

Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti na rok 2026

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

v Kč

p.č.	účet dle vyhl.	ukazatel	Skutečnost roku 2024	Skutečnost roku 2025	Rozpočet roku 2026
	č. 410/2009 Sb.				
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5		81 903 741	87 697 031	102 979 433
2.	50	Spotřebované nákupy	11 216 329	10 703 517	11 792 554
3.	501	spotřeba materiálu	6 594 268	6 925 489	7 100 000
4.	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	4 622 061	3 778 028	4 692 554
5.	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
6.	504	prodané zboží	0	0	0
7.	506	aktivační dlouhodobého majetku	0	0	0
8.	507	aktivační oběžného majetku	0	0	0
9.	508	změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0
10.	51	Služby	4 650 508	5 804 558	6 400 000
11.	511	opravy a udržování	354 565	93 349	400 000
12.	512	cestovné	148 333	138 102	190 000
13.	513	náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.	516	aktivační vnitřní organizačních služeb	0	0	0
15.	518	ostatní služby	4 137 610	5 563 107	5 800 000
16.	52	Osobní náklady	60 918 944	65 959 104	79 198 046
17.	521	mzdové náklady	45 188 289	48 922 453	61 194 453
18.	524	zákonně sociální pojištění	15 014 440	16 235 685	17 085 695
19.	525	jiné sociální pojištění	187 521	202 898	202 898
20.	527	zákonně sociální náklady	451 733	488 333	600 000
21.	528	jiné sociální náklady	76 961	109 725	115 000
22.	53	Daně a poplatky	500	2 440	500
23.	531	daň silniční	0	0	0
24.	532	daň z nemovitostí	0	0	0
25.	538	jiné daně a poplatky	500	2 440	500
26.	539	vrátky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54	Ostatní náklady	1 744 424	1 875 852	1 928 333
28.	541	smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
29.	542	jiné pokuty a penále	1 526	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	86 828	0
34.	549	ostatní náklady z činnosti	1 742 898	1 789 024	1 928 333
35.	55	Odpisy, rezervy a opravné položky	3 362 325	3 290 238	3 600 000
36.	551	odpisy dlouhodobého majetku	2 573 139	2 429 199	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	789 186	861 039	1 000 000
44.	56	Finanční náklady	10 711	61 322	60 000
45.	562	úroky	0	0	0
46.	563	kurzové ztráty	10 711	61 322	60 000
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	dobatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
54.	VÝNOSY Z ČINNOSTI - účtová třída 6		83 304 907	89 014 858	102 979 433
55.	60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží	6 618 692	6 851 569	6 800 000
56.	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602	výnosy z prodeje služeb	6 618 692	6 851 569	6 800 000
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	790 115	1 940 291	3 081 622
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	108 000	0	0
68.	647	výnosy z prodeje pozemků	0	0	0
69.	648	čerpání fondů	600 751	1 666 394	3 081 622
70.	649	ostatní výnosy z činností	81 364	273 897	0
71.	66	Finanční výnosy	28 761	0	30 000
72.	662	úroky	0	0	0
73.	663	kurzové zisky	28 761	0	30 000
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	75 867 339	80 222 998	93 067 811
78.	672	výnosy vybraných vládních institucí a transferů	75 867 339	80 222 998	93 067 811
79.	Výsledek hospodářství po zdanění		1 401 168	1 317 827	0

Sestavil: Ing. Karolína Zavadilová

dne: 27.2.2026

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Eva Antořová

dne: 27.2.2026

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21.4.2026

podpis:

BILANCE FINANČNÍCH VZTAHŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2026

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

BĚŽNÝ ROZPOČET		v Kč
1	vlastní výnosy a tržby	6 800 000
2	neinvestiční příspěvek z rozpočtu kraje	27 253 990
3	neinvest.dotační z veřej.rozp., st.rozpčtu, st.fondů, EU	65 843 831
4	použití rezervního fondu	3 081 622
5	použití fondu odměn	0
6	použití fondu investic (opravy)	0
7	ostatní výnosy	0
8	VÝNOSY CELKEM	102 979 433
9	provozní náklady hrazené od zřizovatele	12 795 000
10	mzdové náklady	65 843 831
11	náklady projektů	0
12	ostatní provozní náklady	21 740 602
13	odpisy dlouhodobého majetku	2 600 000
14	odvod z činnosti organizace do rozpočtu zřizovatele	0
15	NÁKLADY CELKEM	102 979 433
16	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0

FOND INVESTIC		v Kč
17	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	1 997 250
18	z toho investiční dotace z minulých let	0
19	z toho investiční dary z minulých let	0
20	ve výši odpisů dlouhodobého majetku	0
21	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
22	investiční příspěvky ze stát. fondů a jiných veřej.rozpčtů ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	0
23	peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0
24	ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0
25	převody z rezervního fondu	0
26	ostatní tvorba	0
27	TVORBA FONDU CELKEM	0
28	pořízení dlouhodobého majetku	550 000
29	rekonstrukce a modernizace	0
30	odvod do rozpočtu zřizovatele - opravy a investice	0
31	odvod do rozpočtu zřizovatele	310 000
32	opravy a údržba neinvestiční povahy	0
33	ostatní použití	0
34	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	860 000
35	Výše finančně nekrytého fondu	0
36	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12. (disponibilní zůstatek)	1 137 250

REZERVNÍ FOND		v Kč
37	POČÁTEČNÍ STAV FONDU K 1.1.	12 701 630
38	z toho (řádek 38 až 40): daňová úspora z minulého roku	161 622
39	nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez.smluv	4 524 481
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	2 227 351
45	ostatní tvorba	0
46	TVORBA FONDU CELKEM	2 227 351
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	2 920 000
51	čerpání darů účelových	0
52	Sociální a zdravotní pojištění při použití fondu odměn, FKSP, zák.pojištění	0
53	čerpání daňové úspory	161 622
54	časové překlenutí dočasného nescouadu mezi výnosy a náklady	0
55	čerpání nespotřebované dotace z rozpočtu EU a mez. smluv	4 524 481
56	ČERPÁNÍ FONDU CELKEM	7 606 103
57	KONEČNÝ STAV FONDU K 31.12.	7 322 878
58	dočasné použití finančních prostředků fondu bez čerpání fondu (projekty) + VÝŠE FINANČNĚ NEKRYTÉHO FONDU	0
59	DISPONIBILNÍ ZŮSTATEK FONDU	7 322 878

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. (disponibilní zůstatek)	970 256

rozpočet sestavil: Ing. Karolína Zavadilová

dne: 27.2.2026

podpis:

ředitel organizace: Ing. Eva Antošová

dne: 27.2.2026

podpis:

vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21.4.2026

podpis:

SOUSTAVA UKAZATELŮ K ROZPOČTU ORGANIZACE NA ROK 2026

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	1 336 980
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace kap. 91304	12 446 000
	z toho:	
3	účelové příspěvky z kap. 91304 = dílčí ukazatele celkem	5 275 000
4	limit výdajů na pohoštění	10 000
5	limit prostředků na platy	0
6	příspěvek na zajištění nepedagogické práce celkem kap. 91604	13 122 000
7	použití prostředků rezervního fondu	7 606 103
8	použití prostředků fondu investic na opravy a údržbu majetku	0
9	použití prostředků fondu odměn	0
10	použití fondu investic na dlouhodobý majetek	550 000
11a	kap. 912xx - mimoř. investiční příspěvek na xxx	0
11b		
12a	kap. 912xx - mimoř. neinvestiční příspěvek na Stipendijní program LK	349 000
12b		
13	výsledek hospodaření organizace	0

Dílčí ukazatele = účelové dotace součástí provozního příspěvku

v Kč

14	Provozní příspěvek na elektrickou energii	1 754 000
15	Provozní příspěvek na plyn	1 538 000
16	Provozní příspěvek na dálkové, popř. jiný zdroj vytápění	1 983 000
17		0
18		
19		
20		

Odvody do rozpočtu kraje

v Kč

21	odvod z činností organizace	
22	odvod z fondu investic organizace - odpisy nemovitého majetku	310 000
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: 27.2.2026

podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Eva Antošová

dne: 27.2.2026

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21.4.2026

podpis:



PLÁN INVESTIC ORGANIZACE na rok 2026

Obchodní akademie, Hotelová škola a Střední odborná škola, Turnov, Zborovská 519, 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	550 000	X
2x Chladicí skříň do ŠJ (schváleno ve FD 2025)	150 000	
Optický brus s ramenem	160 000	
Mýčka nádoby ŠJ (schváleno ve FD 2025)	100 000	
Tiskárna sekretariát (schváleno ve FD 2025)	80 000	
Tyčový mixér do ŠJ	60 000	

Sestavil:

Ing. Karolína Zavadilová

dne: 27.2.2026

podpis:

Ředitel/ka organizace:

Ing. Eva Antošová

dne: 27.2.2026

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jitřina Princová

dne: 21.4.2026

podpis:

PLÁN ČERPÁNÍ REZERVNÍHO FONDU ORGANIZACE na rok 2026

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 2026
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
Čerpání rezervního fondu - celkem	X	2 920 000	0	0
Výměna osvětlení		60 000		
Výmalba - chodby, učebny		200 000		
Zabezpečení tříd - ochrana žáků (schváleno ve FD 2024)		60 000		
Rekonstrukce pokojů a společných prostor DM (II. etapa)		1 800 000		
Elektrorevize (schváleno ve FD 2025 - nedokončeno)		500 000		
Opavy/pořízení nového vybavení a spotřebičů do ŠJ		300 000		

Sestavili:

Ing. Karolína Zavadilová

dne: 27.2.2026

podpis:

Ředitel/ka organizace:

Ing. Eva Antoňová

dne: 27.2.2026

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK:

Ing. Jiřina Princová

dne: 21.4.2026

podpis:

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

ROZPOČET PŘÍMÝCH NIV NA PLATY PEDAGOGICKÝCH ZAMĚSTNANCŮ NA ROK 2026

Kapitola rozpočtu 916 04

Rozpočet mzdových prostředků hrazených z MŠMT celkem

ř.1	Platy		48 273 643
ř.2	Ostatní platby za provedenou práci		
ř.3	Mzdové prostředky celkem	ř.3 = 1 + 2	48 273 643
ř.4	Odvody - sociální a zdravotní pojištění		16 316 490
ř.5	FKSP 1%		482 738
ř.6	Autoškola, svářečský kurz, plavání ZŠ		770 960
ř.7	Rozpočet celkem	ř. 7 = 3 + 4 + 5 + 6	65 843 831

Přepočtený počet úvazků zaměstnanců:

ř.8	dle schváleného rozpočtu MŠMT		84,25
ř.9	skutečnost k datu vyplnění		93,00

PŘÍSPĚVEK NA ZAJIŠTĚNÍ NEPEDAGOGICKÉ PRÁCE A SLUŽEB, ONIV A EXTERNÍ STRAVOVÁNÍ NA ROK 2026

Kapitola rozpočtu 916 04

Příspěvek na zajištění nepedagogické práce a služeb, ONIV a externí stravování z rozpočtu zřizovatele

ř.10	Prostředky na zajištění nepedagogické práce a služeb vč. odvodů		12 272 000
ř.11	ONIV		850 000
ř.12	Externí stravování dětí, žáků, studentů		0
ř.13	Příspěvek celkem	ř. 13 = 10 + 11 + 12	13 122 000

Sestavil: Ing. Karolína Zavadilová dne: 27.2.2026 podpis:

Ředitel/ka organizace: Ing. Eva Antošová dne: 27.2.2026 podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Príncová dne: 21.4.2026 podpis:

**Přehled nákladů a výnosů příspěvkové organizace v hlavní činnosti
návrh střednědobého výhledu pro období 2027 - 2028**

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

v Kč

p.c.	ukazatel	2026	2027	2028
1.	NAKLADY CELKEM - účtová třída 5	102 979 433	104 295 000	104 295 000
2.	50 Spotřebované nákupy	11 792 554	12 100 000	12 100 000
3.	501 spotřeba materiálu	7 100 000	7 300 000	7 300 000
4.	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el. energie)	4 692 554	4 800 000	4 800 000
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	6 400 000	6 410 000	6 410 000
11.	511 opravy a udržování	400 000	400 000	400 000
12.	512 cestovné	190 000	200 000	200 000
13.	513 náklady na reprezentaci	10 000	10 000	10 000
14.	516 aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
15.	518 ostatní služby	5 800 000	5 800 000	5 800 000
16.	52 Osobní náklady	79 198 046	80 175 000	80 175 000
17.	521 mzdové náklady	61 194 453	62 000 000	62 000 000
18.	524 zákonné sociální pojištění	17 085 695	17 200 000	17 200 000
19.	525 jiné sociální pojištění	202 898	205 000	205 000
20.	527 zákonné sociální náklady	600 000	650 000	650 000
21.	528 jiné sociální náklady	115 000	120 000	120 000
22.	53 Daně a poplatky	500	0	0
23.	531 daň silniční	0	0	0
24.	532 daň z nemovitosti	0	0	0
25.	538 jiné daně a poplatky	500	0	0
26.	539 vratky daní z nadměrných odpočtů	0	0	0
27.	54 Ostatní náklady	1 928 333	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	1 928 333	2 000 000	2 000 000
35.	55 Odpisy, rezervy a opravné položky	3 600 000	3 600 000	3 600 000
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	1 000 000	1 000 000	1 000 000
44.	56 Finanční náklady	60 000	10 000	10 000
45.	562 úroky	0	0	0
46.	563 kurzové ztráty	60 000	10 000	10 000
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	102 979 433	104 295 000	104 295 000
55.	60 Výnosy z vlastních výkonů a zboží	6 800 000	6 800 000	6 800 000
56.	601 výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
57.	602 výnosy z prodeje služeb	6 800 000	6 800 000	6 800 000
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	3 081 622	3 000 000	3 000 000
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	3 081 622	3 000 000	3 000 000
70.	649 ostatní výnosy z činnosti	0	0	0
71.	66 Finanční výnosy	30 000	10 000	10 000
72.	662 úroky	0	0	0
73.	663 kurzové zisky	30 000	10 000	10 000
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	93 067 811	94 485 000	94 485 000
78.	672 výnosy vybraných vládních institucí a transferů	93 067 811	94 485 000	94 485 000
79.	Výsledek hospodaření po zdanění	0	0	0

Sestavil: Ing. Karolína Zavadilová

dne: 27.2.2026

podpis:

Ředitel organizace: Ing. Eva Antošová

dne: 27.2.2026

podpis:

Vedoucí odboru KÚ LK: Ing. Jiřina Princová

dne: 21.4.2026

podpis:

