

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

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		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	37 894 235	43 033 407	50 556 208
2	50	Spotřebované nákupy	1 543 836	1 822 645	2 122 000
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 neskladovatelných dodávek	0	0	0
6	504	prodané zboží	0	0	0
7	506	aktívace dlouhodobého majetku	0	0	0
8	507	aktívace oběžného majetku	0	0	0
9	508	změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0
10	51	Služby	830 930	2 970 718	9 065 134
11	511	opravy a udržování	162 883	655 431	8 400 540
12	512	cestovné	76 463	122 823	104 594
13	513	náklady na reprezentaci	0	0	10 000
14	516	aktívace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15	518	ostatní služby	591 584	2 192 464	550 000
16	52	Osobní náklady	34 721 175	37 309 593	38 568 128
17	521	mzdové náklady	25 542 284	27 485 134	28 522 351
18	524	záonné sociální pojištění	8 564 533	9 166 397	9 640 554
19	525	jiné sociální pojištění	103 512	111 851	120 000
20	527	záonné sociální náklady	510 846	546 211	285 223
21	528	jiné sociální náklady	0	0	0
22	53	Daně a poplatky	0	0	0
23	531	daň silniční	0	0	0
24	532	daň z nemovitosti	0	0	0
25	538	jiné daně a poplatky	0	0	0
26	539	vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27	54	Ostatní náklady	72 277	57 159	50 000
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	72 277	57 159	50 000
35	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	701 454	853 752	750 946
36	551	odpisy dlouhodobého majetku	352 725	351 090	356 210
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	394 736
44	56	Finanční náklady	24 563	19 540	0
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	Náklady na transfery	0	0	0
50	572	náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	0	0	0
51	59	Dan z příjmů	0	0	0
52	591	daň z příjmů	0	0	0
53	595	dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
54		VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	37 894 235	43 033 407	50 556 208
55	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	4 200	4 770	0
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	Ostatní výnosy	7 995	7 050	77 378
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	Finanční výnosy	1 175	17 279	0
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	Výnosy z transferů	37 880 865	43 004 308	50 478 830
78	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	37 880 865	43 004 308	50 478 830
79		Výsledek hospodáření po zdanění	0	0	0

Sestavil: M. Štěpánová dne: 20. 3. 2024

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád dne: 20. 3. 2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: 7. 5. 2024

podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2024

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	11 699 472
3	neinvest dotace ze st.rozpočtu, st.fondů, EU	38 778 998
4	použití rezervního fondu	77 738
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	0
8	VÝNOSY CELKEM	50 556 208
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	11 421 000
10	mzdové náklady	38 778 998
11	náklady projektů	0
12	ostatní provozní náklady	0
13	odpisy dlouhodobého majetku	356 210
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	50 556 208
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	38 843
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	356 210
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
22	investiční příspěvky ze stát.rozpočtu, stát.fondů	0
23	ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0
24	peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0
25	ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0
26	převody z rezervního fondu	0
27	ostatní tvorba	0
28	TVORBA FONDU CELKEM	396 053
29	pořízení dlouhodobého majetku	0
30	rekonstrukce a modernizace	0
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
32	odvod do rozpočtu zřizovatele - odpisy nem.majetku	355 000
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
34	ostatní použití	0
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	355 000
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	40 053

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	904 704
	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	12 738
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	859 166
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	65 149
45	Ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU	969 853
47	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0
48	úhrada sankcí	0
49	posílení fondu investic	0
50	další rozvoj činnosti organizace	65 000
51	čerpání darů účelových	0
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění	0
53	čerpání daňové úspory	12 738
54	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpání nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	859 166
56	ČERPÁNÍ FONDU	936 904
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	32 949
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty)	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	32 949

FOND ODMĚN		v Kč
60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	0
61	příděl z výsledku hospodaření	0
62	TVORBA FONDU	0
63	použití fondu na mzdové náklady	0
64	ostatní použití fondu	0
65	ČERPÁNÍ FONDU	0
66	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	0

