

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2025

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

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2023	Skutečnost roku 2024	Rozpočet roku 2025
	č. 410/2009 Sb.				
1.		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	43 033 407	50 977 380	42 772 819
2.	50	Spotřebované nákupy	1 822 645	2 435 986	1 650 000
3.		501 spotřeba materiálu	514 427	557 148	450 000
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	1 308 218	1 878 838	1 200 000
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	2 970 718	9 088 691	1 326 360
11.		511 opravy a udržování	655 431	6 882 034	500 000
12.		512 cestovné	122 823	215 663	126 360
13.		513 náklady na reprezentaci	0	0	0
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.		518 ostatní služby	2 192 464	1 990 994	700 000
16.	52	Osobní náklady	37 309 593	38 335 424	38 963 459
17.		521 mzdové náklady	27 485 134	28 433 502	28 808 204
18.		524 zákonné sociální pojištění	9 166 397	9 494 304	9 737 173
19.		525 jiné sociální pojištění	111 851	124 645	130 000
20.		527 zákonné sociální náklady	546 211	282 973	288 082
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	57 159	122 772	80 000
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	57 159	122 772	80 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	853 752	985 817	753 000
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	351 090	412 910	353 000
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	502 662	572 907	400 000
44.	56	Finanční náklady	19 540	8 690	0
45.		562 úroky	0	0	0
46.		563 kurzové ztráty	19 540	8 690	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	43 033 407	50 977 380	42 772 819
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	4 770	3 600	0
56.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.		602 výnosy z prodeje služeb	4 770	3 600	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	7 050	109 168	72 711
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	77 378	72 711
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	940	31 788	0
71.	66	Finanční výnosy	17 279	17 409	0
72.		662 úroky	0	8 257	0
73.		663 kurzové zisky	17 279	9 152	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	43 004 308	50 847 205	42 700 108
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	43 004 308	50 847 205	42 700 108
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 17.02.2025 podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 17.02.2025 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025

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	3 722 000
3	neinvest. dotace z veřej. rozp., st. rozpočtu, st. fondů, EU	39 050 819
4	použití rezervního fondu	0
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	0
8	VÝNOSY CELKEM	42 772 819
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	3 369 000
10	mzdové náklady	39 050 819
11	náklady projektů	0
12	ostatní provozní náklady	0
13	odpisy dlouhodobého majetku	353 000
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	42 772 819
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	42 496
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary z minulých let	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	353 000
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
22	investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej. rozpočtů	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	395 496
29	pořízení dlouhodobého majetku	0
30	rekonstrukce a modernizace	0
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
32	odvod do rozpočtu zřizovatele	351 000
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
34	ostatní použití	0
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	351 000
36	Výše finančně nekrytého fondu	0
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	44 496
	(disponibilní zůstatek)	

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	354 353
	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	8 275
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	0
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	39 403
45	ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU CELKEM	393 756
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0
48	úhrada odvodů a penále z porušení rozpočtové kázně	0
49	posílení fondu investic	0
50	další rozvoj činnosti organizace	64 436
51	čerpání darů účelových	0
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák. pojištění	0
53	čerpání daňové úspory	8 275
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpání nespotebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	321 045
56	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	393 756
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	72 711
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) + VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	72 711

FOND ODMĚN		v Kč
60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	0
61	příděl z výsledku hospodaření	0
62	TVORBA FONDU CELKEM	0
63	použití fondu na překročení stanoveného objemu prostředků na platy	0
64	ostatní použití fondu - na odměny zaměstnancům	0
65	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	0
66	Výše finančně nekrytého fondu	0
66	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	0
	(disponibilní zůstatek)	

rozpočet sestavil: M. Štěpánová

dne: 17. 2. 2025

podpis:

ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 17. 2. 2025

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2025

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	353 000
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	3 369 000
	z toho:	
3	úcelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	1 480 000
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	počet zaměstnanců organizace	43
6	limit prostředků na platy	0
7	použití prostředků rezervního fondu	393 756
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	0
9	použití prostředků fondu odměn	0
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	0
11a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	0
11b		
12a	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na xxxx	0
12b		
13	výsledek hospodaření organizace	0

Díčí ukazatele = úcelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	1 480 000
15	Provozní příspěvek na plyn	0
16	Provozní příspěvek na dálkové, popř. jiný zdroj vytápění	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	351 000
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: M. Štěpánová

dne: 17. 02. 2025

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 17. 02. 2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis:

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2025

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

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy

věcný obsah	fond investic PO	v Kč
Oprava a údržba majetku - celkem	0	

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: M. Štěpánová dne: 17. 02. 2025 podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád dne: 17. 2. 2025 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: podpis:

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2025

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 2025	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	Odvody a penále za porušení rozpočtové kázně	v Kč
Čerpání rezervního fondu - celkem	X	64 436	0	0	
Oprava světel ve třídách		64 436			

Sestavil:	M. Štěpánová	dne: 17. 02. 2025	podpis:
Ředitel/ka organizace:	Ing. Rostislav Lád	dne: 17. 02. 2025	podpis:
Vedoucí odboru KÚ LK:	Ing. Jiřina Princová	dne:	podpis:

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti
návrh střednědobého výhledu pro období 2026 - 2027**

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

v Kč

p.č.	ukazatel	2025	2026	2027
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	42 772 819	42 862 459	42 862 459
2.	50 Spotřebované nákupy	1 650 000	1 720 000	1 720 000
3.	501 spotřeba materiálů	450 000	500 000	500 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	1 200 000	1 220 000	1 220 000
5.	503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
6.	504 prodané zboží	0	0	0
7.	505 aktivace dlouhodobého majetku	0	0	0
8.	507 aktivace oběžného majetku	0	0	0
9.	508 změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0
10.	51 Služby	1 326 360	1 337 000	1 337 000
11.	511 opravy a udržování	500 000	505 000	505 000
12.	512 cestovné	126 360	127 000	127 000
13.	513 náklady na reprezentaci	0	0	0
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	700 000	705 000	705 000
16.	52 Osobní náklady	38 963 469	38 963 459	38 963 459
17.	521 mzdové náklady	28 808 204	28 808 204	28 808 204
18.	524 zákonné sociální pojištění	9 737 173	9 737 173	9 737 173
19.	525 jiné sociální pojištění	130 000	130 000	130 000
20.	527 zákonné sociální náklady	288 082	288 082	288 082
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	80 000	82 000	82 000
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	80 000	82 000	82 000
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	753 000	760 000	760 000
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	353 000	350 000	350 000
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	400 000	410 000	410 000
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	42 772 819	42 862 459	42 862 459
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	0	0	0
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	0	0	0
58.	603 výnosy z pronájmu	0	0	0
59.	604 výnosy z prodaného zboží	0	0	0
60.	609 jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
61.	64 Ostatní výnosy	72 711	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 materiálů	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	72 711	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	42 700 108	42 862 459	42 862 459
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	42 700 108	42 862 459	42 862 459
79.	Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 17.02.2025

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 17.02.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne:

podpis: