

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

Obchodní akademie, Hotelová škola a Střední odborná škola, Turnov, Zborovská 519, příspěvková organizace

v Kč

p.č.	účet dle vyhl. č. 410/2009 Sb.	ukazatel	Skutečnost roku 2023	Skutečnost roku 2024	Rozpočet roku 2025
1.		NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	84 433 773	81 903 741	84 753 222
2.	50	Spotřebované nákupy	10 761 254	11 216 329	12 140 000
3.		501 spotřeba materiálu	7 175 460,00	6 594 268,00	7 180 000
4.		502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	3 585 794,00	4 622 061,00	4 960 000
5.		503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0,00	0,00	0
6.		504 prodané zboží	0,00	0,00	0
7.		506 aktivace dlouhodobého majetku	0,00	0,00	0
8.		507 aktivace oběžného majetku	0,00	0,00	0
9.		508 změna stavu zásob vlastní výroby	0,00	0,00	0
10.	51	Služby	4 973 587	4 650 508	5 564 278
11.		511 opravy a udržování	754 756,00	354 565,00	1 087 278
12.		512 cestovné	129 376,00	148 333,00	167 000
13.		513 náklady na reprezentaci	10 000,00	10 000,00	10 000
14.		516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0,00	0,00	0
15.		518 ostatní služby	4 079 455,00	4 137 610,00	4 300 000
16.	52	Osobní náklady	61 946 808	60 918 944	60 918 944
17.		521 mzdové náklady	45 506 771,00	45 188 289,00	45 188 289
18.		524 zákonné sociální pojištění	15 255 614,00	15 014 440,00	15 014 440
19.		525 jiné sociální pojištění	190 293,00	187 521,00	187 521
20.		527 zákonné sociální náklady	909 836,00	451 733,00	451 733
21.		528 jiné sociální náklady	84 294,00	76 961,00	76 961
22.	53	Daně a poplatky	71 445	500	0
23.		531 daň silniční	0,00	0,00	0
24.		532 daň z nemovitosti	0,00	0,00	0
25.		538 jiné daně a poplatky	71 445,00	500,00	0
26.		539 vratky daní z nadměrných odpočtů	0,00	0,00	0
27.	54	Ostatní náklady	1 921 828	1 744 424	1 980 000
28.		541 smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	0,00	0
29.		542 jiné pokuty a penále	2 441,00	1 526,00	0
30.		543 dary	0,00	0,00	0
31.		544 prodaný materiál	0,00	0,00	0
32.		547 manka a škody	678,00	0,00	0
33.		548 tvorba fondů	0,00	0,00	0
34.		549 ostatní náklady z činnosti	1 918 709,00	1 742 898,00	1 980 000
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	4 734 300	3 362 325	4 100 000
36.		551 odpisy dlouhodobého majetku	2 507 510,00	2 573 139,00	2 600 000
37.		552 prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0
38.		553 prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0
39.		554 prodané pozemky	0,00	0,00	0
40.		555 tvorba a zúčtování rezerv	0,00	0,00	0
41.		556 tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	0,00	0
42.		557 náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0
43.		558 náklady u drobného dlouhodobého majetku	2 226 790,00	789 186	1 500 000
44.	56	Finanční náklady	24 551	10 711	50 000
45.		562 úroky	0,00	0,00	0
46.		563 kurzové ztráty	24 551,00	10 711,00	50 000
47.		564 náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00	0
48.		569 ostatní finanční náklady	0,00	0,00	0
49.	57	Náklady na transfery	0	0	0
50.		572 náklady vybraných místních vládních institucí z transferů	0,00	0,00	0
51.	59	Daň z příjmů	0	0	0
52.		591 daň z příjmů	0,00	0,00	0
53.		595 dodatečné odvody daně z příjmů	0,00	0,00	0
54.		VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6	85 428 102	83 304 907	84 753 222
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	6 554 543	6 618 692	6 500 000
56.		601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0
57.		602 výnosy z prodeje služeb	6 554 543,00	6 618 692,00	6 500 000
58.		603 výnosy z pronájmu	0,00	0,00	0
59.		604 výnosy z prodaného zboží	0,00	0,00	0
60.		609 jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0
61.	64	Ostatní výnosy	1 443 928	790 115	3 005 135
62.		641 smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	0,00	0
63.		642 jiné pokuty a penále	0,00	0,00	0
64.		643 výnosy z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0
65.		644 výnosy z prodeje materiálu	0,00	0,00	0
66.		645 výnosy z prodeje dlouh. nehm. majetku	0,00	0,00	0
67.		646 výnosy z prodeje dlouh. hmot. majetku, kromě pozemků	0,00	108 000,00	0
68.		647 výnosy z prodeje pozemků	0,00	0,00	0
69.		648 čerpání fondů	1 419 660,00	600 751,00	2 955 135
70.		649 ostatní výnosy z činnosti	24 268,00	81 364,00	50 000
71.	66	Finanční výnosy	48 487	28 761	30 000
72.		662 úroky	0,00	0,00	0
73.		663 kurzové zisky	48 487,00	28 761,00	30 000
74.		664 výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00	0
75.		665 výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0,00	0,00	0
76.		669 ostatní finanční výnosy	0,00	0,00	0
77.	67	Výnosy z transferů	77 381 144	75 867 339	75 218 087
78.		672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	77 381 144,00	75 867 339,00	75 218 087
79.		Výsledek hospodaření po zdanění	994 329	1 401 166	0

Sestavil: Ing. Karolína Zavadilová

dne: 30.4.2025

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Eva Antoňová

dne: 30.4.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 29.5.2025

podpis:

Obchodní akademie,
Hotelová škola a Střední odborná škola,
Turnov, Zborovská 519, příspěvková organizace

odlučené pracoviště:

Alešova 1723, 511 01 Turnov
tel. 481 319 111 fax: 481 319 144

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2025 - úprava

Obchodní akademie, Hotelová škola a Střední odborná škola, Turnov, Zborovská 519, příspěvková organizace

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	6 500 000
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	13 567 000
3	neinvest. dotace z veřej. rozp., st. rozpočtu, st. fondů, EU	61 731 087
4	použití rezervního fondu	2 955 135
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	0
8	VÝNOSY CELKEM	84 753 222
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	12 222 000
10	mzdové náklady	61 731 087
11	náklady projektů	
12	ostatní provozní náklady	8 200 135
13	odpisy dlouhodobého majetku	2 600 000
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	84 753 222
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	2 293 729
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary z minulých let	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	1 345 000
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
22	investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej. rozpočtů	0
23	ve výši výnosů z prodeje sveršeného 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	1 345 000
29	pořízení dlouhodobého majetku	1 500 000
30	rekonstrukce a modernizace	0
31	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
32	odvod do rozpočtu zřizovatele	340 000
33	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
34	ostatní použití	
35	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	1 840 000
36	Výše finančně nekrytého fondu	0
37	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	1 798 729
	(disponibilní zůstatek)	

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	7 691 105
38	z toho (řádek 38 až 40):	
38	daňová úspora z minulého roku	154 735
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	0
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	2 152 438
45	ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU CELKEM	2 152 438
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	2 800 400
51	čerpaní darů účelových	0
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák. pojištění	0
53	čerpaní daňové úspory	154 735
54	časově překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpaní nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	0
56	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	2 955 135
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	6 888 408
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) + VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	6 888 408

FOND ODMĚN		v Kč
60	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	970 256
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
67	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	970 256
	(disponibilní zůstatek)	

rozpočet sestavil: Ing. Karolína Zavdilová

dne: 30.4.2025

ředitel organizace: Ing. Eva Antošová

dne: 30.4.2025

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 20.5.2025

podpis:

podpis:

podpis:

Obchodní akademie,
Hotelová škola a Střední odborná škola,
Turnov, Zborovská 519, příspěvková organizace

odloučené pracoviště:
Alešova 1723, 511 01 Turnov
tel. 481 319 111 fax: 481 319 144

5

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2025 - úprava

Kapitola rozpočtu 913 04 a 912

Obchodní akademie, Hotelová škola a Střední odborná škola, Turnov, Zborovská 519,
příspěvková organizace

Závazné ukazatele

v Kč

1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	1 345 000
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	11 712 000
	z toho:	
3	účelové příspěvky z kap. 91304 = dílčí ukazatele celkem	4 492 000
4	limit výdajů na pohoštění	0
5	počet zaměstnanců organizace	0
6	limit prostředků na platy	0
7	použití prostředků rezervního fondu	2 955 135
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	0
9	použití prostředků fondu odměn	0
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	1 500 000
11a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxxx	0
11b		
12a	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na stipendijní program	510 000
12b		
13	výsledek hospodaření organizace	0

Dílčí ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	1 328 000
15	Provozní příspěvek na plyn	1 361 000
16	Provozní příspěvek na dálkové, popř. jiný zdroj vytápění	1 803 000
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	340 000
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: Ing. Karolína Zavadilová

dne: 30.4.2025

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Eva Antošová

dne: 30.4.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 20.5.2025

podpis:

Obchodní akademie,
Hotelová škola a Střední odborná škola,
Turnov, Zborovská 519, příspěvková organizace

odloučené pracoviště:

Alešova 1723, 511 01 Turnov
tel. 481 319 111 fax: 481 312 144

⑤

PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2025 - úprava

Obchodní akademie, Hotelová škola a Střední odborná škola, Turnov, Zborovská 519, příspěvková organizace

I. Opravy a údržba majetku - neinvestiční povahy		v Kč
věcný obsah	fond investic PO	
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	1 500 000	X	
Měřidlo k CNC strojům (schváleno ve FD 2024)	550 000		
Konvektomat do ŠJ	800 000		
Chladicí skříň do ŠJ	150 000		

Sestavil: Ing. Karolína Zavadilová dne: 30.4.2025
Ředitel/ka organizace: Ing. Eva Antošová dne: 30.4.2025
Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová dne: 20.5.2025

podpis: 
podpis: 
podpis: 

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2025 - úprava

Obchodní akademie, Hotelová škola a Střední odborná škola, Turnov, Zborovská 519, příspěvková organizace

I. Čerpání účelových finančních darů				
věcný obsah	Číslo usnesení	Částka celkem	Utraceno v min. letech	Částka k čerpání 2025
čerpání účelových fin. darů - celkem	X	0	0	0

II. Použití rezervního fondu				
věcný obsah	Číslo usnesení	Další rozvoj činnosti organizace	Casové překlenutí dočasněho nesouladu mezi N a V	Odvody a penále za porušení rozpočtové kázně
Čerpání rezervního fondu - celkem	X	2 800 400	0	0
Výměna osvětlení		60 000		
Výmalba - chodby, učebny		200 000		
Zabezpečení tříd - ochrana žáků (schváleno ve FD 2024)		60 000		
Projektová dokumentace na rekonstrukci auly Zborovská		30 000		
Rekonstrukce auly Zborovská (slouží i jako tělocvična)		300 000		
Dataprojektor		30 000		
PC - vybavení do PC učeben, kanceláří		1 000 000		
Rekonstrukce pokojů a společných prostor na DM		500 000		
Elektrorevize		620 400		

Sestavil: Ing. Karolína Zavadilová
Ředitel/ka organizace: Ing. Eva Antošová
Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 30.4.2025
dne: 30.4.2025
dne: 20.5.2025

podpis: 
podpis: 
podpis: 

ROZPOČET PŘÍMÝCH NÁKLADŮ NA ROK 2025 - úprava

Kapitola rozpočtu 916 04

Obchodní akademie, Hotelová škola a Střední odborná škola, Turnov,
Zborovská 519, příspěvková organizace

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy	45 178 561
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci	15 000
ř.3	Mzdové prostředky celkem ř.3 = 1 + 2	45 193 561
ř.4	Odvody 33,8 % - sociální a zdravotní pojištění	15 275 423
ř.5	FKSP 1%	451 784
ř.6	Ostatní neinvestiční náklady přímé	810 319
ř.7	Rozpočet celkem ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	61 731 087

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT	83,15
ř.9	skutečnost k datu vyplnění	86,00

Sestavil: Ing. Karolína Zavadilová

dne: 30.4.2025

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Eva Antošová

dne: 30.4.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 20.5.2025

podpis:

Obchodní akademie,
Hotelová škola a Střední odborná škola,
Turnov, Zborovská 519, příspěvková organizace

odloučené pracoviště:
Alešova 1723, 511 01 Turnov
tel. 481 319 111 fax: 481 319 144

⑤

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

Obchodní akademie, Hotelová škola a Střední odborná škola, Turnov, Zborovská 519, příspěvková organizace

v Kč

p.c.	ukazatel	2025	2026	2027
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	84 753 222	83 653 944	83 603 944
2.	50 Spotřebované nákupy	12 140 000	11 500 000	11 500 000
3.	501 spotřeba materiálu	7 180 000	7 000 000	7 000 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	4 960 000	4 500 000	4 500 000
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	5 564 278	5 060 000	5 060 000
11.	511 opravy a udržování	1 087 278	600 000	600 000
12.	512 cestovné	167 000	150 000	150 000
13.	513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	4 300 000	4 300 000	4 300 000
16.	52 Osobní náklady	60 918 944	60 918 944	60 918 944
17.	521 mzdové náklady	45 188 289	45 188 289	45 188 289
18.	524 zákonné sociální pojištění	15 014 440	15 014 440	15 014 440
19.	525 jiné sociální pojištění	187 521	187 521	187 521
20.	527 zákonné sociální náklady	451 733	451 733	451 733
21.	528 jiné sociální náklady	76 961	76 961	76 961
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	1 980 000	2 000 000	2 000 000
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	1 980 000	2 000 000	2 000 000
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	4 100 000	4 150 000	4 100 000
36.	551 odpisy dlouhodobého majetku	2 600 000	2 600 000	2 600 000
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	1 500 000	1 550 000	1 500 000
44.	56 Finanční náklady	50 000	25 000	25 000
45.	562 úroky	0	0	0
46.	563 kurzové ztráty	50 000	25 000	25 000
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	84 753 222	83 653 944	83 603 944
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	6 500 000	6 500 000	6 500 000
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	6 500 000	6 500 000	6 500 000
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	3 005 135	50 000	50 000
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	2 955 135	0	0
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	50 000	50 000	50 000
71.	66 Finanční výnosy	30 000	25 000	25 000
72.	662 úroky	0	0	0
73.	663 kurzové zisky	30 000	25 000	25 000
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	75 218 087	77 078 944	77 028 944
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	75 218 087	77 078 944	77 028 944
79.	Výsledek hospodářství po zdanění	0	0	0

Sestavil: Ing. Karolína Zavadilová

dne: 30.4.2025

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Eva Antořová

dne: 30.4.2025

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

podpis:

**Obchodní akademie,
Hotelová škola a Střední odborná škola,
Turnov, Zborovská 519, příspěvková organizace**

odloučené pracoviště:

⑤

Alešova 1723, 511 01 Turnov
tel. 481 319 111 fax: 481 319 144