

Střední odborná škola Nové Město na Moravě

Číslo plánu: FP-67009425-2021-0002

Náklady a výnosy

SU	AU	název	skutečnost minulého roku			plán letošního roku (2021)			procenta	rozdíl letošní
			HČ tis. Kč	DČ tis. Kč	celkem tis. Kč	HČ tis. Kč	DČ tis. Kč	celkem tis. Kč	celkem %	celkem + / -
5		Náklady	48 721	899	49 620	53 280	1 038	54 318	109,47%	4 698
50		Spotřebované nákupy	4 320	412	4 732	4 372	420	4 792	101,28%	60
501		Spotřeba materiálu	2 589	203	2 791	2 372	210	2 582	92,50%	-209
	031	Potraviny	893	59	952	1 000	60	1 060	111,32%	108
	0311	Potraviny pro žáky	0	0	0	0	0	0		
	0312	Potraviny pro zaměstnance	0	0	0	0	0	0		
	0313	Potraviny pro cizí strážníky	0	0	0	0	60	60		
	032	Pohonné hmoty	165	88	253	200	90	290	114,80%	37
	037	Materiál pro opravy a údržbu nemovitostí	19	0	19	20	0	20	107,93%	1
	038	Materiál pro opravy a údržbu a náhradní díly -	286	21	307	300	21	321	104,54%	14
	041	Materiál pro odborný výcvik	567	0	567	600	0	600	105,85%	33
502		Spotřeba energie	1 847	209	2 056	2 000	210	2 210	107,50%	154
	031	Voda a stočné	127	81	207	180	80	260	125,37%	53
	032	Pára a teplo	0	0	0	0	0	0		
	033	Plyn	1 014	75	1 089	1 100	75	1 175	107,87%	86
	034	Elektrická energie	706	53	759	720	55	775	102,07%	16
503		Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0	0	0	0		
504		Prodané zboží	0	0	0	0	0	0		
506		Aktivace dlouhodobého majetku	-116	0	-116	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	2 273	81	2 353	2 693	0	2 693	114,44%	340
511		Opravy a udržování	440	10	450	610	10	620	137,85%	170
	031	Opravy a údržba nemovitostí - ostatní	266	4	270	416	4	420	155,42%	150
	032	Opravy techniky	174	6	180	175	5	180	100,27%	0
	035	Opravy ICT	0	0	0	19	1	20		
512		Cestovné	13	0	13	50	0	50	375,66%	37
	011	Cestovné		0	0		0	0		
	031	Cestovné	13		13	50		50	375,66%	37

513		Náklady na reprezentaci	10	0	10	15	0	15	154,48%	5
516		Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0	0	0	0		
518		Ostatní služby	1 810	70	1 880	2 018	75	2 093	111,30%	213
	031	Nájemné	333	10	344	350	10	360	104,73%	16
	0311	Nájemné nemovitostí kromě pozemků	0	0	0	0	0	0		
	0312	Nájemné pozemků	0	0	0	0	0	0		
	0313	Nájemné HW (kopírky, tiskárny)	0	0	0	0	5	5		
	0314	Nájemné - ostatní	0	0	0	0	5	5		
	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	107	12	119	150	12	162	136,07%	43
	040	Servis a revize	186	9	195	190	10	200	102,42%	5
	041	Ostraha, vrátnice	0	0	0	0	0	0		
	044	Služby v oblasti BOZP a PO	69	3	73	70	3	73	100,55%	0
	045	Právní služby	0	0	0	0	0	0		
	046	Poradenská činnost - daňová, účetní atd.	33	0	33	30	4	34	104,07%	1
	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,	322	4	326	330	0	330	101,27%	4
	021	Lékařské prohlídky žáků a studentů před jejich		0	0		0	0		
	054	Údržba areálu dodavatelsky	0	0	0	0	0	0		
	061	Lékařské prohlídky žáků a studentů před jejich	0		0	0		0		
52		Osobní náklady	39 329	387	39 715	43 130	432	43 562	109,69%	3 847
521		Mzdové náklady	28 887	307	29 194	31 882	350	32 232	110,41%	3 038
	031	Mzdové náklady kromě OON	28 075	48	28 123	30 532	50	30 582	108,74%	2 459
	032	Mzdové náklady kromě ostatních osobních	0	0	0	0	0	0		
	033	Mzdové náklady kromě ostatních osobních	0	0	0	0	0	0		
	034	OON - dohody o provedení práce a dohody o	422	253	674	950	300	1 250	185,35%	576
	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	254	6	260	250	7	257	98,69%	-3
	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	0	0	0	0	0	0		
	042	Odstupné, odchodné	0	0	0	0	0	0		

	043	Produktivní práce žáků	136	0	136	150	0	150	110,16%	14
524		Zákonné sociální pojištění	9 541	78	9 620	10 300	80	10 380	107,91%	760
525		Jiné sociální pojištění	119	1	120	125	0	125	104,58%	5
	031	Povinné úrazové pojištění zaměstnanců	119	1	120	0	1	1	0,84%	-119
527		Zákonné sociální náklady	782	1	783	823	1	824	105,29%	41
	031	Zákonné sociální náklady - povinný příděl do	566	1	567	611	1	612	107,86%	45
	032	Náklady na vzdělávání, školení, konference	109	0	109	120	0	120	110,49%	11
	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	4	4	8	5	4	9	112,78%	1
531		Daň silniční	0	4	4	0	4	4	105,54%	0
532		Daň z nemovitosti	0	0	0	0	0	0		
538		Jiné daně a poplatky	4	0	4	5	0	5	119,33%	1
54		Ostatní náklady	139	2	141	150	2	152	107,76%	11
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	139	2	141	150	2	152	107,76%	11
	031	Pojistné	1	0	1	0	0	0		
	032	Odměny a související náklady se státní	18	0	18	0	0	0		-18
55		Odpisy, rezervy a opravné položky	2 642	14	2 656	2 915	20	2 935	110,49%	279
551		Odpisy dlouhodobého majetku	1 877	14	1 891	2 115	20	2 135	112,92%	244
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	766	0	766	800	0	800	104,49%	34
56		Finanční náklady	14	0	14	15	0	15	105,19%	1
561		Prodané cenné papíry a podíly	0	0	0	0	0	0		
562		Úroky	0	0	0	0	0	0		
563		Kurzovní ztráty	0	0	0	0	0	0		

564		Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0	0	0	0		
569		Ostatní finanční náklady	14	0	14	15	0	15	105,19%	1
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	49 110	972	50 082	53 280	1 088	54 368	108,56%	4 286
60		Výnosy z vlastních výkonů a zboží	1 880	972	2 852	2 249	1 088	3 337	117,03%	486
601		Výnosy z prodeje vlastních výrobků	188	0	188	200	0	200	106,20%	12
	030	Produktivní činnost žáků	188	0	188	200	0	200	106,20%	12
	0301	Produktivní činnost žáků	0	0	0	0	0	0		
602		Výnosy z prodeje služeb	1 649	784	2 433	1 999	900	2 899	119,16%	466
	031	Výnosy z prodeje služeb - stravování	905	140	1 045	900	180	1 080	103,33%	35
	032	Výnosy z prodeje služeb - ubytování	358	148	506	360	150	510	100,77%	4
	033	Výnosy z prodeje služeb - školení	0	128	128	0	150	150	116,87%	22
	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	353	0	353	360	0	360	101,96%	7
	040	Výnosy z prodeje služeb - ostatní	32	317	350	379	300	679	194,30%	330
603		Výnosy z pronájmu	43	188	230	50	188	238	103,42%	8
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	70	0	70	280	0	280	398,69%	210
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	5	0	5	0	0	0		-5
647		Výnosy z prodeje pozemků	0	0	0	0	0	0		
648		Čerpání fondů	0	0	0	200	0	200		
649		Ostatní výnosy z činnosti	65	0	65	80	0	80	122,81%	15
66		Finanční výnosy	15	0	15	15	0	15	103,02%	0
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	15	0	15	14	0	14	96,35%	-1
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	47 145	0	47 145	50 736	0	50 736	107,62%	3 590
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z	47 145	0	47 145	50 736	0	50 736	107,62%	3 590
040	Zemědělské dotace	0	0	0	0	0	0		
031	Výnosy územních rozpočtů z transferů -	7 520		7 520	6 642		6 642	88,32%	-878
0311	Příspěvek od zřizovatele na běžný provoz	0		0	6 642		6 642		
0312	Příspěvek mimořádný od zřizovatele vč.	0		0	25		25		
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 - státní	39 094		39 094	42 620		42 620	109,02%	3 526
034	Výnosy územních rozpočtů z transferů - státní	0		0	0		0		
035	Výnosy z převodů od jiných právnických osob	0		0	0		0		
036	Projekty z EU 2) - průtok přes rozpočet	311		311	1 235		1 235	397,02%	924
037	Projekty z EU 2 - přímý tok od poskytovatele	0		0	0		0		
038	Výnosy ze zahraničí 1)	0		0	0		0		
039	Zúčtování časového rozlišení transferu	220		220	214		214	97,13%	-6
0391	Zúčtování časového rozlišení transferu na	0		0	17		17		
0392	Zúčtování časového rozlišení transferu na	0		0	197		197		
Hospodářský výsledek		389	73	462	0	50	50	10,83%	-412

Investice

název	popis	částka (Kč)	
		Hrazeno z invest. fondů 99999	Celkem
geometrie na kola	geometrie na kola	120 000	120 000
interaktivní tabule	interaktivní tabule	100 000	100 000
nářezový stroj	výměna za zastaralý nářezový stroj	80 000	80 000
pásová pila	nová pásová pila pro odborný výcvik	200 000	200 000
plazmová řezačka s kompresorem	plazmová řezačka	100 000	100 000
Celkem		600 000	600 000

Opravy

Název	Předpokládané náklady (tis. Kč)	Z investičních prostředků	Zdůvodnění
malování	120	ne	hygienické požadavky
běžné opravy zařízení	200	ne	běžné opravy zařízení během roku
oprava učebny	150	ne	oprava podlahy, omýtek, dveří-zatím
běžná údržba nemovitostí	150	ne	běžná údržba nemovitostí během roku
Celkem	620		

Fondy (tis. Kč)

Fond odměn (SU 411)

č.ú.	Název	Skutečnost předchozího roku	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 roku	Částka plánovaná
010	Fond kulturních a sociálních potřeb - počáteční stav	600	881
Celkem		600	881
011	Tvorba FKSP - základní příděl	568	588
012	Tvorba FKSP - splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku	0	0
013	Tvorba FKSP - náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se	0	0
014	Tvorba FKSP - peněžní a jiné dary určené do FKSP	0	0
019	Tvorba FKSP - ostatní tvorba fondu	0	0

Celkem		568	588
021	Použití FKSP - půjčky na bytové účely	0	0
022	Použití FKSP - stravování	71	180
023	Použití FKSP - rekreace	132	470
024	Použití FKSP - kultura, vzdělávání, tělovýchova a sport	10	80
025	Použití FKSP - sociální výpomoci a půjčky	0	30
026	Použití FKSP - poskytnuté peněžní dary	36	100
027	Použití FKSP - úhrada příspěvku na penzijní pojištění	38	200
028	Použití FKSP - úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0	0
029	Použití FKSP - ostatní užití fondu	0	70
Celkem		287	1 130
Zůstatek fondu k 31.12		881	339

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření (SU 413)

AU	nazev	Skutečnost předchozího roku	Částka plánovaná
050	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření - počáteční	766	775
Celkem		766	775
051	Tvorba rezervního fondu ze zlepšeného výsledku hospodaření - tvorba ze zlepšeného výsledku hospodaření	114	462
Celkem		114	462
061	Použití rezervní fondu - úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0	0
062	Použití rezervní fondu - úhrada sankcí za porušení rozpočtové kázně	0	0
063	Použití rezervní fondu - posílení investičního fondu se souhlasem	0	0
064	Použití rezervní fondu - časové překlenutí dočasného nesouladu mezi příjmy a výdaji	105	200
065	Použití rezervní fondu - k dalšímu rozvoji své činnosti	0	0
Celkem		105	200
Zůstatek fondu k 31.12		775	1 037

Rezervní fond z ostatních titulů (SU 414)

AU	nazev	Skutečnost předchozího roku	Částka plánovaná
050	Rezervní fond z ostatních titulů - počáteční stav	1 307	1 235
Celkem		1 307	1 235

052	Tvorba rezervního fondu - nespotřebované dotace z rozpočtu EU	105	0
053	Tvorba rezervního fondu - nespotřebované dotace dle mezinárodních smluv	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		105	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	177	0
065	Použití rezervního fondu - ostatní čerpání	0	1 235
Celkem		177	1 235
Zůstatek fondu k 31.12.		1 235	0

Fond reprodukce majetku, fond investic (SU 416)

AU	nazev	Skutečnost předchozího roku	Částka plánovaná
030	Fond reprodukce majetku, investiční fond - počáteční stav	2 642	1 612
Celkem		2 642	1 612
031	Tvorba investičního fondu - ve výši odpisů dlouhodobého majetku dle	2 001	2 135
032	Tvorba investičního fondu - investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0	0
033	Tvorba investičního fondu - investiční příspěvky ze státních fondů	0	0
034	Tvorba investičního fondu - ve výši příjmů z prodeje svěřeného	0	0
035	Tvorba investičního fondu - dary a příspěvky od jiných subjektů	0	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		2 001	2 135
040	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	0	0
0401	Použití investičního fondu - financování investičních výdajů	2 217	0
0401X	99999 - Hrazeno z invest. fondu organizace (odpisů)		600
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	0
048	Použití investičního fondu - úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0	0
049	Použití investičního fondu - odvod do rozpočtu zřizovatele	814	814
Celkem		3 031	1 414
Zůstatek fondu k 31.12.		1 612	2 333

Odpisy

Odpisová skupina	Pořizovací cena majetku v Kč	Roční odpisová sazba %	Oprávký k 1.1.2021 v Kč	Účetní odpisy 2021 v Kč	Účetní odpisy majetku z investičního	Účetní odpisy majetku mimo investiční transfer	Zůstatková cena 31.12.2021 v Kč
15.00	1 345 166	1	803 959	98 015	0	98 015	443 192
8.00	0	2	0	0	0	0	0
20.00	0	2,1	0	0	0	0	0
8.00	1 530 622	3	677 131	99 324	16 704	82 620	754 167
8.00	13 253 963	4	5 336 678	909 904	191 388	718 516	7 007 381
10.00	899 799	4,2	173 338	89 988	0	89 988	636 473
5.00	0	5	0	0	0	0	0
2.50	7 549 950	6	3 496 708	179 592	0	179 592	3 873 650
1.00	75 820 548	7	19 968 291	758 328	5 628	752 700	55 093 929
2.00	0	7,5	0	0	0	0	0
100.00	14 982 944	9	14 982 911	0	0	0	33
Celkem	115 382 992		45 439 016	2 135 151	213 720	1 921 431	67 808 825

Závazné ukazatele

Ukazatel	Částka (tis. Kč)	Zdůvodnění
Příspěvek na provoz	49 262	6 642 tis.Kč- příspěvek na provoz 42 620 tis.Kč - přímé náklady
Investiční příspěvek	0	
Limit prostředků na platy	30 532	
Odvod z investičního fondu	814	

Poznámka k plánu

Zasílám finanční plán na rok 2021. Pro zpracování jsem vycházela ze skutečnosti roku 2020, i když oba roky jsou pro nás netradiční a výjimečné. Do plánu jsou zahrnuty finanční prostředky o kterých do dnešního dne víme. V roce 2021 bude končit projekt Šablony II- měli bychom vyčerpat 1 235 tis. Kč, které jsou k 31.12.2020 414. Plán je v hlavní činnosti tvořen jako vyrovnaný. V doplňkové činnosti předpokládáme 50 tis. zisk.