 11. 2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 12. 12. 2023

podpis:

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: 3. 11. 2023

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 3. 11. 2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 12. 12. 2023

podpis:

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	27 160 978
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	0
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	27 160 978
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	9 180 410
ř.5	FKSP 2%	543 219
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	438 600
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	37 323 207

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT	43,73
ř.9	skutečnost k datu vyplnění	41,00

Sestavil: Michaela Štěpánová

dne: 03.11.2023

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 03.11.2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 12.12.2023

podpis:

**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.		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	49 490 839	41 121 883	41 068 883
2.	50	Spotřebované nákupy	2 047 090	2 050 000	2 050 000
3.		501 spotřeba materiálu	650 000	550 000	550 000
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	1 397 090	1 500 000	1 500 000
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	9 122 229	1 120 000	1 105 000
11.		511 opravy a udržování	8 322 229	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	Osobní náklady	37 195 308	36 911 883	36 911 883
17.		521 mzdové náklady	27 310 978	27 137 918	27 137 918
18.		524 zákonné sociální pojištění	9 231 111	9 124 079	9 124 079
19.		525 jiné sociální pojištění	110 000	110 000	110 000
20.		527 zákonné sociální náklady	543 219	539 886	539 886
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	90 000	92 000
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	90 000	92 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	1 106 212	950 000	910 000
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	356 212	360 000	360 000
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	750 000	590 000	550 000
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	49 490 839	41 121 883	41 068 883
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 pronajmu	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	6 110	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	6 110	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	49 484 729	41 121 883	41 068 883
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	49 484 729	41 121 883	41 068 883
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Sestavil: Michaela Štěpánová

dne: 3. 11. 2023

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 03. 11. 2023

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 12. 12. 2023

podpis: