

Střední odborná škola Nové Město na Moravě

Číslo plánu: FP-67009425-2020-0002

Náklady a výnosy

SU	AU	název	skutečnost minulého roku			plán letošního roku (2020)			procenta	rozdíl
			HČ tis. Kč	DC tis. Kč	celkem tis. Kč	HČ tis. Kč	DC tis. Kč	celkem tis. Kč	celkem %	celkem + / -
5		Náklady	43 716	1 511	45 227	49 041	890	49 931	110,40%	4 704
50		Spotřebované nákupy	5 593	750	6 343	5 264	398	5 662	89,26%	-681
501		Spotřeba materiálu	3 727	302	4 029	3 264	148	3 412	84,68%	-617
	031	Potraviny	1 742	159	1 901	1 100	80	1 180	62,07%	-721
	0311	Potraviny pro žáky	1 356	0	1 356	900	0	900	66,37%	-456
	0312	Potraviny pro zaměstnance	202	0	202	200	0	200	99,01%	-2
	0313	Potraviny pro cizí strávníky	0	137	137	0	80	80	58,39%	-57
	032	Pohonné hmoty	298	80	378	360	38	398	105,23%	20
	037	Materiál pro opravy a údržbu nemovitostí	27	1	28	20	0	20	71,33%	-8
	038	Materiál pro opravy a údržbu a náhradní díly -	350	6	356	370	0	370	103,98%	14
	041	Materiál pro odborný výcvik	666	2	668	350	0	350	52,43%	-318
502		Spotřeba energie	1 968	448	2 416	2 000	250	2 250	93,12%	-166
	031	Voda a stočné	168	195	363	170	95	265	73,08%	-98
	032	Pára a teplo	0	0	0	0	0	0		
	033	Plyn	1 078	163	1 241	1 080	80	1 160	93,49%	-81
	034	Elektrická energie	723	90	813	750	75	825	101,49%	12
503		Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0	0	0	0		
504		Prodané zboží	0	0	0	0	0	0		
506		Aktivace dlouhodobého majetku	-102	0	-102	0	0	0		
507		Aktivace oběžného majetku	0	0	0	0	0	0		
508		Změna stavu nedokončené výroby	0	0	0	0	0	0		
51		Služby	2 715	104	2 819	3 366	70	3 436	121,87%	617
511		Opravy a udržování	506	21	527	660	10	670	127,04%	143
	031	Opravy a údržba nemovitostí - ostatní	426	12	438	460	0	460	105,00%	22
	032	Opravy techniky	80	10	89	150	0	150	167,94%	61
	035	Opravy ICT	0	0	0	50	0	50		
512		Cestovné	86	0	86	155	0	155	179,25%	69
	011	Cestovné		0	0		0	0		
	031	Cestovné	86		86	155		155	179,25%	69
513		Náklady na reprezentaci	11	0	11	15	0	15	135,75%	4
516		Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0	0	0	0		
518		Ostatní služby	2 112	83	2 194	2 536	60	2 596	118,30%	402
	031	Nájemné	286	11	296	325	3	328	110,63%	32
	0311	Nájemné nemovitostí kromě pozemků	0	0	0	0	0	0		
	0312	Nájemné pozemků	0	0	0	25	0	25		

0313	Nájemné HW (kopírky, tiskárny)	51	1	52	51	1	52	100,00%	0
0314	Nájemné - ostatní	1	10	11	249	2	251	2281,82%	240
035	Přepravné (pouze služba, ne přepravné při	0	0	0	0	0	0		
0351	Přepravné osob	0	0	0	0	0	0		
0352	Přepravné ostatní	0	0	0	0	0	0		
036	Úklid - dodavatelsky	0	0	0	0	0	0		
037	Praní a opravy prádla dodavatelsky	0	0	0	0	0	0		
039	Odpady včetně kontejnerů	110	13	122	120	0	120	98,13%	-2
040	Servis a revize	131	10	141	350	5	355	252,18%	214
041	Ostraha, vrátnice	0	0	0	0	0	0		
044	Služby v oblasti BOZP a PO	69	4	73	75	2	77	106,06%	4
045	Právní služby	0	0	0	0	0	0		
046	Poradenská činnost - daňová, účetní atd.	31	1	33	35	0	35	107,13%	2
047	Náklady na vedení mzdového účetnictví a	0	0	0	0	0	0		
048	Náklady na vedení účetnictví	0	0	0	0	0	0		
049	Náklady na softwarové služby - údržba,	476	9	486	500	0	500	102,93%	14
021	Lékařské prohlídky žáků a studentů před		0	0		0	0		
054	Údržba areálu dodavatelsky	0	0	0	0	0	0		
061	Lékařské prohlídky žáků a studentů před	8		8	0		0		-8
52	Osobní náklady	32 281	603	32 883	37 133	394	37 527	114,12%	4 644
521	Mzdové náklady	23 841	474	24 314	27 228	325	27 553	113,32%	3 239
031	Mzdové náklady kromě OON	22 491	127	22 619	26 224	150	26 374	116,60%	3 755
032	Mzdové náklady kromě ostatních osobních	34	0	34	0	0	0		-34
033	Mzdové náklady kromě ostatních osobních	0	0	0	0	0	0		
034	OON - dohody o provedení práce a dohody o	805	347	1 151	700	175	875	76,00%	-276
035	OON - dohody o provedení práce a dohody o	0	0	0	0	0	0		
036	OON - dohody o provedení práce a dohody o	0	0	0	0	0	0		
037	Náhrady mezd za dočasnou pracovní	131	0	131	200	0	200	152,66%	69
038	Náhrady mezd za dočasnou pracovní	0	0	0	0	0	0		
039	Náhrady mezd za dočasnou pracovní	0	0	0	0	0	0		
040	Odstupné, odchodné	154	0	154	0	0	0		-154
042	Odstupné, odchodné	0	0	0	0	0	0		
043	Produktivní práce žáků	226	0	226	104	0	104	46,08%	-122
524	Zákonné sociální pojištění	7 699	124	7 823	8 970	65	9 035	115,49%	1 212
525	Jiné sociální pojištění	96	1	97	110	0	110	113,45%	13
031	Povinné úrazové pojištění zaměstnanců	96	1	97	110	1	111	114,48%	14
527	Zákonné sociální náklady	645	4	649	825	3	828	127,59%	179
031	Zákonné sociální náklady - povinný příděl do	452	3	455	525	3	528	116,05%	73
032	Náklady na vzdělávání, školení, konference	99	0	99	100	0	100	100,99%	1
035	Náklady na stravování zaměstnanců	0	0	0	0	0	0		
528	Jiné sociální náklady	0	0	0	0	0	0		
53	Daně a poplatky	6	4	10	6	3	9	91,56%	-1
531	Daň silniční	0	4	4	3	3	6	142,86%	2
532	Daň z nemovitosti	0	0	0	0	0	0		
538	Jiné daně a poplatky	6	0	6	3	0	3	53,29%	-3

54		Ostatní náklady	253	0	253	300	0	300	118,77%	47
541		Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0		
542		Jiné pokuty a penále	0	0	0	0	0	0		
543		Dary a jiná bezúplatná předání	0	0	0	0	0	0		
544		Prodaný materiál	0	0	0	0	0	0		
547		Manka a škody	0	0	0	0	0	0		
548		Tvorba fondů	0	0	0	0	0	0		
549		Ostatní náklady z činnosti	253	0	253	300	0	300	118,77%	47
	031	Pojistné	1	0	1	0	0	0		
	032	Odměny a související náklady se státní	15	0	15	15	0	15	99,67%	-0
55		Odpisy, rezervy a opravné položky	2 846	51	2 897	2 942	25	2 967	102,43%	70
551		Odpisy dlouhodobého majetku	1 845	36	1 881	1 904	25	1 929	102,56%	48
552		Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0	0		
553		Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0		
554		Prodané pozemky	0	0	0	0	0	0		
555		Tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0	0	0	0		
556		Tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0	0	0	0		
	031	Tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0	0	0	0		
	0311	Opravné položky k pohledávkám	0	0	0	0	0	0		
557		Náklady z vyřazených pohledávek	0	0	0	0	0	0		
558		Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1 001	14	1 016	1 038	0	1 038	102,20%	22
56		Finanční náklady	22	0	22	30	0	30	133,51%	8
561		Prodané cenné papíry a podíly	0	0	0	0	0	0		
562		Úroky	0	0	0	0	0	0		
563		Kurzovní ztráty	7	0	7	10	0	10	138,70%	3
564		Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0	0	0	0		
569		Ostatní finanční náklady	15	0	15	20	0	20	131,06%	5
59		Daň z příjmů	0	0	0	0	0	0		
591		Daň z příjmu	0	0	0	0	0	0		
595		Dodatečné odvody daně	0	0	0	0	0	0		
6		Výnosy	43 716	1 625	45 341	49 041	920	49 961	110,19%	4 620
60		Výnosy z vlastních výkonů a zboží	3 264	1 625	4 889	1 870	920	2 790	57,07%	-2 099
601		Výnosy z prodeje vlastních výrobků	165	0	165	90	0	90	54,53%	-75
	030	Produktivní činnost žáků	165	0	165	90	0	90	54,53%	-75
	0301	Produktivní činnost žáků	150	0	150	90	0	90	60,00%	-60
602		Výnosy z prodeje služeb	3 046	1 339	4 385	1 730	770	2 500	57,01%	-1 885
	031	Výnosy z prodeje služeb - stravování	1 716	356	2 072	1 000	180	1 180	56,96%	-892
	032	Výnosy z prodeje služeb - ubytování	667	396	1 063	330	200	530	49,84%	-533
	033	Výnosy z prodeje služeb - školení	0	205	205	50	105	155	75,65%	-50
	034	Výnosy z prodeje služeb - výživné	0	0	0	0	0	0		
	035	Výnosy z prodeje služeb - školné	0	0	0	0	0	0		
	036	Poskytování rekvalifikačních kurzů	0	0	0	0	0	0		
	037	Produktivní činnost žáků - služba	584	0	584	300	0	300	51,40%	-284
	040	Výnosy z prodeje služeb - ostatní	80	381	461	50	285	335	72,72%	-126
603		Výnosy z pronájmu	53	286	338	50	150	200	59,09%	-138

604	Výnosy z prodaného zboží	0	0	0	0	0	0		
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0	0	0	0		
64	Ostatní výnosy	186	0	186	370	0	370	198,63%	184
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0	0	0		
642	Jiné pokuty a penále	0	0	0	0	0	0		
643	Výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0	0	0	0		
644	Výnosy z prodeje materiálu	0	0	0	0	0	0		
645	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného	0	0	0	0	0	0		
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného	0	0	0	0	0	0		
647	Výnosy z prodeje pozemků	0	0	0	0	0	0		
648	Čerpání fondů	105	0	105	350	0	350	334,38%	245
649	Ostatní výnosy z činnosti	82	0	82	20	0	20	24,51%	-62
66	Finanční výnosy	0	0	0	1	0	1		
661	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	0	0	0	0	0	0		
662	Úroky z běžných účtů	0	0	0	1	0	1		
663	Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0		
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0	0	0	0		
669	Ostatní finanční výnosy	0	0	0	0	0	0		
67	Výnosy z transferů	40 265	0	40 265	46 800	0	46 800	116,23%	6 535
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí	40 265	0	40 265	46 800	0	46 800	116,23%	6 535
040	Zemědělské dotace	0	0	0	0	0	0		
031	Výnosy územních rozpočtů z transferů -	7 298		7 298	7 509		7 509	102,89%	211
0311	Příspěvek od zřizovatele na běžný provoz	7 267		7 267	7 484		7 484	102,99%	217
0312	Příspěvek mimořádný od zřizovatele vč.	25		25	25		25	100,00%	0
0313	Dotace (transfer) od kraje na projekt	0		0	0		0		
032	Výnosy územních rozpočtů z transferů -	0		0	0		0		
033	Výnosy územních rozpočtů z transferů -	31 525		31 525	38 071		38 071	120,76%	6 546
034	Výnosy územních rozpočtů z transferů -	0		0	0		0		
035	Výnosy z převodů od jiných právnických osob	0		0	0		0		
036	Projekty z EU 2) - průtok přes rozpočet	949		949	1 000		1 000	105,42%	51
037	Projekty z EU 2 - přímý tok od poskytovatele	269		269	0		0		-269
038	Výnosy ze zahraničí 1)	0		0	0		0		
039	Zúčtování časového rozlišení transferu	225		225	220		220	97,94%	-5
0391	Zúčtování časového rozlišení transferu na	27		27	23		23	85,19%	-4
0392	Zúčtování časového rozlišení transferu na	197		197	197		197	100,00%	0
Hospodářský výsledek		0	113	113	0	30	30	26,45%	-83

Investice

název	popis	částka (Kč)	
		Bez UZ	Hrazeno z

		00000	99999	Celkem
3D scener	modernizace výuky	339 000	296 000	635 000
konvektomat	výměna za zastaralý	330 000	370 000	700 000
Celkem		669 000	666 000	1 335 000

Opravy

Název	Předpokládané náklady	Z investičních prostředků	Zdůvodnění
malování	120	ne	běžná údržba
běžné opravy	200	ne	běžné opravy a údržba mov. majetku
běžná údržba	150	ne	běžná údržba budov
oprava osvětlení	200	ano	oprava osvětlení kuchyně, tělocvičny a část
Celkem	670		

Fondy (tis. Kč)

Fond odměn (SU 411)

č.ú.	Název	Skutečnost předchozího	Částka plánovaná
030	Fond odměn - počáteční stav	406	406
Celkem		406	406
031	Tvorba fondu odměn	0	0
Celkem		0	0
040	Použití fondu odměn - výplata odměn	0	0
041	Použití fondu odměn - pokrytí překročení limitu prostředků na platy	0	0
Celkem		0	0
Zůstatek fondu k 31.12		406	406

Fond kulturních a sociálních potřeb (SU 412)

č.ú.	Název	Skutečnost předchozího	Částka plánovaná
010	Fond kulturních a sociálních potřeb - počáteční stav	503	601
Celkem		503	601

011	Tvorba FKSP - základní přiděl	455	470
012	Tvorba FKSP - splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce	0	0
013	Tvorba FKSP - náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující	0	0
014	Tvorba FKSP - peněžní a jiné dary určené do FKSP	0	0
019	Tvorba FKSP - ostatní tvorba fondu	0	0
Celkem		455	470
021	Použití FKSP - půjčky na bytové účely	0	0
022	Použití FKSP - stravování	116	180
023	Použití FKSP - rekreace	176	400
024	Použití FKSP - kultura, vzdělávání, tělovýchova a sport	23	80
025	Použití FKSP - sociální výpomoci a půjčky	0	30
026	Použití FKSP - poskytnuté peněžní dary	20	100
027	Použití FKSP - úhrada příspěvku na penzijní pojištění	22	70
028	Použití FKSP - úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0	0
029	Použití FKSP - ostatní užití fondu	0	0
Celkem		357	860
Zůstatek fondu k 31.12		601	211

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření (SU 413)

AU	nazev	Skutečnost předchozího období	Částka plánovaná
050	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření - počáteční	694	766
Celkem		694	766
051	Tvorba rezervního fondu ze zlepšeného výsledku hospodaření - tvorba	72	113
Celkem		72	113
061	Použití rezervního fondu - úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0	0
062	Použití rezervního fondu - úhrada sankcí za porušení rozpočtové kázně	0	0
063	Použití rezervního fondu - posílení investičního fondu se souhlasem	0	0
064	Použití rezervního fondu - časové překlenutí dočasného nesouladu mezi	0	150
065	Použití rezervního fondu - k dalšímu rozvoji své činnosti	0	0
Celkem		0	150
Zůstatek fondu k 31.12		766	729

Rezervní fond z ostatních titulů (SU 414)

AU	nazev	Skutečnost předchozího	Částka plánovaná
050	Rezervní fond z ostatních titulů - počáteční stav	417	1 307
Celkem		417	1 307
052	Tvorba rezervního fondu - nespotřebované dotace z rozpočtu EU	1 412	0
053	Tvorba rezervního fondu - nespotřebované dotace dle mezinárodních	0	0
054	Tvorba rezervního fondu - peněžní dary účelové	0	0
055	Tvorba rezervního fondu - peněžní dary neúčelové	0	0
056	Tvorba rezervního fondu - ostatní tvorba	0	0
Celkem		1 412	0
062	Použití rezervního fondu - úhrada sankcí za porušení rozpočtové kázně	0	0
063	Použití rezervního fondu - posílení investičního fondu se souhlasem	0	0
064	Použití rezervního fondu = časové překlenutí dočasného nesouladu	105	0
065	Použití rezervního fondu - ostatní čerpání	417	1 000
Celkem		522	1 000
Zůstatek fondu k 31.12.		1 307	307

Fond reprodukce majetku, fond investic (SU 416)

AU	nazev	Skutečnost předchozího	Částka plánovaná
030	Fond reprodukce majetku, investiční fond - počáteční stav	14	2 642
Celkem		14	2 642
031	Tvorba investičního fondu - ve výši odpisů dlouhodobého majetku dle	1 635	1 709
032	Tvorba investičního fondu - investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	669
033	Tvorba investičního fondu – investiční dotace ze státních fondů a jiných	0	0
034	Tvorba investičního fondu - ve výši příjmů z prodeje svěřeného	0	0
035	Tvorba investičního fondu - dary a příspěvky od jiných subjektů	2 436	0
036	Tvorba investičního fondu - ve výši příjmů z prodeje dlouhodobého	0	0
037	Tvorba investičního fondu - převody z rezervního fondu se souhlasem	0	0
Celkem		4 071	2 378
040	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
0401	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	625	0
0401X	00000 - Bez UZ		669
0401X	99999 - Hrazeno z invest. fondu organizace (odpisů)		666

041	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
042	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
043	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
044	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
045	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
046	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
047	Použití investičního fondu - posílení zdrojů k financování údržby a oprav	0	200
048	Použití investičního fondu - úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0	0
049	Použití investičního fondu - odvod do rozpočtu zřizovatele	818	814
Celkem		1 443	2 349
Zůstatek fondu k 31.12.		2 642	2 671

Odpisy

Odpisová skupina	Pořizovací cena majetku v Kč	Roční odpisová sazba %	Oprávký k 1.1.2020 v Kč	Účetní odpisy 2020 v Kč	Účetní odpisy majetku z investičního	Účetní odpisy majetku mimo investiční transfer	Zůstatková cena 31.12.2020 v Kč
1	2 147 566	15	945 670	165 376	6 315	159 061	1 036 520
2	0	8	0	0	0	0	0
2.1	0	20	0	0	0	0	0
3	1 807 043	8	611 695	93 438	16 704	76 734	1 101 910
4	11 936 327	8	4 735 730	850 070	191 388	658 682	6 350 527
4.2	0	10	0	0	0	0	0
5	0	5	0	0	0	0	0
6	7 549 950	2,5	3 317 116	179 592	0	179 592	4 053 242
7	64 036 730	1	19 298 343	640 488	5 628	634 860	44 097 899
7.5	0	2	0	0	0	0	0
9	14 327 909	100	14 327 883	0	0	0	26
Celkem	101 805 525		43 236 437	1 928 964	220 035	1 708 929	56 640 124

Závazné ukazatele

Ukazatel	Částka (tis. Kč)	Zdůvodnění
Příspěvek na provoz	7 484	
Investiční příspěvek	669	

Limit prostředků na platy	26 224	
Odvod z investičního fondu	814	

Poznámka k plánu

Posílám zpracovaný návrh finančního plánu pro rok 2020. Snažila jsem se odhadnout vývoj výnosů a od toho se odvíjel plán nákladů. Podrobnější komentář je pod tabulkou plán nákladů a výnosů. V hlavní činnosti je plán navržen jako vyrovnaný. V doplňkové činnosti odhaduji poloviční výnosy, což se promítá do plánovaných nákladů.