

STATUTÁRNÍ MĚSTO OPAVA



39

FINANČNÍ PLÁN VÝNOSŮ A NÁKLADŮ NA ROK 2023 NA ROKY 2024 A 2025

VÝHLED

Název organizace: Středisko volného času, Opava, příspěvková organizace
Adresa organizace: Jaselská 4, 74601 Opava
IČO: 72071397

Ředitel (jméno, podpis): Mgr. Soňa Wenzelová
Kontakt: info@svcopava.cz
Zpracoval (jméno, podpis): Vladana Halfarová
Kontakt: ekonom@svcopava.cz

Vedoucí odvětvového odboru : Ing. Andrea Štenclová

Středisko volného času, Opava,
příspěvková organizace
Jaselská 4, 746 01 Opava
-2- IČO: 720 71 397

Finanční plán výnosů a nákladů na rok 2023 školské organizace

Název a adresa organizace:		Středisko volného času, Opava, příspěvková organizace					Počet dětí/žáků	XY
NÁKLADY	Hlavní činnost						Doplň. činnost *	
	Skutečnost k 31.07.2021	Skutečnost k 31.12.2021	Plán 2022	Upravený plán k 30.6.2022	Skutečnost k 31.7.2022	Plán 2023		
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4	sl.5	sl.6		
Spotřeba materiálu (501)	328,02	902,39	855,00	855,00	611,11	855,00	0,00	
v tom - potraviny	32,96	206,43	165,00	165,00	106,54	165,00		
- prádlo, oděv, obuv								
- knihy, učební pomůcky	4,36	37,64	55,00	55,00	25,74	55,00		
- drobný majetek								
- spotřeba materiálu ostatní	272,23	631,90	620,00	620,00	445,64	620,00		
- ostatní -zdrav.materiál	18,47	26,42	15,00	15,00	33,19	15,00		
Spotřeba energie (502)	27,69	704,37	994,50	1343,64	91,07	1163,20	0,00	
v tom - spotřeba vody	20,21	75,05	85,00	85,00	18,55	85,00		
- ÚT a ohřev vody								
- spotřeba plynu	-8,54	380,24	497,80	760,48	23,95	718,20		
- spotřeba el. energie	16,02	249,08	411,70	498,16	48,57	360,00		
- pohonné hmoty a maziva								
- ostatní								
Opravy a udržování (511)	53,43	124,61	350,00	350,00	119,01	204,20		
Cestovné (512)	4,82	17,23	25,00	25,00	19,22	21,00		
Výdaje na reprezentaci (513)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,13	0,00		
Ostatní služby (518)	912,73	2984,56	3080,58	3080,58	1670,00	3070,39	0,00	
v tom - služby poštovní	4,65	11,98	9,00	9,00	7,09	9,00		
- služby telekom. a radiokom.	27,25	52,64	52,00	52,00	39,91	52,00		
- nájemné	398,73	826,74	860,00	860,00	206,45	860,00		
- konzult., porad. a právní								
- školení a vzdělávání	5,44	3,62	6,00	6,00	2,50	4,00		
- nákup služeb ostatní	394,73	1928,60	1972,58	1972,58	1304,90	1972,00		
- programové vybavení (DDNM)	29,49	31,88	25,00	25,00	27,68	25,00		
- výměna písku - otevřené zahrady								
- internet	9,43	19,12	18,00	18,00	10,44	33,30		
- správa sítě								
- bankovní poplatky	7,08	22,38	23,00	23,00	14,71	23,09		
- nákup služ.-person.,mzdy,účto	35,93	87,60	115,00	115,00	56,32	92,00		
- účel. dotace - plavecký výcvik								
- účel. dotace - lyžařský výcvik								
Mzdové náklady (platy, OPPP) (521)	167,69	578,17	1035,77	1035,77	474,43	1230,77	0,00	
v tom - platy zaměstnanců	13,69	302,40	760,00	760,00	320,43	855,00		
- platy, OPPP (zam.-zahrady, hřiště)	154,00	275,77	275,77	275,77	154,00	375,77		
Zákonné pojištění (zdrav., soc.) (524)	52,05	161,12	106,60	106,60	52,05	127,76	0,00	
v tom - zák.pojištění zaměstnanců	67,91	12,60	12,60	12,60	12,60	12,60		
- zák.pojištění zam.EVVO	52,05	93,21	94,00	94,00	52,05	127,76		
Jiné sociální pojištění (525)								
Zák. soc. náklady (příděl do FKSP) (527)	170,05	286,86	238,00	238,00	175,35	250,51	0,00	
v tom - FKSP zaměstnanců								
- FKSP (zam.-EVVO)	3,08	5,52	5,00	5,00	3,08	7,51		
stravování zam.	152,83	262,65	225,00	225,00	141,83	225,00		
- ostatní-prev.pro.	14,14	18,69	8,00	8,00	30,44	18,00		
Jiné sociální náklady (528)	1,36	3,40	2,50	2,50	1,81	2,00		
Daně a poplatky (538)	0,60	1,00	3,60	3,60	2,31	2,00		
Ostatní náklady (549)	37,26	66,12	36,00	36,00	47,68	47,00	0,00	
- pojištění (majetku, úrazové)	30,31	30,31	24,00	24,00	31,63	31,00		
- ostatní	6,95	35,81	12,00	12,00	16,05	16,00		
Odpisy dlouhodobého majetku (551)	62,29	108,11	104,13	104,13	60,73	104,13	0,00	
Drobný dlouhodobý majetek (558)	24,53	293,04	133,00	133,00	93,48	133,00		
Ostatní nejmen.položky (SPECIFIKOVAT)	401,26	998,63	965,00	1281,68	1170,38	1456,80	0,00	
náklady účelový příspěvek	162,15	600,00	700,00	700,00	383,18	800,00		
soutěže MŠMT	98,00	104,00	105,00	105,00	191,62	105,00		
účelová dotace KÚ přes účet MMO-soutěže	106,99	107,00	110,00	200,00	171,00	200,00		
dary	34,12	10,00	50,00	50,00		50,00		
účelová dotace Domino		100,00						
průtoková dotace Vitání jara		30,00						
šablony		42,76			287,06			
účelová dotace Projekt volnočasové aktivity				226,68	90,10			
ÚNP FS Skoči kolo da skočimo					40,00			
účelová dotace LD -zajištění kult. Aktivit						20,00		
účelová dotace - kroužky pro ZTP						281,80		
účelové příspěvky:								
Respirátory, roušky, testy		4,87			7,42			
Ostatní položky výše neuvedené	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
NÁKLADY CELKEM	2243,78	7229,61	7929,68	8595,50	4588,76	8667,76	0,00	

Středisko volného času, Opava,
 příspěvková organizace
 Jaselská 4, 746 01 Opava
 IČO: 720 71 397

-2-



Návrh finančního plánu na rok 2024 a 2025 školské organizace

Název a adresa organizace:

Středisko volného času, Opava, příspěvková organizace

VÝNOSY (mimoškolské upraví pro své potřeby)	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2024	Výhled 2025	Výhled 2024	Výhled 2025
(v tis. Kč na 2 desetinná místa)				
Příjmy ze školného				
Příjmy ze stravného				
Úroky				
Použití rezervního fondu do výnosů	50,00	50,00		
Použití fondu investic do výnosů	0,00	0,00		
Použití fondu odměn do výnosů	0,00	0,00		
Ostatní příjmy z vlastní činnosti:	2 084,76	2 084,76	0,00	0,00
vstupné z akcí	625,00	625,00		
zápisné do ZÚ	1 080,00	1 080,00		
nepravidelná činnost	257,76	257,76		
kurzy keramiky, vodní turistiky	55,00	55,00		
org. Zajištění LD, stan. Základny	67,00	67,00		
Ostatní příjmy z jiných zdrojů:	2 504,85	2 504,85	0,00	0,00
výnosy z prodeje služeb, ost. Výnosy z činnosti	2 149,85	2 149,85		
ÚNP-soutěže KÚ	200,00	200,00		
soutěže MŠMT	105,00	105,00		
dary	50,00	50,00		
VÝNOSY CELKEM	4 639,61	4 639,61	0,00	0,00

NÁKLADY	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2024	Výhled 2025	Výhled 2024	Výhled 2025
	8 667,76	8 667,76	0,00	0,00

ROZDÍL (náklady minus výnosy) Příspěvek zřizovatele na provoz	Hlavní činnost		Doplňková činnost	
	Výhled 2024	Výhled 2025	Výhled 2024	Výhled 2025
	4 028,20	4 028,20	0,00	0,00

Neinvestiční dotace ze státního rozpočtu v tis. Kč (NIV)	Hlavní činnost	
	Výhled 2024	Výhled 2025
	sl.1	sl.2
Výnosy z dotací na vzdělávání	11 794 240	11 794 240
Neinvestiční dotace na vzdělávání	11 794 240	11 794 240
Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	11 794 240	11 794 240
a) platy zaměstnanců	8 255 363	8 255 363
b) OON zaměstnanců	250 000	250 000
c) ostatní (pojistné + FKSP+ ONIV)	3 288 877	3 288 877
Rozvojové programy	x	x

Zpracoval:

Ředitel:

Dne:

Mgr. Soňa Wenzelová

Středisko volného času, Opava,
příspěvková organizace
Jaselská 4, 746 01 Opava
-2- IČO: 720 71 397


Razítko a podpis ředitele org.

Fond investic v roce 2023

Příloha č. 2

Název p. o.:

Středisko volného času, Opava, příspěvková organizace

(v tis. Kč na 2 desetinná místa)

Očekávaný zůstatek fondu investic za rok 2022:	554,74
Tvorba fondu investic v roce 2023 z odpisů:	104,13
Nařízený odvod v roce 2023:	10,90
Celkem vlastní zdroje za rok 2023:	647,97
Předpokládané použití fondu investic v roce 2023:	
Použití Fondu investic na INVESTICE: (částky nejsou zahrnuté v N a V plánu):	
pořízení služebního vozu	350,00
Použití Fondu investic na OPRAVY A ÚDRŽBU (částky jsou zahrnuté v N a V plánu):	
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2023 na investiční potřeby:	350,00
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2023 na opravy a udržování:	0,00
Celkem předpokládané použití fondu investic v roce 2023:	350,00

Zpracoval: Vladana Halfarová

Ředitel

Dne: 10. 9. 2022

Mgr. Soňa Wenzelová

Středisko volného času, Opava,
příspěvková organizace
Jaselská 4, 746 01 Opava
-2- IČO: 720 71 397



Razítko a podpis ředitele org.

Třiletý plán velkých oprav, údržby a investic nad rámec vlastních zdrojů

(Nebudou zde uvedené akce hrazené v plné výši z fondu investic nebo z rezervního fondu)

Název p. o.: Sředisko volného času, Opava, příspěvková organizace

v tis. Kč na 2 deset. místa

Konkrétní název plánované akce:	Již zpracovaný projekt (ano, ne)	Výše nebo odhad nákladů		Předpoklad použití fondu investic - investiční	Předpoklad použití fondu investic - investiční	Předpoklad použití fondu investic - investiční	Předpoklad použití rezervního fondu	Předpoklad použití z položky opravy a udržování	Předpoklad finančních prostředků od zřizovatele
		Investiční výdaje	Neinvestiční výdaje						
v roce 2023									
Celkem	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v roce 2024									
Celkem	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
v roce 2025									
Celkem	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Modernizace i rekonstrukce jsou technickým zhodnocením majetku a hradí se z fondu investic.

Modernizace - rozšíření vybavenosti nebo použitelnosti majetku

Rekonstrukce - cíl: změna účelu nebo technických parametrů majetku

Oprava a údržba nejsou technickým zhodnocením majetku a hradí se z neinvestičních výdajů.

Oprava - uvedení věci do předchozího nebo provozuschopného stavu odstraněním fyzického opotřebení nebo poškození věci

Údržba - soustavná činnost za účelem zpomalování opotřebení, předcházení závadám, případně jejich odstranění

Zpracoval: Vladana Halfarová
Ředitel Mgr. Soňa Wenzelová

Dne: 10.09.2022

Sředisko volného času, Opava,
příspěvková organizace
Jaselská 4, 746 01 Opava
-2- IČO: 720 71 397



Razítko a podpis ředitele org.

Tříletý plán velkých oprav, údržby z vlastních zdrojů

(Akce hrazené v plné výši z vlastních zdrojů)

Název p. o.: Středisko volného času, Opava, příspěvková organizace

v tis. Kč na 2 deset. místa

Konkrétní název plánované akce:		Již zpracovaný projekt (ano, ne)	Investiční výdaje (částka, odhad)	Neinvestiční výdaje (částka, odhad)
v roce 2023				
pořízení služebního vozu		ne	350,00	
Celkem				
v roce 2024		x	350,00	0,00
malování prostor		ne	70,00	
Celkem				
v roce 2025		x	70,00	0,00
Celkem				
		x	0,00	0,00

Modernizace i rekonstrukce jsou technickým zhodnocením majetku a hradí se z fondu investic.

Modernizace - rozšíření vybavenosti nebo použitelnosti majetku

Rekonstrukce - cíl: změna účelu nebo technických parametrů majetku

Opava a údržba nejsou technickým zhodnocením majetku a hradí se z neinvestičních výdajů.

Opava - uvedení věcí do předchozího nebo provozuschopného stavu odstranění fyzického opotřebení nebo poškození věcí

Údržba - soustavná činnost za účelem zpomalování opotřebení, předcházení závadám, případně jejich odstranění

Zpracoval: Vladana Halířarová
Ředitel: Mgr. Soňa Wenzelová
Dne: 10.09.2022

Středisko volného času, Opava,
příspěvková organizace
Jaselská 4, 746 01 Opava
-2- IČO: 720 71 397



Razítko a podpis ředitele org.

Čerpání peněžních fondů k 31.12. 2022 a plán na rok 2023 - 2025 (v tis. Kč)


Název a adresa organizace: Středisko volného času, Opava, příspěvková organizace
 IČO: 72071397

v tis. Kč na dvě desetinná místa

Stav k 1.1. 2022	tvorba 2022		čerpání 2022	předpokládaný stav 31.12.2022	Plán 2023		Plán 2024		Plán 2025	
	plán	skutečnost			tvorba	čerpaní	tvorba	čerpaní	tvorba	čerpaní
467,32	Převod z odpisů z DHM a DNM	104,12	104,12	350,00	104,13	350,00	104,13	70,00	104,13	
	Převod z rezervního fondu									
	Výnos z prodeje DHM									
	Investiční dotace MMO									
	Investiční dotace ze SR a SF	16,70		16,70		10,90		10,90		10,90
Celkem	120,82	104,12	350,00		93,23	350,00	93,23	70,00	93,23	
FOND REZERVNI										
8,21	Převod ze zlepš. výsledku hosp.				50,00					
	Peněžní dary									
	Převod z RF do FI									
	Celkem	50,00	51,05	50,00		50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
FOND ODMĚN										
23,74	Převod ze zlepš. výsledku hosp.									
	Ostatní									
	Celkem	3,00	3,00							

Zpracoval: Mgr. Soňa Wenzelová
 Ředitel
 Dne:

Středisko volného času, Opava,
 příspěvková organizace
 Jaseňská 4, 746 01 Opava
 -2- IČO: 720 71 397


 Razítko a podpis ředitele org.

Odpisový plán na rok 2023

Příloha č. 4

Organizace: Středisko volného času, Opava, příspěvková organizace

v Kč

P. č.	Účetní odpisová skupina (příloha č. 2 směrnice SMO)	"CZ-CPA" "CZ-CC" (příloha č.1 standardu)	Název/účet	Pořizovací cena v Kč		Datum zařazení	Stanovená doba používání od kdy- do kdy	Roční odpisová sazba v %	Oprávký k 01.01.2023	Odpis za rok 2023	Oprávký k 31.12.2023	Zůstatková hodnota k 31.12.2023
				Zůstatková hodnota zvýšena o technické zhodnocení	Zůstatková hodnota							
1.	VII	127411	budova bunkr technické zhodnocení	923 795,00	2 118 085,00	03.01.2011 30.11.2002	100 let 100 let	1,00% 1,00%	110 110,00 1 052 964,00	9 240,00 59 172,00	119 350,00 1 112 136,00	804 445,00 1 005 950,00
			Celkem	3 041 882,00					1 163 074,00	68 412,00	1 231 486,00	1 810 396,00
1.	IV	29.10.24	auto Renault	360 000,00		04.05.2006	15 let		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	IV	29.10.24	auto Opel Vivaro	250 000,00		07.01.2010	15 let		218 837,00	14 975,00	233 813,00	16 187,00
3.	IV	29.10.24	auto Citroen Berlingo	109 000,00		11.10.2010	15 let		90 145,00	6 684,00	96 830,00	12 170,00
4.	IV	32.10.15	cimbál	135 000,00		31.12.2015	20 let		47 292,00	6 756,00	54 048,00	80 952,00
5.	III	27.51.28	keramická pec s příslušenstvím	72 990,00		12.04.2017			41 344,00	7 296,00	48 640,00	24 350,00
			Celkem	926 990,00					397 619,00	35 712,00	433 331,00	133 659,00
			Celkem	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
			Celkem za majetek	3 968 872,00					1 560 693,00	104 124,00	1 664 817,00	1 944 055,00

Podle potřeby si vložte řádky
Doložit postup výpočtu odpisů u budov s technickým zhodnocením.

Rozepte	v Kč	v tis. Kč
z toho HC	104 124	104,130
z toho DC	0	0,00
Celkem	104 124	104,13

Zpracoval: Vladana Halfarová
Ředitel: Mgr. Soňa Wenzelová
Dne: 10.09.2022

Středisko volného času, Opava,
příspěvková organizace
Jaselská 4, 746 01 Opava
-2- IČO: 720 71 397



Razítko a podpis ředitele org.

Zdůvodnění k finančnímu plánu na rok 2023

Finanční plán Střediska volného času, Opava, příspěvková organizace na rok 2023 jsme sestavovali s přihlédnutím k účetní závěrce z roku 2021 a kvalifikovaným odhadem, resp. výhledem do konce roku 2022.

Spotřeba materiálu

Náklady spojené se spotřebou materiálu jsme, i přes předpoklad rostoucích cen, ponechali na stejné hodnotě, a to díky preferované strategii/snaze vyhledat a následně nakoupit u levnějších dodavatelů. To se nám dařilo jak v roce 2021, tak částečně také v roce 2022.

Náklady na energie

Náklady na energie jsme upravili dle pokynů zřizovatele.

Mzdové náklady

Mzdové náklady hrazené z vlastních zdrojů jsme navýšili o zvýšený účelový příspěvek na mzdy pro pracovníka EVVO. S tím souvisí také zvýšené náklady na odvody sociálního a zdravotního pojištění a FKSP. Předpokládáme, že plánované mzdové prostředky pokryjí naši potřebu.

Navýšení účelového příspěvku

Na základě konzultace se zřizovatelem došlo k navýšení účelového příspěvku, a to v případě příspěvku na kulturu, sport a zajištění kulturních aktivit v Loutkovém divadle a na volnočasové aktivity osob se zdravotním postižením.

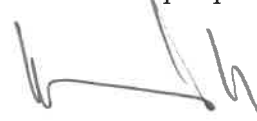
Vzhledem k ne příliš příznivě se vyvíjející situaci související energetickou krizí nejsme schopni přesně odhadnout, jak bude nadcházející rok, resp. peněžní tok v daném roce vypadat. Případný nepříznivý vývoj značně negativně ovlivní:

- výši příjmů z úplaty za zájmové vzdělávání,
- náklady i výnosy spojené s uskutečněním jednotlivých kurzů a příležitostných akcí určených široké veřejnosti,
- možnost získání darů pro činnost zájmových útvarů,
- a dá se předpokládat, že také možnost zapojení se do různých grantových řízení, ať už vyhlášených, tedy spíše nevyhlášených v rámci MSK či ČR.

Díky částečným úpravám jsme celkový objem plánovaných finančních prostředků oproti roku 2023 úměrně snížili.

Zpracovala: Vladana Halfarová
V Opavě dne 16. 9. 2022

Razítko a podpis ředitele



Středisko volného času, Opava,
příspěvková organizace
Jaselská 4, 746 01 Opava
-2- IČO: 720 71 397