Sestavil: M. Štěpánová dne: 20. 3. 2024

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád dne: 20. 3. 2024

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jitka Princová dne: 7. 5. 2024

podpis:

podpis:

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2024

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	356 210
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	3 421 000
	z toho:	
3	úcelové příspěvky z kap. 91304 = díčí ukazatele celkem	1 622 000
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	8 000 000
12b		
13	výsledek hospodaření organizace	0

Díčí ukazatele = úcelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	1 622 000
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	355 000
23	odvod z fondu investic organizace - opravy a investice	
24	odvod příjmů z prodeje (příp. pronájmu) dlouhodobého svěřeného majetku	

Věcné ukazatele (*)

v Kč

25	hodnota nesplacené návratné finanční výpomoci od zřizovatele	
26		
27		

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 20. 3. 2024

podpis: 

Ředitel/ka organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 20. 3. 2024

podpis: 

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 7. 5. 2024

podpis: 

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2024

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	rozpočtované náklady	fond investic PO	v Kč
1. Rekonstrukce a modernizace - celkem	0	0	
2. Pořízení dlouhodobého majetku - celkem	0	0	

Sestavil:

M. Štěpánová

dne: 20. 3. 2024

podpis:

Ředitel/ka organizace:

Ing. Rostislav Lád

dne: 20. 3. 2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 7. 5. 2024

podpis:

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2024

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			

II. Použití rezervního fondu

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

Sestavil:

M. Štěpánová

dne: 20. 3. 2024

podpis: 

Ředitel/ka organizace:

Ing. Rostislav Lád

dne: 20. 3. 2024

podpis: 

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 7. 5. 2024

podpis: 

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2024

Kapitola rozpočtu 916 04

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

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	38 522 351
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	0
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	38 522 351
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	9 640 554
ř.5	FKSP 2%	285 223
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	330 870
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	48 778 998

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT	41,39
ř.9	skutečnost k datu vyplnění	40,63

Sestavil: M. Štěpánová dne: 20.03.2024

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád dne: 20.03.2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: 07.05.2024

podpis:

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

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

p.č.		ukazatel	2024	2025	2026
1		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	50 556 208	41 932 722	41 937 722
2	50	Spotřebované nákupy	2 122 000	2 050 000	2 050 000
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	Služby	9 065 134	1 385 000	1 385 000
11	511	opravy a udržování	8 400 540	450 000	450 000
12	512	cestovné	104 594	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	550 000	800 000	800 000
16	52	Osobní náklady	38 568 128	37 507 722	37 507 722
17	521	mzdové náklady	28 522 351	28 477 539	28 477 539
18	524	zákonně sociální pojištění	9 640 554	8 625 408	8 625 408
19	525	jiné sociální pojištění	120 000	120 000	120 000
20	527	zákonně sociální náklady	285 223	284 775	284 775
21	528	jiné sociální náklady	0	0	0
22	53	Daně a poplatky	0	0	0
23	531	daň silniční	0	0	0
24	532	daň z nemovitosti	0	0	0
25	538	jiné daně a poplatky	0	0	0
26	539	vrátky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27	54	Ostatní náklady	50 000	30 000	30 000
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	50 000	30 000	30 000
35	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	750 946	960 000	965 000
36	551	odpisy dlouhodobého majetku	356 210	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	394 736	600 000	600 000
44	56	Finanční náklady	0	0	0
45	562	úroky	0	0	0
46	563	kurzové ztráty	0	0	0
47	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0
48	569	ostatní finanční náklady	0	0	0
49	57	Náklady na transfery	0	0	0
50	572	náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	0	0	0
51	59	Daň z příjmů	0	0	0
52	591	daň z příjmů	0	0	0
53	595	dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
54		VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	50 556 208	41 932 722	41 937 722
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	77 378	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	77 378	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	50 478 830	41 932 722	41 937 722
78	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	50 478 830	41 932 722	41 937 722
79		Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Sestavil: M. Štěpánová

dne: 20.03.2024

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Rostislav Lád

dne: 20.03.2024

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 07.05.2024

podpis: