

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2024 - úprava

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

v Kč

| p.č. | účet dle vyhl.  | ukazatel                                                  | Skutečnost roku 2022 | Skutečnost roku 2023 | Rozpočet roku 2024 |
|------|-----------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
|      | č. 410/2009 Sb. |                                                           |                      |                      |                    |
| 1.   |                 | <b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>                    | <b>37 894 235</b>    | <b>43 033 407</b>    | <b>49 167 503</b>  |
| 2.   | 50              | <b>Spotřebované nákupy</b>                                | <b>1 543 836</b>     | <b>1 822 645</b>     | <b>2 122 000</b>   |
| 3.   | 501             | spotřeba materiálu                                        | 664 683              | 514 427              | 500 000            |
| 4.   | 502             | spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)         | 879 153              | 1 308 218            | 1 622 000          |
| 5.   | 503             | spotřeba jiných neskladovatelých 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>830 930</b>       | <b>2 970 718</b>     | <b>7 592 056</b>   |
| 11.  | 511             | opravy a udržování                                        | 162 883              | 655 431              | 6 932 460          |
| 12.  | 512             | cestovné                                                  | 76 463               | 122 823              | 104 597            |
| 13.  | 513             | náklady na reprezentaci                                   | 0                    | 0                    | 10 000             |
| 14.  | 516             | aktivace vnitroorganizačních služeb                       | 0                    | 0                    | 0                  |
| 15.  | 518             | ostatní služby                                            | 591 584              | 2 192 464            | 544 999            |
| 16.  | 52              | <b>Osobní náklady</b>                                     | <b>34 721 175</b>    | <b>37 309 593</b>    | <b>38 264 761</b>  |
| 17.  | 521             | mzdové náklady                                            | 25 542 284           | 27 485 134           | 28 297 302         |
| 18.  | 524             | zákonné sociální pojištění                                | 8 564 533            | 9 166 397            | 9 564 487          |
| 19.  | 525             | jiné sociální pojištění                                   | 103 512              | 111 851              | 120 000            |
| 20.  | 527             | zákonné sociální náklady                                  | 510 846              | 546 211              | 282 972            |
| 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             | vratky daní z nadměrných odpočtů                          | 0                    | 0                    | 0                  |
| 27.  | 54              | <b>Ostatní náklady</b>                                    | <b>72 277</b>        | <b>57 159</b>        | <b>50 000</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                                | 72 277               | 57 159               | 50 000             |
| 35.  | 55              | <b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>                  | <b>701 454</b>       | <b>853 752</b>       | <b>1 138 686</b>   |
| 36.  | 551             | odpisy dlouhodobého majetku                               | 352 725              | 351 090              | 351 212            |
| 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                   | 348 729              | 502 662              | 787 474            |
| 44.  | 56              | <b>Finanční náklady</b>                                   | <b>24 563</b>        | <b>19 540</b>        | <b>0</b>           |
| 45.  | 562             | úroky                                                     | 0                    | 0                    | 0                  |
| 46.  | 563             | kurzové ztráty                                            | 24 563               | 19 540               | 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>37 894 235</b>    | <b>43 033 407</b>    | <b>49 167 503</b>  |
| 55.  | 60              | <b>Výnosy z vlastních výkonů a zboží</b>                  | <b>4 200</b>         | <b>4 770</b>         | <b>0</b>           |
| 56.  | 601             | výnosy z prodeje vlastních výrobků                        | 0                    | 0                    | 0                  |
| 57.  | 602             | výnosy z prodeje služeb                                   | 4 200                | 4 770                | 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>7 995</b>         | <b>7 050</b>         | <b>77 378</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                                             | 1 560                | 6 110                | 77 378             |
| 70.  | 649             | ostatní výnosy z činnosti                                 | 6 435                | 940                  | 0                  |
| 71.  | 66              | <b>Finanční výnosy</b>                                    | <b>1 175</b>         | <b>17 279</b>        | <b>0</b>           |
| 72.  | 662             | úroky                                                     | 1 075                | 0                    | 0                  |
| 73.  | 663             | kurzové zisky                                             | 100                  | 17 279               | 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>37 880 865</b>    | <b>43 004 308</b>    | <b>49 090 125</b>  |
| 78.  | 672             | výnosy vybraných vládních institucí a transferů           | 37 880 865           | 43 004 308           | 49 090 125         |
| 79.  |                 | <b>Výsledek hospodaření po zúčtování</b>                  | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           |

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 1. 11. 2024

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 1. 11. 2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 10. 12. 2024

podpis:

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

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2024 - úprava

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             | 10 600 934        |
| 3              | neinvest. dotace ze st. rozpočtu, st. fondů, EU     | 38 488 831        |
| 4              | použití rezervního fondu                            | 77 738            |
| 5              | použití fondu odměn                                 | 0                 |
| 6              | použití fondu investic (opravy)                     | 0                 |
| 7              | ostatní výnosy                                      | 0                 |
| 8              | <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                | <b>49 167 503</b> |
| 9              | provozní náklady hrazené od zřizovatele             | 10 327 460        |
| 10             | mzdové náklady                                      | 38 488 831        |
| 11             | náklady projektů                                    | 0                 |
| 12             | ostatní provozní náklady                            | 0                 |
| 13             | odpisy dlouhodobého majetku                         | 351 212           |
| 14             | odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele | 0                 |
| 15             | <b>NÁKLADY CELKEM</b>                               | <b>49 167 503</b> |
| 16             | <b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                         | <b>0</b>          |

| FOND INVESTIC |                                                                                                                                          | v Kč           |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 17            | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>                                                                                                       | <b>38 843</b>  |
| 18            | z toho investiční dotace z minulých let                                                                                                  | 0              |
| 19            | z toho investiční dary                                                                                                                   | 0              |
| 20            | ve výši odpisů dlouhodobého majetku                                                                                                      | 351 212        |
| 21            | investiční dotace z rozpočtu zřizovatele                                                                                                 | 0              |
| 22            | investiční příspěvky ze stát. rozpočtu, stát. fondů<br>ve výši výnosů z prodeje sverženého dlouhodobého<br>hmotného a nehmotného majetku | 0              |
| 24            | peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů<br>ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví<br>příspěvkové organizace                 | 0              |
| 26            | převody z rezervního fondu                                                                                                               | 0              |
| 27            | ostatní tvorba                                                                                                                           | 0              |
| 28            | <b>TVORBA FONDU CELKEM</b>                                                                                                               | <b>390 055</b> |
| 29            | přiznání 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                                                                                      | 350 000        |
| 33            | opravy a údržba neinvestiční povahy                                                                                                      | 0              |
| 34            | ostatní použití                                                                                                                          | 0              |
| 35            | <b>ČERPÁNÍ FONDU CELKEM</b>                                                                                                              | <b>350 000</b> |
| 36            | <b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>                                                                                                       | <b>40 055</b>  |

| REZERVNÍ FOND |                                                                                                                               | v Kč           |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 37            | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b>                                                                                            | <b>904 704</b> |
| 38            | <b>z toho (řádek 38 až 40):</b>                                                                                               |                |
| 38            | daňová úspora z minulého roku                                                                                                 | 12 378         |
| 39            | nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv                                                                              | 859 166        |
| 40            | peněžní dary - účelové<br>čerpaní finančních prostředků fondu z minulých let<br>(projekty) - nekrytý fond                     | 0              |
| 41            |                                                                                                                               | 0              |
| 42            | peněžní dary - účelové                                                                                                        | 0              |
| 43            | peněžní dary neúčelové                                                                                                        | 0              |
| 44            | Zlepšený výsledek hospodaření                                                                                                 | 65 149         |
| 45            | Ostatní tvorba                                                                                                                | 0              |
| 46            | <b>TVORBA FONDU</b>                                                                                                           | <b>969 853</b> |
| 47            | úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                                                                                        | 0              |
| 48            | úhrada sankcí                                                                                                                 | 0              |
| 49            | posílení fondu investic                                                                                                       | 0              |
| 50            | další rozvoj činnosti organizace                                                                                              | 65 000         |
| 51            | čerpaní darů účelových                                                                                                        | 0              |
| 52            | Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn,<br>FKSP, zák. pojištění                                               | 0              |
| 53            | čerpaní daňové úspory                                                                                                         | 12 378         |
| 54            | časově překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a<br>náklady<br>čerpaní nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.<br>smluv | 0              |
| 55            |                                                                                                                               | 859 166        |
| 56            | <b>ČERPÁNÍ FONDU</b>                                                                                                          | <b>936 544</b> |
| 57            | <b>KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.</b>                                                                                            | <b>33 309</b>  |
| 58            | dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání<br>fondu (projekty)                                                   | 0              |
| 59            | <b>DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU</b>                                                                                            | <b>33 309</b>  |

| FOND ODMĚN |                                    | v Kč     |
|------------|------------------------------------|----------|
| 60         | <b>POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.</b> | <b>0</b> |
| 61         | příděl 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> |

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 1. 11. 2024

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 1. 11. 2024

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 10. 12. 2024

podpis:

podpis:

podpis:

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

**SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2024 - úprava**

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   | 351 212   |
| 2   | neinvestiční příspěvek na provoz organizace                   | 3 645 000 |
|     | z toho:                                                       |           |
| 3   | účelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem        | 1 846 000 |
| 4   | limit výdajů na pohoštění                                     | 10 000    |
| 5   | počet zaměstnanců organizace                                  | 43        |
| 6   | limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu  | 0         |
|     |                                                               |           |
| 7   | použití prostředků rezervního fondu                           | 936 904   |
| 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. 912204 - mimoř. neinvestiční příspěvek na opravu střechy | 6 682 460 |
| 12b |                                                               |           |
| 13  | výsledek hospodaření organizace                               | 0         |

**Díčí ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku**

v Kč

|    |                                                          |           |
|----|----------------------------------------------------------|-----------|
| 14 | Provozní příspěvek na elektrickou energii                | 1 846 000 |
| 15 | Provozní příspěvek na plyn                               | 0         |
| 16 | Provozní příspěvek na dálkové, popř. jiný zdroj vytápění | 0         |
| 17 |                                                          |           |
| 18 |                                                          |           |
| 19 |                                                          |           |
| 20 |                                                          |           |

**Odvody do rozpočtu kraje**

v Kč

|    |                                                                       |         |
|----|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| 21 | odvod z činnosti organizace                                           |         |
| 22 | odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku         | 350 000 |
| 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: 1. 11. 2024

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 1. 11. 2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 10. 12. 2024

podpis:

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

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2024 - úprava

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

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy\*

| věcný obsah                      | fond investic |
|----------------------------------|---------------|
| Oprava a údržba majetku - celkem | 0             |
|                                  |               |
|                                  |               |
|                                  |               |

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:

M. Štěpánová

dne: 1. 11. 2024

podpis:

Ředitel/ka organizace:

Ing. Rostislav Lád

dne: 1. 11. 2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 10. 12. 2024

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 2024 - úprava

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 2024 | v Kč |
|--------------------------------------|----------------|---------------|------------------------|-----------------------|------|
| čerpání účelových fin. darů - celkem | X              | 0             | 0                      | 0                     | 0    |
|                                      |                | 0             |                        |                       |      |
|                                      |                | 0             |                        |                       |      |
|                                      |                | 0             |                        |                       |      |

II. Použití rezervního fondu

| věcný obsah                       | Číslo usnesení | Další rozvoj činnosti organizace | Casové překlenutí dočasného nesouladu mezi N a V | Úhrada sankcí | v Kč |
|-----------------------------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------|------|
| Čerpání rezervního fondu - celkem | X              | 65 000                           | 0                                                | 0             | 0    |
| Nákup vybavení ICT do učebny VT   |                | 65 000                           |                                                  |               |      |
|                                   |                |                                  |                                                  |               |      |
|                                   |                |                                  |                                                  |               |      |
|                                   |                |                                  |                                                  |               |      |
|                                   |                |                                  |                                                  |               |      |

Sestavil:

M. Štěpánová

dne: 1. 11. 2024

podpis:

Ředitel/ka organizace:

Ing. Rostislav Lád

dne: 1. 11. 2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 10. 12. 2024

podpis:

Obchodní akademie, Česká Lípa,  
náměstí Osvobození 422,  
příspěvková organizace  
náměstí Osvobození 422 (3)  
470 01 Česká Lípa  
IČO 498 64 037, DIČ CZ49864637

**ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2024 - úprava**

Kapitola rozpočtu 916 04

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

**Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem**

|     |                                                |                   |
|-----|------------------------------------------------|-------------------|
| ř.1 | Platy                                          | 28 297 302        |
| ř.2 | Ostatní platby za provedenou práci             | 0                 |
| ř.3 | <b>Mzdové prostředky celkem</b> ř.3 = 1 + 2    | <b>28 297 302</b> |
| ř.4 | Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění | 9 564 487         |
| ř.5 | FKSP 2%                                        | 282 972           |
| ř.6 | Ostatní neinvestiční náklady přímé             | 344 070           |
| ř.7 | <b>Rozpočet celkem</b> ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6    | <b>38 488 831</b> |

**Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:**

|     |                               |       |
|-----|-------------------------------|-------|
| ř.8 | dle schváleného rozpočtu MŠMT | 40,90 |
| ř.9 | skutečnost k datu vyplnění    | 40,29 |

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 01.11.2024

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 01.11.2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 10.12.2024

podpis:

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

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti  
návrh střednědobého výhledu pro období 2024 - 2026 - úprava**

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

v Kč

| p.č. | ukazatel                                                      | 2024              | 2025              | 2026              |
|------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.   | <b>NAKLADY CELKEM - účtová třída 5</b>                        | <b>49 167 503</b> | <b>41 932 722</b> | <b>41 937 722</b> |
| 2.   | 50 <b>Spotřebované nákupy</b>                                 | <b>2 122 000</b>  | <b>2 050 000</b>  | <b>2 050 000</b>  |
| 3.   | 501 spotřeba materiálu                                        | 500 000           | 550 000           | 550 000           |
| 4.   | 502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)         | 1 622 000         | 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 <b>Služby</b>                                              | <b>7 592 056</b>  | <b>1 385 000</b>  | <b>1 385 000</b>  |
| 11.  | 511 opravy a udržování                                        | 6 932 460         | 450 000           | 450 000           |
| 12.  | 512 cestovné                                                  | 104 597           | 125 000           | 125 000           |
| 13.  | 513 náklady na reprezentaci                                   | 10 000            | 10 000            | 10 000            |
| 14.  | 516 aktivace vnitroorganizačních služeb                       | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15.  | 518 ostatní služby                                            | 544 999           | 800 000           | 800 000           |
| 16.  | 52 <b>Osobní náklady</b>                                      | <b>38 264 761</b> | <b>37 507 722</b> | <b>37 507 722</b> |
| 17.  | 521 mzdové náklady                                            | 28 297 302        | 28 477 539        | 28 477 539        |
| 18.  | 524 zákonné sociální pojištění                                | 9 564 487         | 8 625 408         | 8 625 408         |
| 19.  | 525 jiné sociální pojištění                                   | 120 000           | 120 000           | 120 000           |
| 20.  | 527 zákonné sociální náklady                                  | 282 972           | 284 775           | 284 775           |
| 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>50 000</b>     | <b>30 000</b>     | <b>30 000</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                                | 50 000            | 30 000            | 30 000            |
| 35.  | 55 <b>Odpisy, rezervy a opravné položky</b>                   | <b>1 138 686</b>  | <b>960 000</b>    | <b>965 000</b>    |
| 36.  | 551 odpisy dlouhodobého majetku                               | 351 212           | 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                   | 787 474           | 600 000           | 600 000           |
| 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>49 167 503</b> | <b>41 932 722</b> | <b>41 937 722</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>77 378</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                                             | 77 378            | 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>49 090 125</b> | <b>41 932 722</b> | <b>41 937 722</b> |
| 78.  | 672 výnosy vybraných vládních institucí z transferů           | 49 090 125        | 41 932 722        | 41 937 722        |
| 79.  | <b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

Obchodní akademie, Česká Lípa,  
náměstí Osvobození 422,  
příspěvková organizace  
470 01 Česká Lípa  
IČO 498 64 637, DIČ CZ49864637 (3)Sestavil: M. Štěpánová  
Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád  
Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princovádne: 01.11.2024  
dne: 01.11.2024  
dne: 10.12.2024podpis:  
podpis:  
podpis: