Plán výnosů a nákladů v rámci střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2024

částky uvedené ve sloupcích 4 až 7 jsou v tisících Kč

1	2	3	4	5	6	7
		Číslo účtu	**Celkem**	**Hlavní činnost**	**Další činnost**	**Jiná činnost**
A.	**Náklady**	**x**	**183 750**	**181 350**	**0**	**2 400**
A.I.a.	**Spotřebované nákupy**	**50**	**41 759**	**40 859**	**0**	**900**
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží		0	0	0	0
A.I.b.	**Služby**	**51**	**22 270**	**21 770**	**0**	**500**
A.II.7	**Změny stavu zásob vlastní činnosti**	**56**	**0**	**0**	**0**	**0**
A.II.x	**Aktivace**	**57**	**-8 000**	**-8 000**	**0**	**0**
A.III.	**Osobní náklady**	**52**	**100 531**	**99 531**	0	**1 000**
A.IV.	**Daně a poplatky**	**53**	**150**	**150**	**0**	**0**
A.V.	**Ostatní náklady**	**54**	***1 220***	**1 220**	0	**0**
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		***0***	**0**	0	0
A.VI.	**Odpisy, prodaný majetek,tvorba a použití rezerv a opravných položek**	**55**	***25 750***	***25 750***	***0***	***0***
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		24 700	24 700	0	0
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku		0	0	0	0
A.VI.x.	Ostatní		1 050	1 050	0	0
A.VII.	**Poskytnuté příspěvky**	**58**	**70**	**70**	**0**	**0**
A.VIII.	**Daň z příjmů**	**59**	0	0	0	0
B.	**Výnosy**	**x**	**183 750**	**181 350**	**0**	**2 400**
B.I.	**Provozní dotace**	**69**	**128 200**	**128 200**	**0**	**0**
B.I.a.	Institucionální		83 200	83 200	0	0
B.I.b.	Účelové		35 000	35 000	0	0
B.I.x.	Ostatní		10 000	10 000	0	0
B.II.	**Přijaté příspěvky**	**68**	0	0	0	0
B.III.	**Tržby za vlastní výkony a za zboží**	**60**	**27 800**	**25 400**	**0**	**2 400**
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony		0	0	0	0
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		27 400	25 000	0	2 400
B.III.c.	Tržby za prodané zboží		400	400	0	0
B.IV.	**Ostatní výnosy**	**64**	**27 750**	**27 750**	**0**	**0**
B.IV.9.	**Zúčtování fondů**		**3 750**	**3 750**	**0**	**0**
B.IV.9.a.	Rezervní fond		0	0	0	0
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku		0	0	0	0
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků		3 000	3 000	0	0
B.IV.9.d.	Sociální fond		750	750	0	0
B.IV.x.	Ostatní		**24 000**	**24 000**	0	0
B.V.	**Tržby z prodeje majetku**	**65**	0	0	0	0
B. - A.	**Výnosy snížené o náklady**	x	0	0	0	0

Plán výnosů a nákladů v rámci střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2025

částky uvedené ve sloupcích 4 až 7 jsou v tisících Kč

1	2	3	4	5	6	7
		Číslo účtu	**Celkem**	**Hlavní činnost**	**Další činnost**	**Jiná činnost**
A.	**Náklady**	**x**	**187 750**	**185 350**	**0**	**2 400**
A.I.a.	**Spotřebované nákupy**	**50**	**44 500**	**43 600**	**0**	**900**
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží		0	0	0	0
A.I.b.	**Služby**	**51**	**22 529**	**22 029**	**0**	**500**
A.II.7	**Změny stavu zásob vlastní činnosti**	**56**	**0**	**0**	**0**	**0**
A.II.x	**Aktivace**	**57**	**-8 000**	**-8 000**	**0**	**0**
A.III.	**Osobní náklady**	**52**	**101 531**	**100 531**	0	**1 000**
A.IV.	**Daně a poplatky**	**53**	**150**	**150**	**0**	**0**
A.V.	**Ostatní náklady**	**54**	***1 220***	**1 220**	0	**0**
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		***0***	**0**	0	0
A.VI.	**Odpisy, prodaný majetek,tvorba a použití rezerv a opravných položek**	**55**	***25 750***	***25 750***	***0***	***0***
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		24 700	24 700	0	0
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku		0	0	0	0
A.VI.x.	Ostatní		1 050	1 050	0	0
A.VII.	**Poskytnuté příspěvky**	**58**	**70**	**70**	**0**	**0**
A.VIII.	**Daň z příjmů**	**59**	0	0	0	0
B.	**Výnosy**	**x**	**187 750**	**185 350**	**0**	**2 400**
B.I.	**Provozní dotace**	**69**	**132 200**	**132 200**	**0**	**0**
B.I.a.	Institucionální		87 200	87 200	0	0
B.I.b.	Účelové		35 000	35 000	0	0
B.I.x.	Ostatní		10 000	10 000	0	0
B.II.	**Přijaté příspěvky**	**68**	0	0	0	0
B.III.	**Tržby za vlastní výkony a za zboží**	**60**	**27 800**	**25 400**	**0**	**2 400**
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony		0	0	0	0
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		27 400	25 000	0	2 400
B.III.c.	Tržby za prodané zboží		400	400	0	0
B.IV.	**Ostatní výnosy**	**64**	**27 750**	**27 750**	**0**	**0**
B.IV.9.	**Zúčtování fondů**		**3 750**	**3 750**	**0**	**0**
B.IV.9.a.	Rezervní fond		0	0	0	0
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku		0	0	0	0
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků		3 000	3 000	0	0
B.IV.9.d.	Sociální fond		750	750	0	0
B.IV.x.	Ostatní		**24 000**	**24 000**	0	0
B.V.	**Tržby z prodeje majetku**	**65**	0	0	0	0
B. - A.	**Výnosy snížené o náklady**	x	0	0	0	0

Část I. Základní předpoklady, z kterých se vycházelo při sestavení plánu:

Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2024 a 2025 vychází z kvalifikovaného odhadu předpokládaných výnosů:
Institucionální části provozní dotace, která je ovlivněna střednědobým výhledem státního rozpočtu, výše institucionální provozní dotace na další roky je zásadně závislá na výši rozpočtové kapitoly Akademie věd.
Účelové části provozní dotace a Ostatní části provozní dotace, zde odhad vychází z předpokladu úspěšnosti získání nových grantů v grantových výzvách a grantů, které budou ukončeny dle jejich aktuálních časových harmonogramů v letech 2024 a 2025. Vzhledem k ukončení realizační fáze projektů z OP VVV v roce 2023 a v návaznosti na skutečnost, že pouze jeden z podaných návrhů projektů (č.CZ.02.01.01/00/22_008/0004562 a CZ.02.01.01/00/22_008/0004579) do Operačního programu JAK - Špičkový výzkum byl podpořen, je v plánu zohledněn výrazný pokles výnosů z těchto finančních zdrojů.
Ostatní výnosy: Výhled vychází z výše výnosů z předchozích let, u Sociálního fondu je zohledněn pokles výnosů vlivem avizované novely zákona o v.v.i. a snížením zákoného přídělu z mezd z 2% na 1%.Další významnou položkou jsou zde zúčtované "papírové" odpisy u majetku pořízeného z dotací.
Tržby: Výhled vychází z výše výnosů z předchozích let a ze smluvních vztahů na období 2024 a 2025.
V rámci jiné činnosti jsou plánovány výnosy z provozu bytového hospodářství a odhad výše tržeb ze specializované veterinární činnosti a dalších zakázek jiné činnosti na základě návrhu smluv či objednávek.

K nákladům:
Náklady jsou rozepsány v plánu dle aktuální nákladové struktury jednotlivých přidělených dotací známých v tomto čase a také dle předpokladu možné struktury v případě získání nových účelových dotací a tak, aby navrhovaný rozpočet byl vyrovnaný.

Část II. Další významné hospodářské skutečnosti:

Zpracovala: Bc. Ilona Zejdová
Datum: 27.10.2023

Schváleno Radou ÚŽFG:

Datum: