

CROSEUS® CLOUD
MODUL
PLÁN NÁKLADŮ A VÝNOSŮ

UŽIVATELSKÁ PŘÍRUČKA

Zpracovatel:	DYNATECH s.r.o.
Datum vzniku:	24.07.2025
Datum poslední úpravy:	21.10.2026
Verze nastavení aplikace:	6.0
Verze aplikace:	1.56
Stav dokumentu:	**Finální**
Tento dokument obsahuje neveřejné informace a není dovoleno jejich šíření.	

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

Obsah

Cíl dokumentu 3
1 Modulu Plán nákladů a výnosů 4
1.1 Vybraná nastavení modulu Plán nákladů a výnosů ve Správě aplikace 5
1.1.1 Účetní dimenze 5
1.2 Základní nabídka modulu Plán nákladů a výnosů 6
1.2.1 Položky plánu 7
1.2.2 Práce s Položkami plánu 9
1.2.3 Přehled finančního plánu 15
1.2.4 Reporty 18
2 Role potřebné pro práci s modulem Plán nákladů a výnosů 20
Seznam obrázků 21

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

Cíl dokumentu

Cílem tohoto dokumentu je poskytnout uživatelům aplikace **CROSEUS Cloud – modul Plán nákladů a výnosů** přehledné a srozumitelné informace ohledně nastavení tohoto modulu a o jeho praktickém používání v každodenní praxi.

Modul Plán nákladů a výnosů je vytvořen v návaznosti na zákonné požadavky pro příspěvkové organizace územních samosprávných celků dle **§ 28 zákona č. 250/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Plán nákladů a výnosů je základní nástroj pro řízení finanční činnosti **příspěvkových organizací** na rozpočtový rok, který je shodný s rokem kalendářním. Součástí plánu nákladů a výnosů je také střednědobý výhled rozpočtu na nejméně 2 roky následující po roce, na který je rozpočet sestavován.

Vzhledem k výše uvedeným skutečnost je možné modul **Plán nákladů a výnosů využívat pouze současně s modulem Řídící kontrola, Účetnictví a Platby.**

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

1 Modulu Plán nákladů a výnosů

V rámci modulu **Plán nákladů a výnosů** má uživatel možnost, na základě sestaveného rozpočtu a střednědobého výhledu rozpočtu, vytvořit **Přehled finančního plánu** organizace, jehož obsahem jsou **Položky plánu** vycházející z účtového rozvrhu organizace.

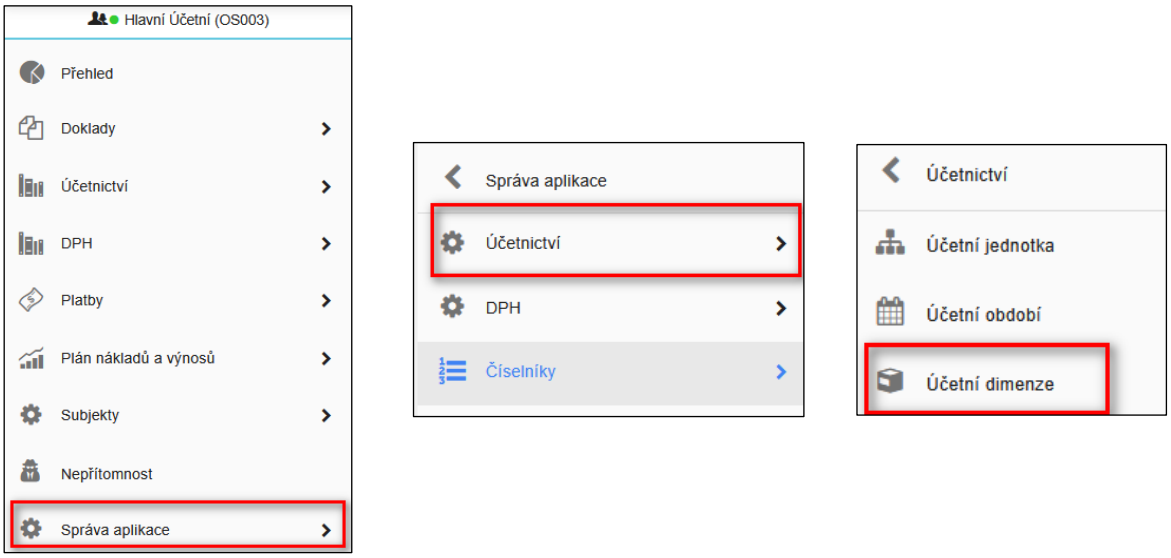
Hlavní částí **Modulu Plán nákladů a výnosů** je **Přehled finančního plánu** zachycující plánované částky pro jednotlivé položky plánu, změny částek položek a upravený plán po promítnutí těchto změn, zdroj financování položek, skutečnost neboli zaúčtované hodnoty ke zvolenému referenčnímu dni, skutečnost za referenční měsíc, rozdíl mezi plánem a skutečností včetně procentuálního vyčíslení, střednědobý výhled - plán R+1 a plán R+2. Na přehledu finančního plánu je uvedena také informace, zda se jedná o položky pro hlavní nebo hospodářskou (doplňkovou) činnost příspěvkové organizace. Přehled finančního plánu je doplněn součtovými řádky syntetických účtů, nákladů a výnosů celkem a rozdílem těchto hodnot - výsledkem.
Data z Přehledu finančního plánu je možné exportovat do Excelu.

V části **Reporty** jsou data z Přehledu finančního plánu pro zvolený referenční den sestavována do vybraných výkazů ve formátu PDF.



Obrázek 1: Základní menu – modul Plán nákladů a výnosů

Pro správné fungování modulu Plán nákladů a výnosů, je třeba vybrané atributy nastavit i v sekci Správa aplikace – Účetnictví – Účetní dimenze.



Obrázek 2: Základní menu - Správa aplikace – Účetnictví

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

1.1 Vybraná nastavení modulu Plán nákladů a výnosů ve Správě aplikace

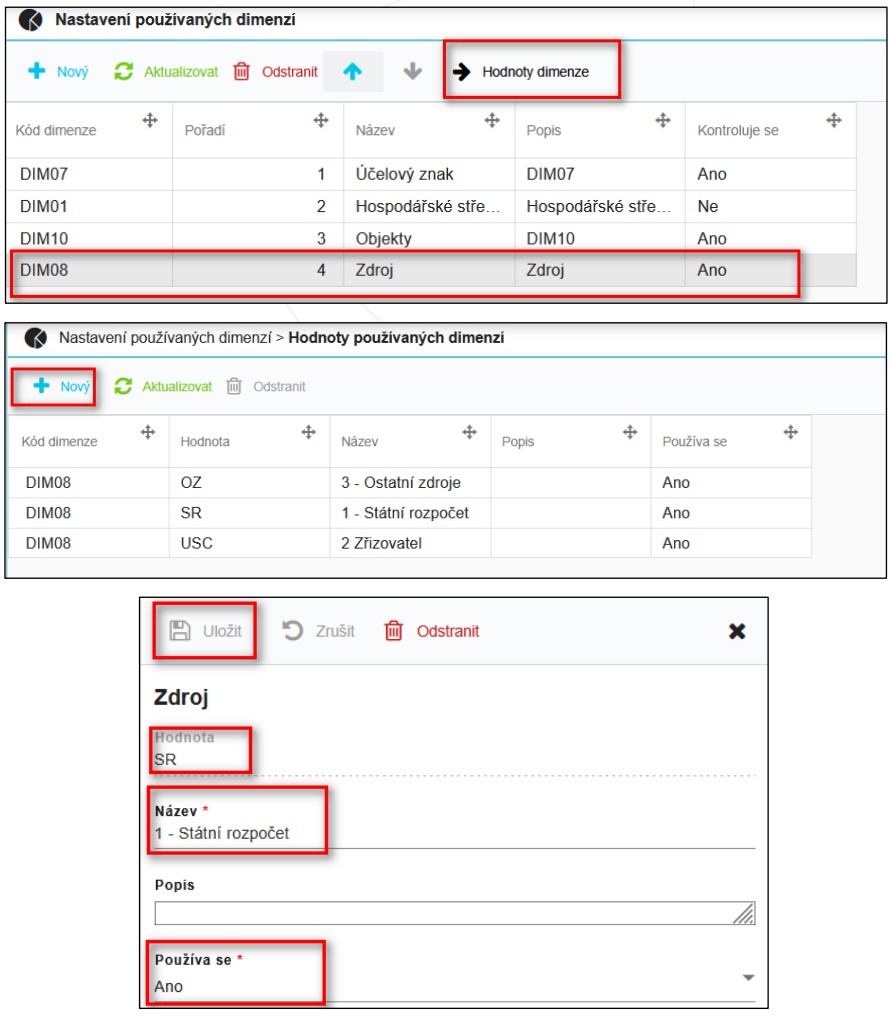
Správu modulu Plán nákladů a výnosů v této sekci může provádět pouze osoba v roli **Hlavní účetní (CFI)**, neboť tato nastavení souvisí s Účetními dimenzemi nastavovanými pro modul Účetnictví.

1.1.1 Účetní dimenze

Aplikace CROSEUS Cloud modul Účetnictví pracuje na principu účetních dimenzí, které jsou nositelem informací účetního případu v účetním zápisu. Účetní dimenze využívá také modul Plán nákladů a výnosů. Každá položka plánu pak může být podrobně definována hodnotu dimenze **Zdroj (DIM08)** a/nebo **Účelový znak (DIM07)** a/nebo **Veřejná finanční podpora (DIM04)**. Natavení Účetních dimenzí vychází z implementační analýzy modulu a základní nastavení provádí zaměstnanci dodavatele.

Nastavení účetních dimenzí a práce s nimi je popsáno v *Uživatelské příručce CROSEUS Cloud – Modul Účetnictví v kapitole 1.1.3 Účetní dimenze.*

Pro založené účetní dimenze je možné nastavit jednotlivé Hodnoty dimenze, tj. jejich podrobnější členění. Nejdříve je třeba zvolit příslušnou dimenzi k doplnění hodnot a následně přes tlačítko hodnoty dimenze přejít do části pro zakládání a editaci hodnot.



Obrázek 3: Založení Hodnoty dimenze

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

Tlačítkem + Nový založíme novou hodnotu dimenze, po vyplnění příslušných polí informace uložíme tlačítkem Uložit.

Položky v nastavení hodnoty dimenze:

- **Hodnota** – zkratka, vlastní označení hodnoty dimenze
- **Název** – pojmenování hodnoty dané dimenze (max 15 znaků)
- **Popis** – podrobnější specifikace pro lepší orientaci uživatele (nepovinné pole)
- **Používá se** – pokud s touto hodnotou dimenze potřebujeme pracovat a přiřazovat ji v rámci dokladu, následně podle ní třídit, pak se uvede ANO, pokud již není relevantní, např. v průběhu roku, označíme ji jako NE
- **Platná od – do** – každé hodnotě dimenze je možné stanovit její platnost, na základě které je určena její dostupnost pro využívání v účetních zápisech

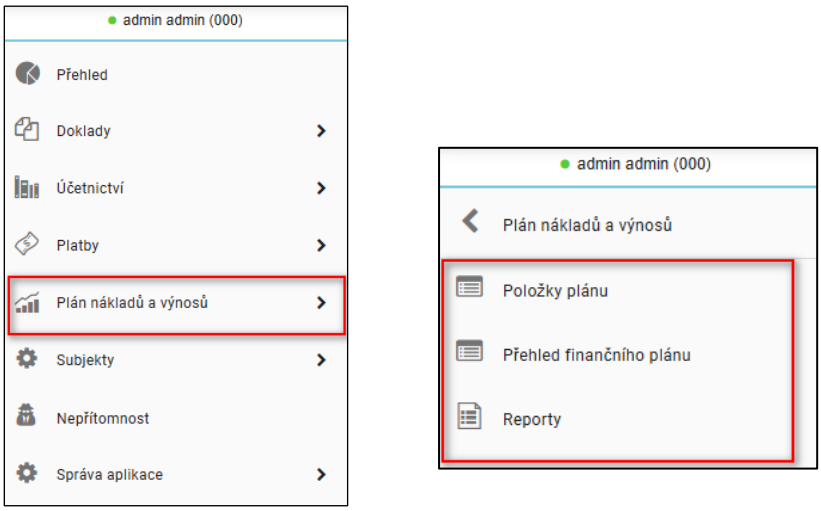
V případě, že uživatel chce plnohodnotně využívat sekci **Reporty**, kde jsou k dispozici přednastavené varianty reportů do PDF, je třeba využívat **účetní dimenzi DIM08 Zdroj**, a mít v ní nastaveny následující hodnoty dimenze:

- USC – Zřizovatel
- SR – Státní rozpočet
- OZ - Ostatní zdroje
- VZ – Vlastní zdroje

Podrobnější informace k této dimenzi a jejím hodnotám jsou pro uživatele uvedeny *v Metodické příručce modulu Plán nákladů a výnosů v části 3.2 Podklady plánu nákladů a výnosů - Zdroj financování.*

1.2 Základní nabídka modulu Plán nákladů a výnosů

Modul Plán nákladů a výnosů je dostupný v levém panelu aplikace v ***hlavní nabídce***. Po rozkliknutí se zobrazí dostupné funkcionality s ohledem na zvolenou roli – Položky plánu, Přehled finančního plánu, Reporty.

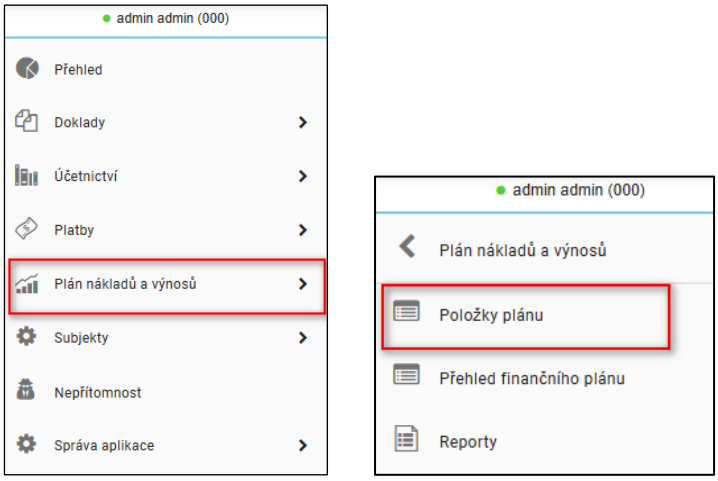


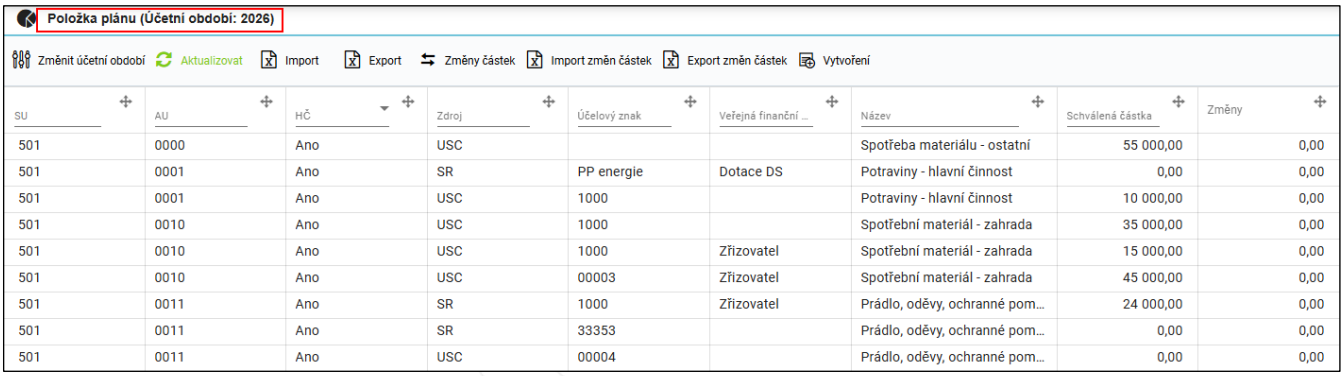
Obrázek 4: Základní nabídka modul Plán nákladů a výnosů

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

1.2.1 Položky plánu

V záložce Položky plánu je pro uživatele dostupný přehled jednotlivých položek nákladových a výnosových syntetických účtů, které vychází z platného účtového rozvrhu organizace pro zvolené účetní období. Účetní období je uživateli zobrazeno v záhlaví přehledu.



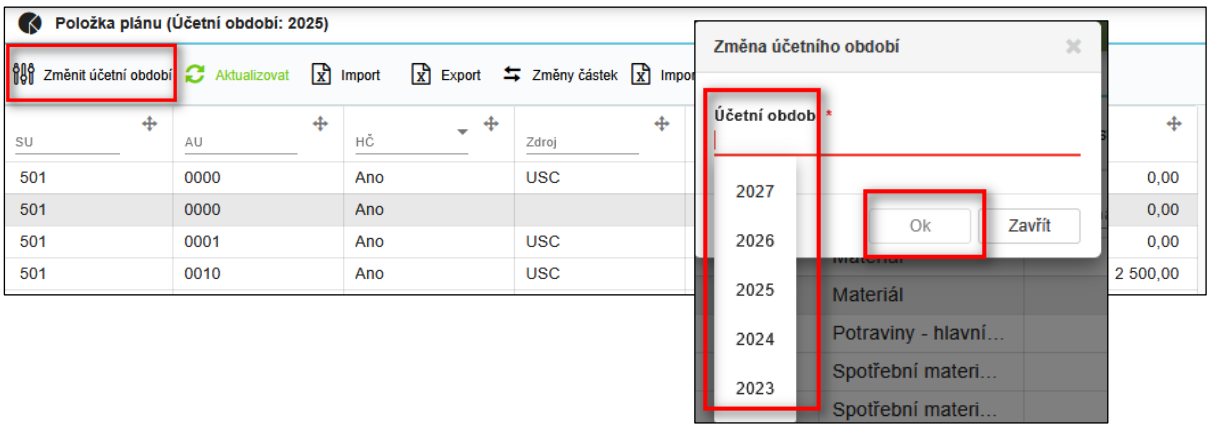


SU	AU	HČ	Zdroj	Účelový znak	Veřejná finanční ...	Název	Schválená částka	Změny
501	0000	Ano	USC			Spotřeba materiálu - ostatní	55 000,00	0,00
501	0001	Ano	SR	PP energie	Dotace DS	Potraviny - hlavní činnost	0,00	0,00
501	0001	Ano	USC	1000		Potraviny - hlavní činnost	10 000,00	0,00
501	0010	Ano	USC	1000		Spotřební materiál - zahrada	35 000,00	0,00
501	0010	Ano	USC	1000	Zřizovatel	Spotřební materiál - zahrada	15 000,00	0,00
501	0010	Ano	USC	00003	Zřizovatel	Spotřební materiál - zahrada	45 000,00	0,00
501	0011	Ano	SR	1000	Zřizovatel	Prádlo, oděvy, ochranné pom...	24 000,00	0,00
501	0011	Ano	SR	33353		Prádlo, oděvy, ochranné pom...	0,00	0,00
501	0011	Ano	USC	00004		Prádlo, oděvy, ochranné pom...	0,00	0,00

Obrázek 5: Zobrazení Položek plánu

Položky plánu jsou členěny podle atributů syntetický účet, analytický účet, hlavní činnost, zdroj, účelový znak a veřejná finanční podpora. Dále je u každé položky uveden název položky dle účtového rozvrhu, schválená částka a změny částek, které nastaly v průběhu účetního období.

Prostřednictvím ikony **Změnit účetní období** je možné přepínat mezi jednotlivými účetními obdobími – minulými i budoucími.

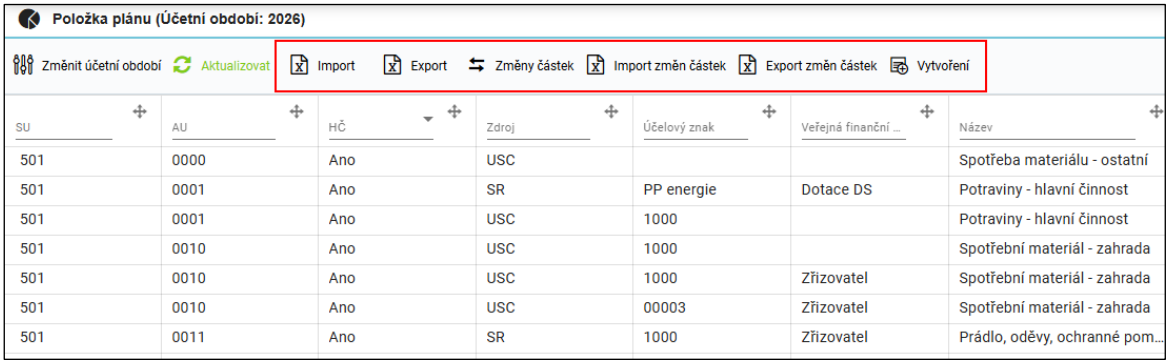


Obrázek 6: Změna účetního období

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

V horní části přehledu jsou dostupné funkcionality umožňující práci s Položkami plánu:

- **Import/Export** – slouží k přenosu dat z/do Excelu,
- **Změny částek** – prostřednictvím ikony je možné zadat změnu(y) částky pro konkrétní zvolenou položku,
- **Import/Export změn částek** - funkce pro hromadný přenos změn z/do Excelu,
- **Vytvoření** – ikona pro založení položek plánu nebo promítnutí změn v účtovém rozvrhu v průběhu účetního období.



SU	AU	HČ	Zdroj	Účelový znak	Veřejná finanční ...	Název
501	0000	Ano	USC			Spotřeba materiálu - ostatní
501	0001	Ano	SR	PP energie	Dotace DS	Potraviny - hlavní činnost
501	0001	Ano	USC	1000		Potraviny - hlavní činnost
501	0010	Ano	USC	1000		Spotřební materiál - zahrada
501	0010	Ano	USC	1000	Zřizovatel	Spotřební materiál - zahrada
501	0010	Ano	USC	00003	Zřizovatel	Spotřební materiál - zahrada
501	0011	Ano	SR	1000	Zřizovatel	Prádlo, oděvy, ochranné pom...

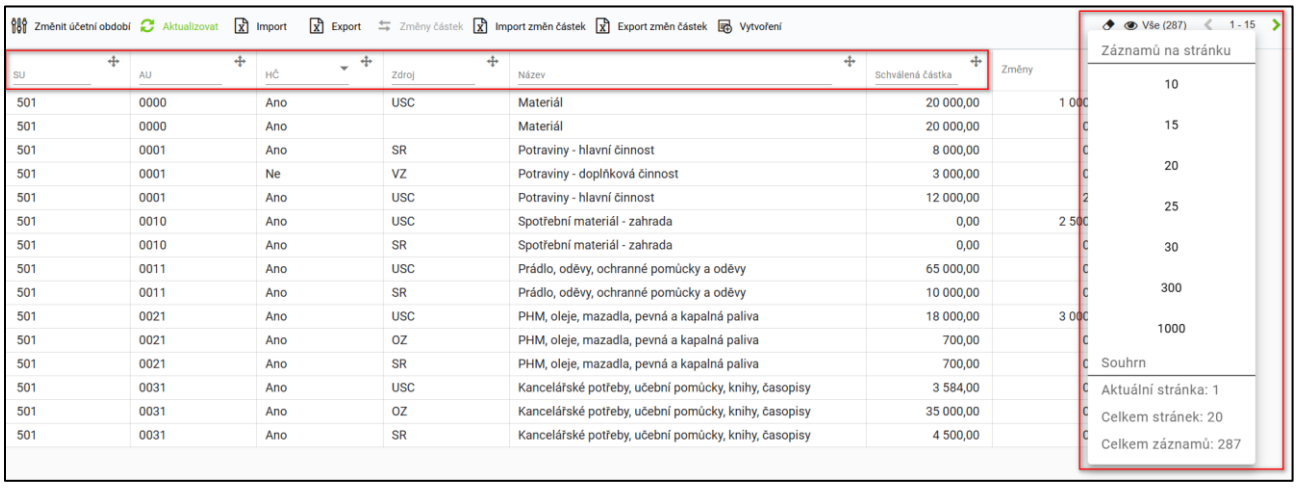
Obrázek 7: Funkcionality pro práci s Položkami plánu

Všechny funkcionality jsou dopodrobna popsány v níže uvedené kapitole.

Jako i v jiných modulech aplikace CROSEUS i zde je pak možné upravit zobrazení počtu záznamů, které budou na stránce zobrazeny. V pravé části lišty s funkcionalitami pro práci s modulem jsou umístěny šipky pro přechod mezi stránkami. Mezi šipkami je číselný údaj udávající počet záznamů na stránce. Po kliknutí na tento údaj vyběhne okno s nabídkou volby počtu záznamů na stránce.

Dále je pak uživateli dostupná možnost vyhledávat konkrétní požadované hodnoty vepsáním údaje do záhlaví sloupců seznamu položek plánu (mimo sloupec Změny). Tato hodnota je pak vyhledávána ve všech uložených záznamech.

K vymazání zadaných filtrů pak slouží tlačítko „guma“ v pravé části lišty.



SU	AU	HČ	Zdroj	Název	Schválená částka	Změny
501	0000	Ano	USC	Materiál	20 000,00	1 000
501	0000	Ano		Materiál	20 000,00	
501	0001	Ano	SR	Potraviny - hlavní činnost	8 000,00	
501	0001	Ne	VZ	Potraviny - doplňková činnost	3 000,00	
501	0001	Ano	USC	Potraviny - hlavní činnost	12 000,00	
501	0010	Ano	USC	Spotřební materiál - zahrada	0,00	2 500
501	0010	Ano	SR	Spotřební materiál - zahrada	0,00	
501	0011	Ano	USC	Prádlo, oděvy, ochranné pomůcky a oděvy	65 000,00	
501	0011	Ano	SR	Prádlo, oděvy, ochranné pomůcky a oděvy	10 000,00	
501	0021	Ano	USC	PHM, oleje, mazadla, pevná a kapalná paliva	18 000,00	3 000
501	0021	Ano	OZ	PHM, oleje, mazadla, pevná a kapalná paliva	700,00	
501	0021	Ano	SR	PHM, oleje, mazadla, pevná a kapalná paliva	700,00	
501	0031	Ano	USC	Kancelářské potřeby, učební pomůcky, knihy, časopisy	3 584,00	
501	0031	Ano	OZ	Kancelářské potřeby, učební pomůcky, knihy, časopisy	35 000,00	
501	0031	Ano	SR	Kancelářské potřeby, učební pomůcky, knihy, časopisy	4 500,00	

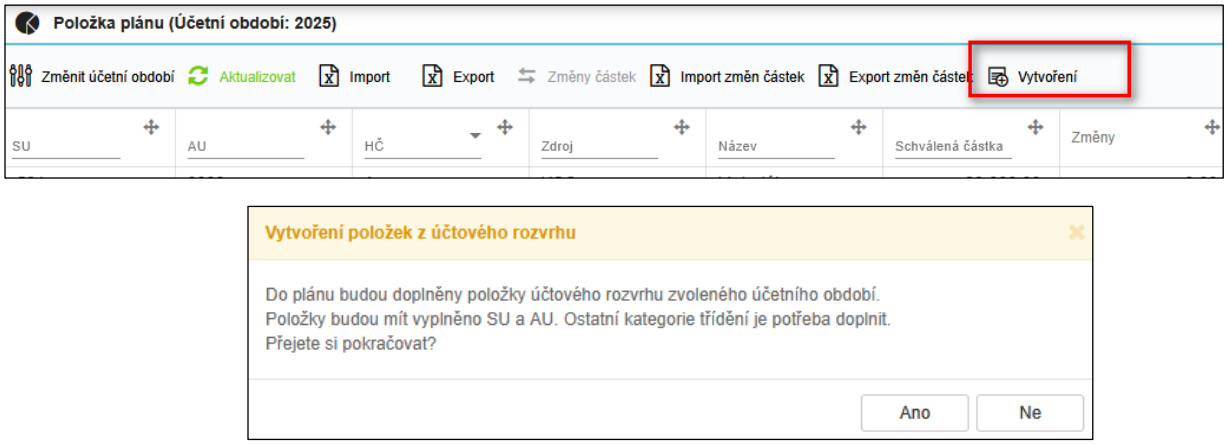
Obrázek 8: Vyhledávání a úprava zobrazení

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

1.2.2 Práce s Položkami plánu

VYTVOŘENÍ POLOŽEK PLÁNU

Prostřednictvím této ikony může uživatel vytvořit nové položky plánu pro zvolené období, příp. provést aktualizaci položek v průběhu účetního období, pokud dojde ke změně účtového rozvrhu.



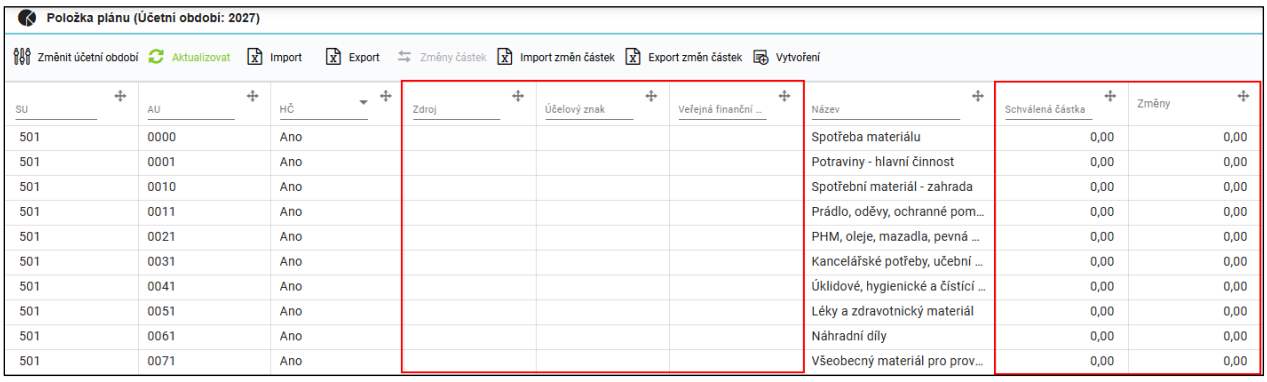
Obrázek 9: Vytvoření a aktualizace položek plánu

Po kliknutí na ikonu Vytvoření v aplikaci vyskočí okno s upozorněním pro uživatele, že do plánu budou doplněny položky účtového rozvrhu zvoleného účetního období. Položky budou mít vyplněny atributy SU a AU.

Po vytvoření položek plánu nebo v případě jejich aktualizace po změnách účtového rozvrhu je tedy třeba u sledovaných položek doplnit hodnoty do atributů Zdroj, Účelový znak, Veřejná finanční podpora, jsou-li využívány, Schválená částka, popřípadě Změny.

Atribut HČ rozlišuje hlavní a doplňkovou činnost organizace. Jeho hodnota při vytvoření nebo doplnění položek plánu je přednastavena na ANO. V případě, že daná položka sleduje doplňkovou činnost organizace, je třeba změnit hodnotu na NE.

Správné zadání atributů HČ a Zdroj případně Účelový znak a Veřejná finanční podpora je klíčové pro správné zobrazení položek plánu v Reportech.



SU	AU	HČ	Zdroj	Účelový znak	Veřejná finanční ...	Název	Schválená částka	Změny
501	0000	Ano				Spotřeba materiálu	0,00	0,00
501	0001	Ano				Potraviny - hlavní činnost	0,00	0,00
501	0010	Ano				Spotřební materiál - zahrada	0,00	0,00
501	0011	Ano				Prádlo, oděvy, ochranné pom...	0,00	0,00
501	0021	Ano				PHM, oleje, mazadla, pevná ...	0,00	0,00
501	0031	Ano				Kancelářské potřeby, učební ...	0,00	0,00
501	0041	Ano				Úklidové, hygienické a čistící ...	0,00	0,00
501	0051	Ano				Léky a zdravotnický materiál	0,00	0,00
501	0061	Ano				Náhradní díly	0,00	0,00
501	0071	Ano				Všeobecný materiál pro prov...	0,00	0,00

Obrázek 10: Vytvoření položek plánu pro nové účetní období

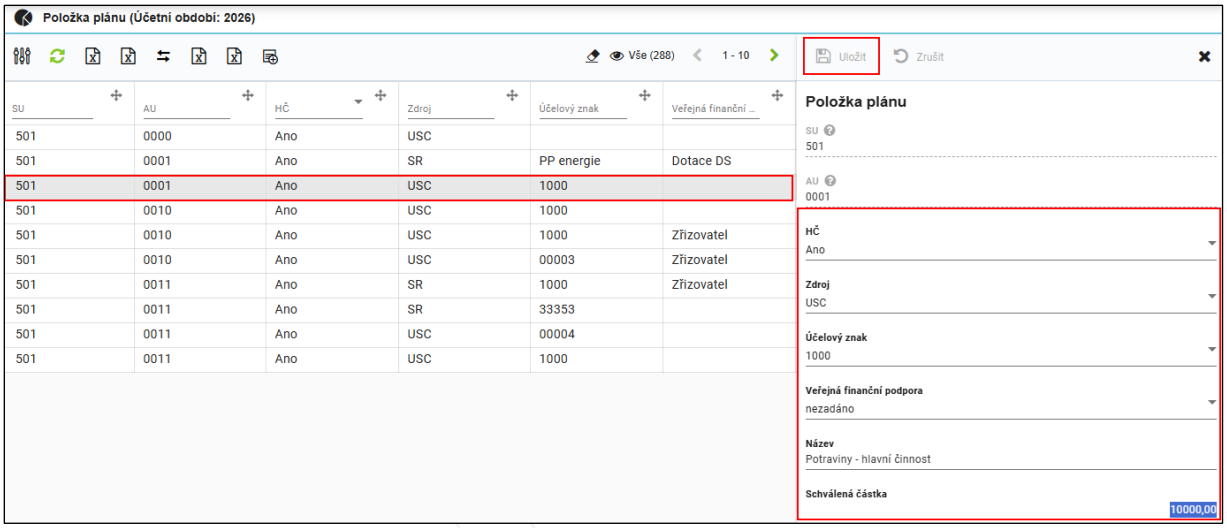
Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

VLOŽENÍ A EDITACE ATRIBUTŮ

Vložení případně změnu potřebných atributů položek plánu je možné provést dvěma způsoby:

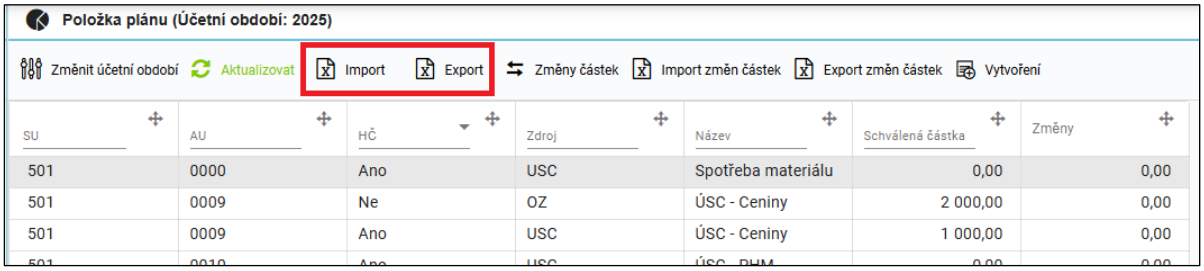
- **jednotlivě** – vyplnění přímo u konkrétní položky v položkách plánu,
- **hromadně** – úprava více položek plánu najednou v programu MS Excel prostřednictvím exportu a importu dat z/do aplikace.

VLOŽENÍ JEDNOTLIVĚ – s každou položkou plánu je možné pracovat přímo na přehledu. Dvojklikem levým tlačítkem myši na vybrané položce vyvoláme detail položky plánu, který se zobrazí v pravé části aplikace. Zde je možné u vybraných atributů vkládat a editovat hodnoty. U atributů **HČ**, **Zdroj, Účelový znak a Veřejná finanční podpora** je třeba provést výběr hodnoty z číselníku. Dále je nutno doplnit **Schválenou částku.** Uživatel zde může také upravit **Název** položky. Zadané informace se do položky propíšou po kliknutí na možnost Uložit v horní části okna Detailu položky.



Obrázek 11: Jednotlivé vložení hodnot a jejich editace

VLOŽENÍ HROMADNĚ – v případě potřeby vložit nebo upravit atributy u více položek plánu najednou, je pro uživatele dostupná funkce export a import dat.



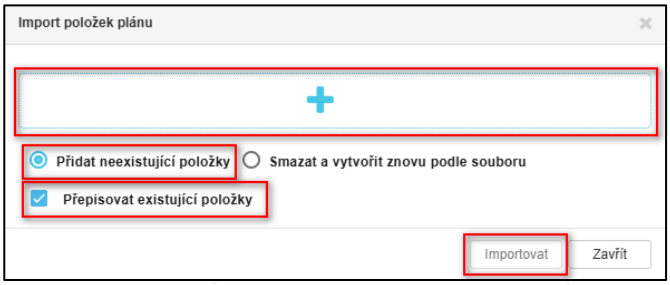
Obrázek 12: Funkce Export/ Import pro hromadné vložení a editaci dat

- Kliknutím na tlačítko **Export** dojde ke stažení souboru ve formátu .xlsx (Excel), který obsahuje všechny položky plánu. Obsah souboru je shodný s obsahem přehledu položek plánu.
- V souboru vyhledáme požadované položky, u kterých je třeba vložit nebo upravit atributy – HČ, Zdroj, Účelový znak, Veřejná finanční podpora, Schválená částka. Soubor po provedení změn uložíme a je připraven k Importu do aplikace.
- Tlačítkem **Import** dojde k přenosu hodnot ze zvoleného souboru do aplikace, čímž se údaje hromadně aktualizují podle provedených změn.

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

A	B	C	D	E	F	G	H	I
SU	AU	HČ	Zdroj	Účelový znak	Veřejná finanční podpora	Název	Schválená částka	Změněno
501	0000	Ano	USC			Spotřeba materiálu - ostatní	55 000,00	24.3.2026
501	0001	Ano	SR	PP energie	Dotace DS	Potraviny - hlavní činnost	0,00	24.3.2026
501	0001	Ano	USC	1000		Potraviny - hlavní činnost	10 000,00	24.3.2026
501	0010	Ano	USC	1000		Spotřební materiál - zahrada	35 000,00	24.3.2026
501	0010	Ano	USC	00003	Zřizovatel	Spotřební materiál - zahrada	45 000,00	26.3.2026
501	0010	Ano	USC	1000	Zřizovatel	Spotřební materiál - zahrada	15 000,00	24.3.2026
501	0011	Ano	SR	33353		Prádlo, oděvy, ochranné pomůcky a oděvy	0,00	24.3.2026
501	0011	Ano	SR	1000	Zřizovatel	Prádlo, oděvy, ochranné pomůcky a oděvy	24 000,00	26.3.2026
501	0011	Ano	USC	00004		Prádlo, oděvy, ochranné pomůcky a oděvy	0,00	24.3.2026
501	0011	Ano	USC	1000		Prádlo, oděvy, ochranné pomůcky a oděvy	10 000,00	24.3.2026
501	0021	Ano	OZ			PHM, oleje, mazadla, pevná a kapalná paliva	0,00	24.3.2026
501	0031	Ano	SR			Kancelářské potřeby, učební pomůcky, knihy, časopisy	0,00	24.3.2026
501	0031	Ano	SR	33353		Kancelářské potřeby, učební pomůcky, knihy, časopisy	10 000,00	24.3.2026
501	0041	Ano				Úklidové, hygienické a čistící prostředky	0,00	24.3.2026
501	0051	Ano				Léky a zdravotnický materiál	0,00	24.3.2026
501	0061	Ne	VZ	1111		Náhradní díly	0,00	24.3.2026
501	0071	Ano	VZ			Všeobecný materiál pro provoz	0,00	24.3.2026

Obrázek 13: Ukázka excelového souboru



Obrázek 14: Hromadný import hodnot

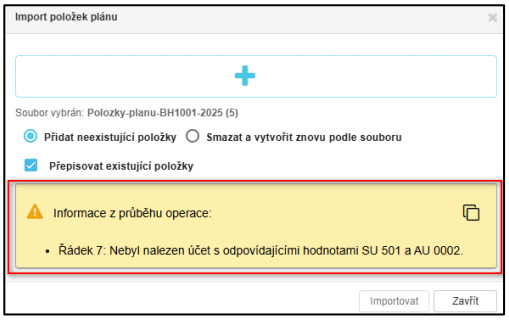
Přes tlačítko **+** uživatel provede výběr patřičného souboru pro import položek plánu. Po výběru se pod oknem objeví informace Soubor vybrán a název vybraného souboru.

Upozornění

Při nastavení importu excelového souboru doporučujeme neměnit předvolené nastavení aplikace pro import – zatržena možnost Přidat neexistující položky a Přepisovat existující položky.

Pozn. V případě, že uživatel potřebuje v plánu mít některou z položek obsaženou vícekrát s různými atributy a schválenými částkami, je zapotřebí provést **namnožení položek** v potřebném počtu v **excelovém souboru**. Následně pak pro takto namnožené položky se shodným SU a AU zadat potřebné atributy – HČ ANO/NE, Zdroj, Účelový znak, Veřejná finanční podpora, Schválená částka.

V případě, že v průběhu importu souboru aplikace vyhodnotí některé importované údaje jako chybné, je o tom uživatel informován prostřednictvím žluté informační lišty v dialogovém okně, viz obrázek 15. Tuto informaci je možné zkopírovat do schránky a uložit pro další použití např. do textového souboru. I přes výstrahu proběhne import ostatních položek plánu, kde se chyby nevyskytují.



Obrázek 15: Informační lišta upozorňující na chyby v importu

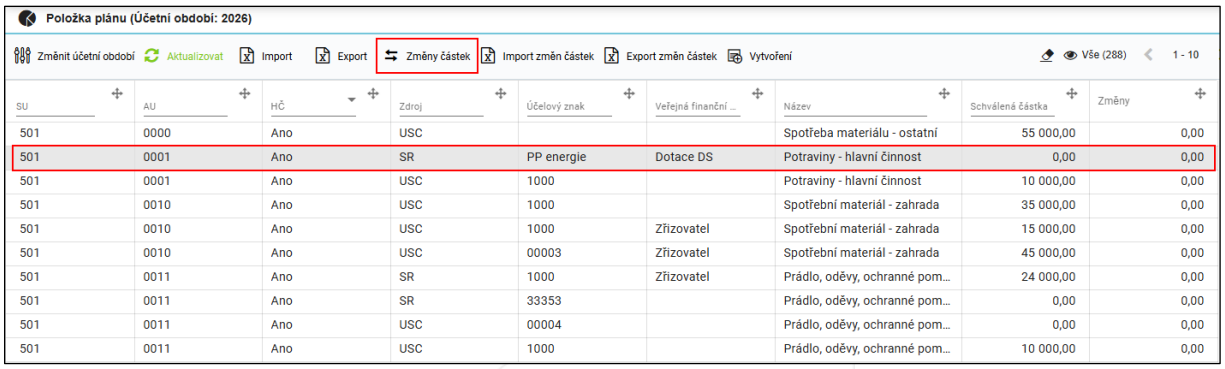
Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

ZMĚNY ČÁSTEK

V položkách plánu je možné evidovat Změny schválených částek oproti plánu vytvořenému na začátku účetního období. Jedná se jak o změny vyvolané rozpočtovými opatřeními, tak o interní přesuny částek mezi jednotlivými položkami. Změny částek je možné zadávat:

- **jednotlivě** – změna částky se vyplní přímo u konkrétní položky,
- **hromadně** – změny částek u více položek plánu současně v programu MS Excel prostřednictvím exportu a importu změn částek dat z/do aplikace.

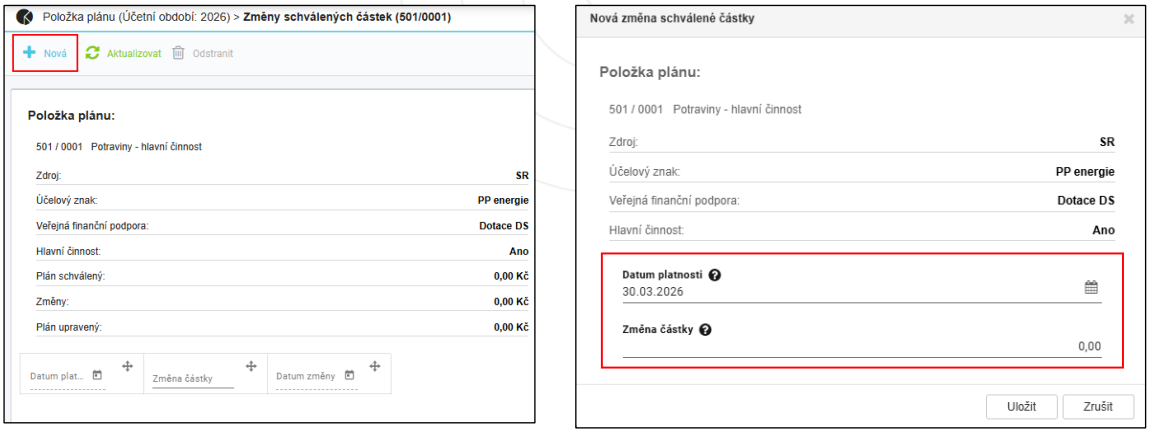
ZMĚNY ČÁSTEK JEDNOTLIVĚ – na zvolené položce plánu je možné přímo zadat Změnu částky. Po kliknutí na předmětnou položku se zpřístupní tlačítko **Změny částek**.

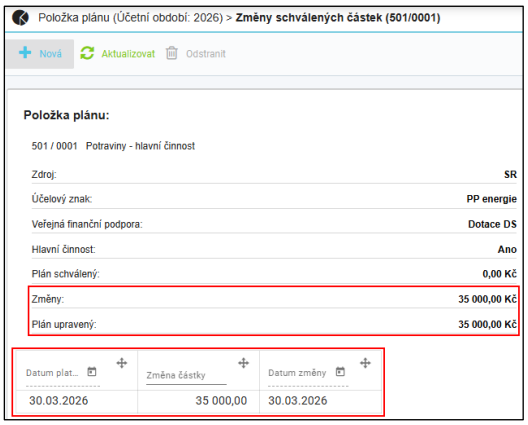


SU	AU	HČ	Zdroj	Účelový znak	Veřejná finanční ...	Název	Schválená částka	Změny
501	0000	Ano	USC			Spotřeba materiálu - ostatní	55 000,00	0,00
501	0001	Ano	SR	PP energie	Dotace DS	Potraviny - hlavní činnost	0,00	0,00
501	0001	Ano	USC	1000		Potraviny - hlavní činnost	10 000,00	0,00
501	0010	Ano	USC	1000		Spotřební materiál - zahrada	35 000,00	0,00
501	0010	Ano	USC	1000	Zřizovatel	Spotřební materiál - zahrada	15 000,00	0,00
501	0010	Ano	USC	00003	Zřizovatel	Spotřební materiál - zahrada	45 000,00	0,00
501	0011	Ano	SR	1000	Zřizovatel	Prádlo, oděvy, ochranné pom...	24 000,00	0,00
501	0011	Ano	SR	33353		Prádlo, oděvy, ochranné pom...	0,00	0,00
501	0011	Ano	USC	00004		Prádlo, oděvy, ochranné pom...	0,00	0,00
501	0011	Ano	USC	1000		Prádlo, oděvy, ochranné pom...	10 000,00	0,00

Obrázek 16: Jednotlivá změna částky u položky

Po kliknutí na tlačítko Změny částek se otevře okno s detailem položky plánu, kde je možné vidět seznam zadaných změn včetně data změny. Novou změnu je možné zadat kliknutím na tlačítko **+ Nová.**





Obrázek 17: Změna schválené částky

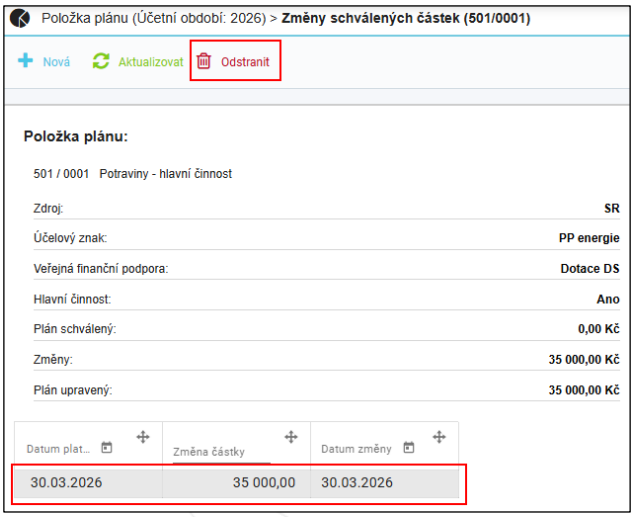
Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

Otevře se okno pro zadání nové změny schválené částky. V horní části okna je uvedena identifikace položky. Pro každou změnu je třeba vyplnit Datum platnosti, tedy den, k němuž se má změna zapsat. Ve výchozím nastavení je automaticky předvyplněno aktuální datum. Do pole Změna částky se vepíše hodnota změny – navýšení položky kladnou částkou, snížení položky mínusovou částkou. Uživatel má také možnost si ke změně zadat Poznámku.

Po potvrzení přes tlačítko Uložit se změna propíše na detail položky plánu. Současně se změna projeví v celkovém seznamu položek plánu ve sloupci **Změny** (viz obrázek výše).

Uložené a propsané změny schválených částek nelze editovat. Změny je možné odstranit a v případě potřeby zadat nově. Funkce pro odstranění je dostupná na detailu položky plánu. V tabulce je třeba zvolit zadanou změnu částky (řádek šedě podbarven) a následně kliknout na funkci **Odstranit**.

K jednomu datu platnosti je možné zadat i více změn částky. Pro každou uloženou změnu je následně automaticky doplněna informace o osobě, která změnu zapsala.



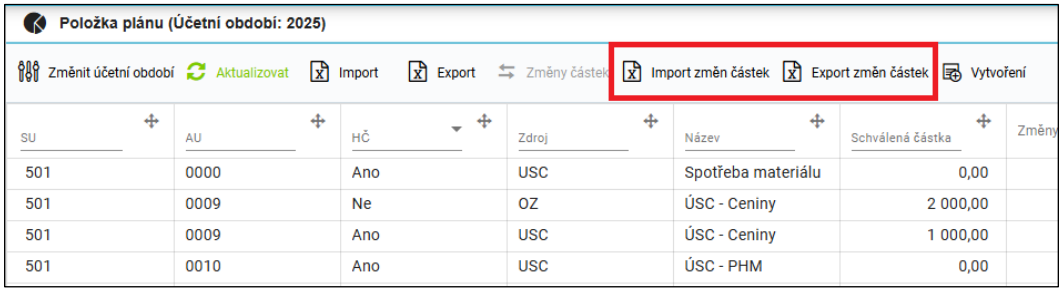
Obrázek 18: Odstranění chybně vložené změny částky

ZMĚNY ČÁSTEK HROMADNĚ – pokud potřebujeme vložit změny částek u většího počtu položek, je možné využít funkce pro export a import změn částek prostřednictvím Excelové souboru. Aby mohl proběhnout export změn částek, je nutné nejprve zadat alespoň jednu změnu částek jednotlivě. **Aplikace neumožní provést export prázdného souboru**, uživatel je na tuto skutečnost upozorněn dialogovým oknem s upozorněním, viz obrázek 20.

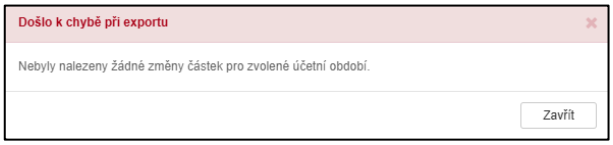
- Pokud ve zvoleném účetním období nejsou doposud zadány žádné změny schválených částek, je nutné nejprve zadat alespoň jednu změnu částky jednotlivě. Následně je možné provést **Export změn částek**, čímž dojde ke stažení souboru ve formátu .xlsx (Excel). Stažený soubor tedy neobsahuje všechny položky plánu, ale pouze ty, u kterých byla vložena změna.
- Do souboru je nutné vyplnit atributy položky plánu tedy hodnoty uvedené v záhlaví listu – SU, AU, HČ, Zdroj, Účelový znak, Veřejná finanční podpora, Název položky (nepovinný údaj), Změnu částky, Datum platnosti. **Důležité – formát buněk u sloupců je nutné nastavit na Text mimo sloupce Změna částky a Datum platnosti.** Hodnoty v jiném formátu nebudou při importu souboru rozpoznány a aplikace bude hlásit chybu.
- Každý řádek souboru představuje jednu samostatnou změnu. V případě, že pro jednu položku potřebuji zadat více změn částek, je potřeba vložit odpovídající množství řádků se shodnými hodnotami SU, AU, HČ, Zdroj, Účelový znak, Veřejná finanční podpora.

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

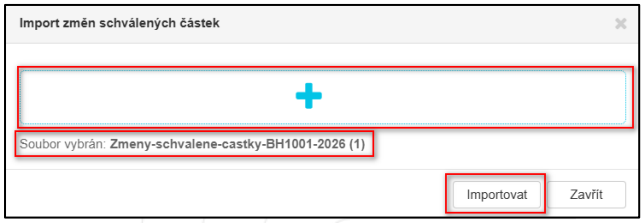
- Po zadání všech požadovaných změn částek soubor uložíme a v aplikaci pomocí tlačítka **Import změn částek** tento soubor nahrajeme do aplikace.
- Soubor pro Import změn částek musí obsahovat vždy **pouze nově zadávané změny**. V opačném případě dojde k duplicitě již dříve zadaných změn.



Obrázek 17: Export/ import pro hromadné změny částek

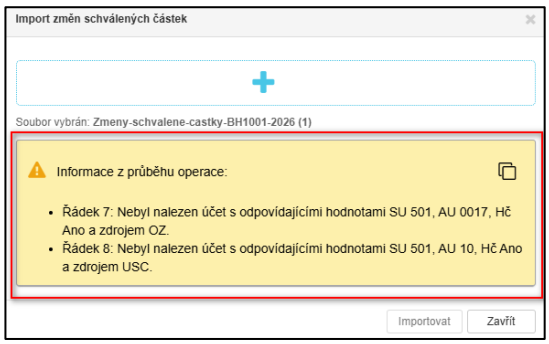


Obrázek 20: Chybové hlášení při exportu změn částek



Obrázek 18: Import souboru změn částek

- V případě, že v průběhu importu souboru aplikace vyhodnotí některé importované údaje jako chybné, je o tom uživatel informován prostřednictvím žluté informační lišty v dialogovém okně, viz obrázek 22. Tuto informaci je možné zkopírovat do schránky a uložit pro další použití např. do textového souboru. I přes výstrahu proběhne import těch změn, kde se chyby nevyskytují.



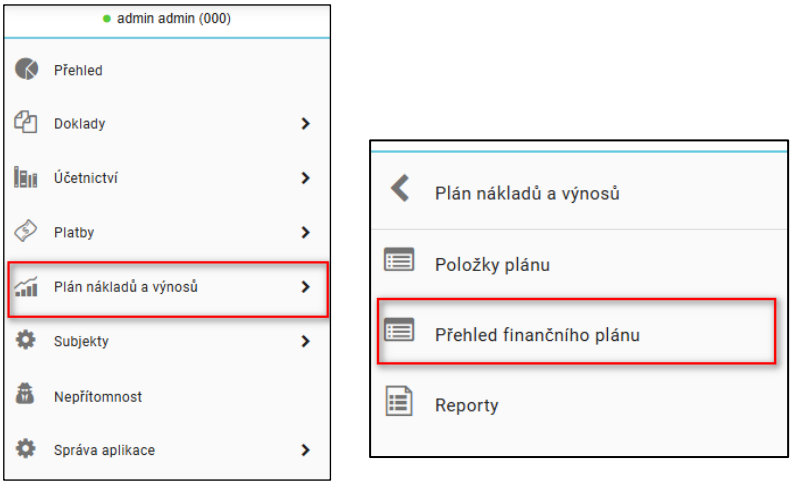
Obrázek 19: Informace o chybě při importu souboru

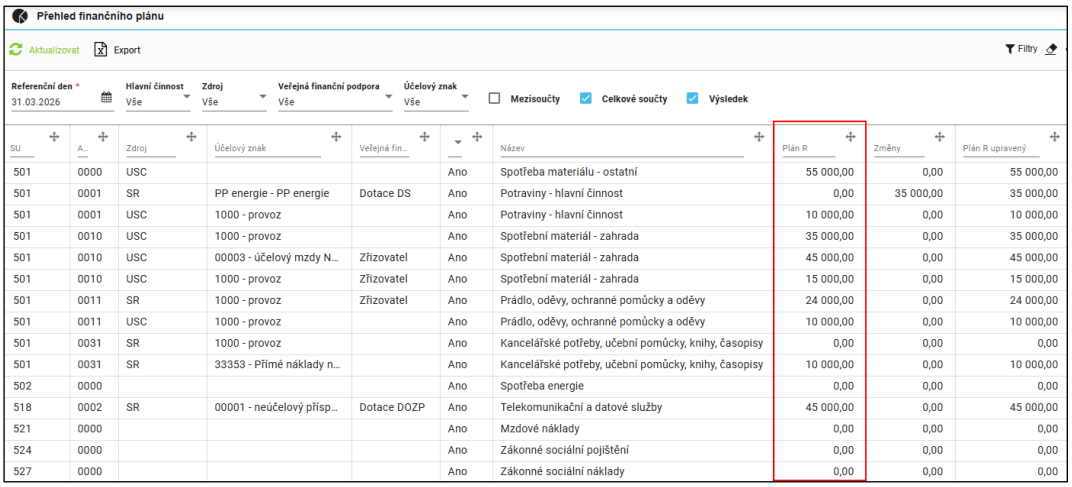
- Po importu se změny objeví na seznamu položek ve sloupci Změny, kde jsou všechny zapsané změny pro danou položku uvedeny kumulovanou částkou. Úplný seznam změn pro vybranou položku je možné sledovat na detailu přístupném přes funkci Změny částek.

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

1.2.3 Přehled finančního plánu

Přehled finančního plánu zobrazuje nákladové a výnosové položky organizace v členění dle syntetických a analytických účtů účtového rozvrhu na dané účetní období, pro které byly rozpočtovány (plánovány) částky pro aktuální rozpočtový rok – účetní období. Tyto částky jsou na přehledu označeny jako **Plán R.**





SU	A...	Zdroj	Účelový znak	Veřejná fin...		Název	Plán R	Změny	Plán R upravený
501	0000	USC			Ano	Spotřeba materiálu - ostatní	55 000,00	0,00	55 000,00
501	0001	SR	PP energie - PP energie	Dotace DS	Ano	Potraviny - hlavní činnost	0,00	35 000,00	35 000,00
501	0001	USC	1000 - provoz		Ano	Potraviny - hlavní činnost	10 000,00	0,00	10 000,00
501	0010	USC	1000 - provoz		Ano	Spotřební materiál - zahrada	35 000,00	0,00	35 000,00
501	0010	USC	00003 - účelový mzdy N...	Zřizovatel	Ano	Spotřební materiál - zahrada	45 000,00	0,00	45 000,00
501	0010	USC	1000 - provoz	Zřizovatel	Ano	Spotřební materiál - zahrada	15 000,00	0,00	15 000,00
501	0011	SR	1000 - provoz	Zřizovatel	Ano	Prádlo, oděvy, ochranné pomůcky a oděvy	24 000,00	0,00	24 000,00
501	0011	USC	1000 - provoz		Ano	Prádlo, oděvy, ochranné pomůcky a oděvy	10 000,00	0,00	10 000,00
501	0031	SR	1000 - provoz		Ano	Kancelářské potřeby, učební pomůcky, knihy, časopisy	0,00	0,00	0,00
501	0031	SR	33353 - Přímé náklady n...		Ano	Kancelářské potřeby, učební pomůcky, knihy, časopisy	10 000,00	0,00	10 000,00
502	0000				Ano	Spotřeba energie	0,00	0,00	0,00
518	0002	SR	00001 - neúčelový přísp...	Dotace DOZP	Ano	Telekomunikační a datové služby	45 000,00	0,00	45 000,00
521	0000				Ano	Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00
524	0000				Ano	Zákonné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00
527	0000				Ano	Zákonné sociální náklady	0,00	0,00	0,00

Obrázek 20: Zobrazení Přehledu finančního plánu

Každý **řádek přehledu** odpovídá jedné položce plánu, která je identifikována označením **syntetického** (SU) a **analytického** (AU) účtu, **zdrojem, účelovým znakem, veřejnou finanční podporou a názvem účtu** dle platného účtového rozvrhu organizace a dále rozlišením, zda se jedná o **hlavní nebo doplňkovou činnost** organizace.

V případě, že v průběhu rozpočtového roku dojde ke změnám v rozpočtu tedy k rozpočtovým opatřením, které vyvolají potřebu úpravy plánovaných částek nákladů nebo výnosů, případně pokud organizace v rámci své činnosti provádí přesuny mezi jednotlivými položkami nákladových nebo výnosových položek plánu, projeví se tyto přesuny ve sloupci **Změny**.

Výslednou plánovanou částkou položky plánu po zohlednění Změn je pak částka ve sloupci **Plán R upravený**.

Součástí přehledu finančního plánu je také střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace, tedy **Plán nákladů a výnosů na následující 2 roky**. Na přehledu v aplikaci je střednědobý výhled rozpočtu označen jako **Plán R+1 a Plán R+2.**

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

Na přehledu finančního plánu se dále nachází sloupce **Skutečnost a Skutečnost (*měsíc*).** V těchto sloupcích jsou promítnuty částky v návaznosti na data zaúčtovaná v Modulu Účetnictví. Částky ve sloupci Skutečnost jsou tedy částky zaúčtované na jednotlivých nákladových a výnosových účtech dle účtového rozvrhu organizace.

Účetní data jsou do přehledu promítána s ohledem na zvolený ***Referenční den,*** který je zadáván v horní části přehledu. Jako výchozí je vždy uvedeno aktuální datum. Ve sloupci Skutečnost jsou promítnuta účetní data od počátku účetního období po zvolený Referenční den včetně. Ve sloupci Skutečnost *(měsíc)* se pak zobrazují účetní data zaúčtovaná pro danou položku v odpovídajícím měsíci dle měsíce Referenčního dne.

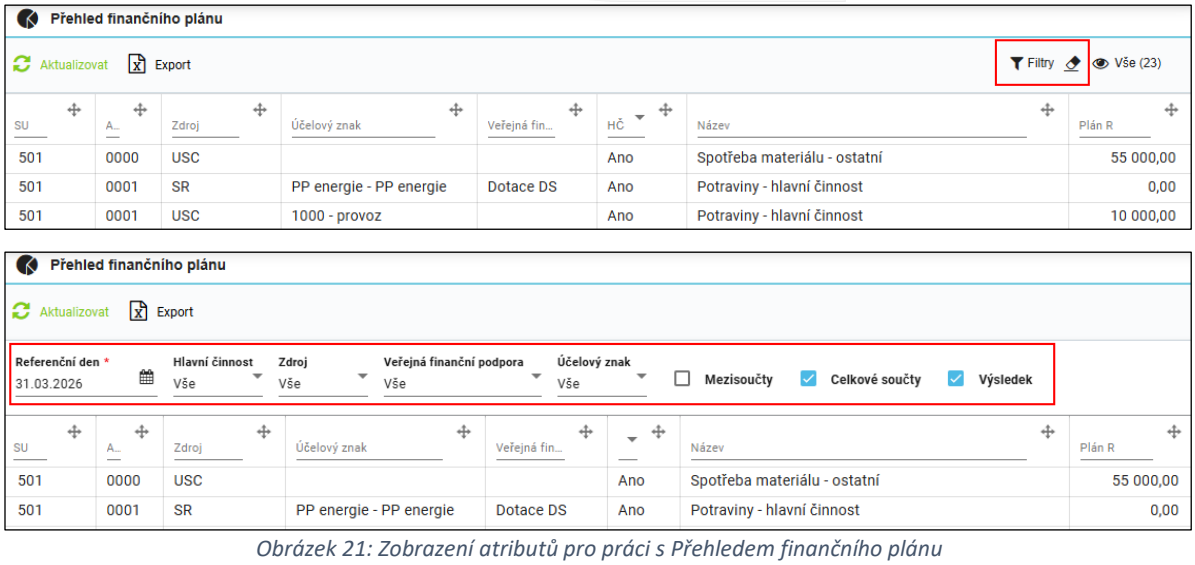
Částky ve sloupci **Rozdíl** jsou rovny rozdílům částek ve sloupcích **Skutečnost a Plán R upravený**. Tato částka poskytuje informaci, kolik plánovaných nákladů nebo výnosů má organizace ke zvolenému referenčnímu dni ještě k dispozici. S tímto sloupcem pak přímo souvisí sloupec označený **%** neboli Čerpání, kde je procentuálně vyčísleno čerpání nákladů nebo výnosů upraveného Plánu R.

V horní části přehledu je možné **konfigurovat** jeho **nastavení** – zvolit referenční den, filtrovat hlavní nebo doplňkovou činnost organizace, zobrazovat náklady a výnosy podle zdroje financování – dimenze Zdroj, Účelový znak, Veřejná finanční podpora. Dále přehled umožňuje zobrazit mezisoučty za jednotlivé syntetické účty, celkové součty nákladů a výnosů a výsledek, který je rozdílem nákladů a výnosů. Pro zobrazení zvolené konfigurace je třeba vždy přehled nejdříve **aktualizovat**, čímž dojde k zobrazení odpovídajících dat.

Na přehledu finančního plánu je možné také vyhledávat konkrétní údaje vepsáním hodnot do záhlaví sloupců přehledu. Je možné zadat hodnoty do více sloupců současně a tím efektivně filtrovat požadované informace.

Celý Přehled finančního plánu je možné exportovat do Excelu. Při exportu dat do Excelu jsou také zohledněny nastavené konfigurace přehledu – filtrování.

Skrýt, popř. zobrazit lištu pro konfiguraci přehledu je možné tlačítkem Filtry v pravém horním rohu okna aplikace. Zde se také nachází tlačítko pro vymazání všech navolených filtrů – „guma“.



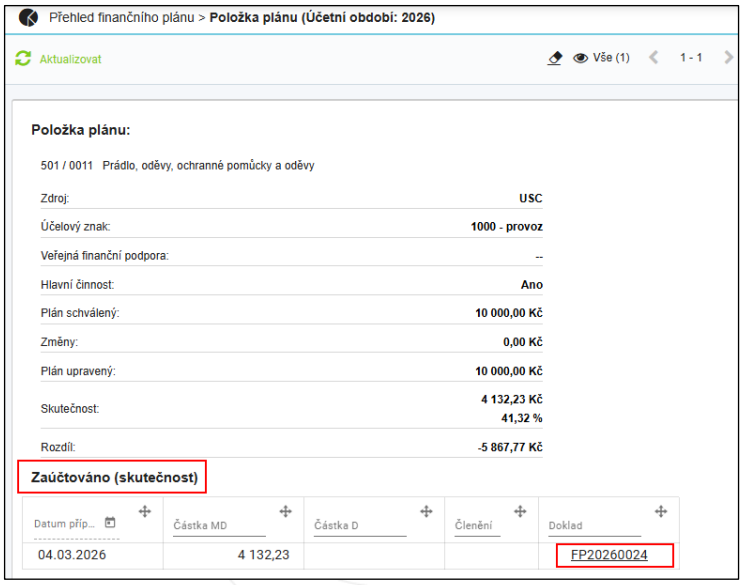
Obrázek 21: Zobrazení atributů pro práci s Přehledem finančního plánu

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

Uživatel může využít také možnosti přesunu sloupců přehledu do jemu vyhovujícího rozložení. K přesunu slouží směrová růžice v pravém horním rohu záhlaví sloupce. Po najetí kurzorem myši na růžici se objeví ruka a následně kliknutím levým tlačítkem myši uživatel sloupec zachytí a táhnutím jej může libovolně přesunout. Toto zobrazení je vždy vázáno na konkrétního uživatele přehledu.

Detail položky přehledu

Dvojklikem na vybrané nákladové nebo výnosové položce je možné zobrazit její detail. V záhlaví detailu se nachází podrobné informace o dané položce – SU, AU, Název, Zdroj, Účelový znak, Veřejná finanční podpora, Hlavní činnost ANO/NE, Plán schválený, Změny, Plán pravený, Skutečnost, Rozdíl. Je zde také seznam účetních záznamů pro položku, které vstupují do hodnoty Skutečnost. U každé této položky je ve sloupci doklad umožněn proklik na daný doklad s položkami předpisu zaúčtování.



Obrázek 22: Detail položky na přehledu finančního plánu

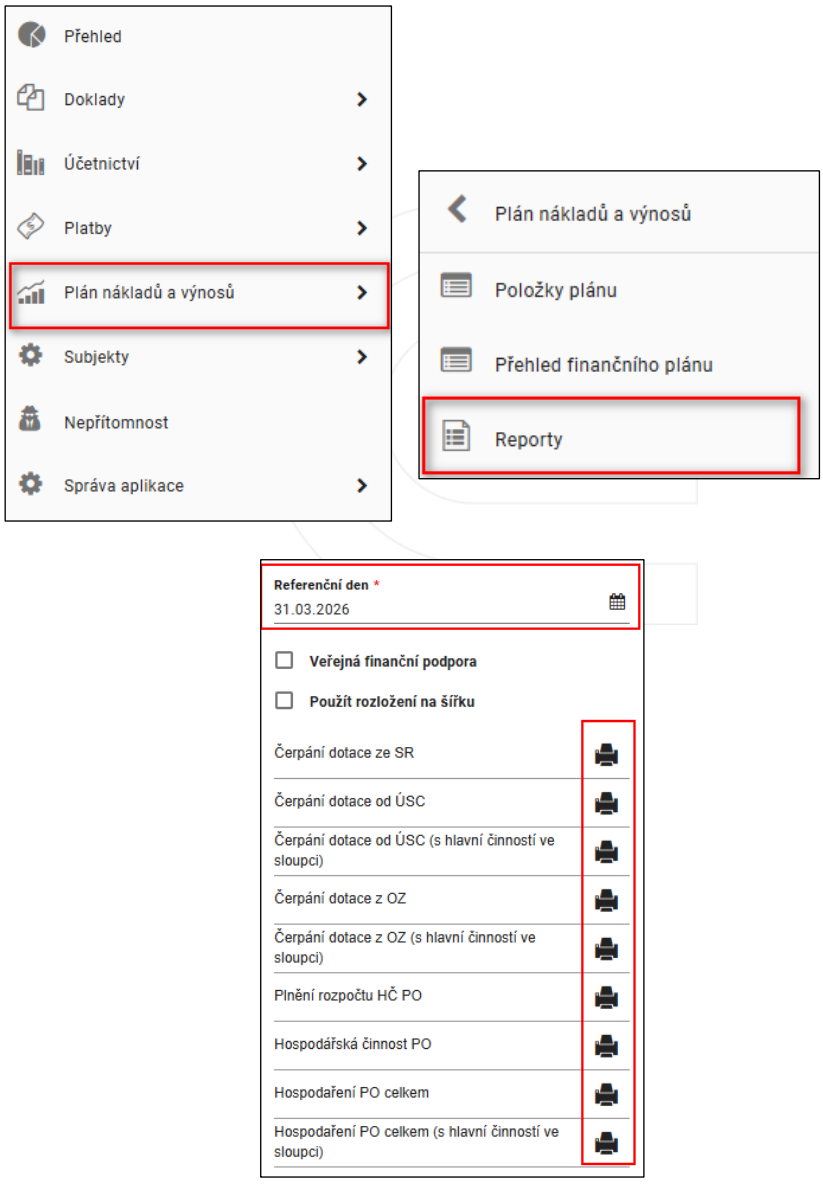
Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

1.2.4 Reporty

V sekci Reporty jsou pro uživatele dostupné předvolené výstupy přehledů, zobrazující čerpání nákladů a výnosů organizace dle jednotlivých zdrojů financování dle DIM08 Zdroj, plnění rozpočtu příspěvkové organizace s ohledem na hlavní nebo doplňkovou činnost a hospodaření příspěvkové organizace celkem.

Reporty vždy obsahují také informaci o účelovém znaku položek plánu. Předdefinované reporty je možné dále rozšířit o hodnoty dimenze Veřejná finanční podpora, pokud tuto informaci organizace zohledňuje a využívá při účtování na položkách předpisu zaúčtování u nákladových a výnosových účtů. Dimenze Veřejná finanční podpora bude v reportech zobrazena po zatržení volby v horní části nabídky.

Všechny druhy reportů je také možné zobrazit v rozložení na šířku pro jejich přehlednost a lepší čitelnost. Volbu rozložení na šířku je možné zatrhnout v horní části nabídky.



Obrázek 23: Zobrazení Reportů

Před sestavením reportů je třeba zadat **Referenční den**, ke kterému budou data v těchto reportech zobrazena.

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

Reporty jsou exportovány do formátu **PDF** do přehledné tiskové sestavy.

Seznam reportů k exportu:

- **Čerpání dotace ze SR -** zobrazuje přehled čerpání dotací poskytnutých ze **státního rozpočtu (SR)**.
- **Čerpání dotace od ÚSC –** obsahuje přehled čerpání dotací poskytnutých od **územně samosprávného celku (ÚSC) neboli Zřizovatele**.
- **Čerpání dotace od ÚSC (s hlavní činností ve sloupci) -** stejný přehled jako čerpání dotace od ÚSC, navíc je zde uvedeno **členění podle hlavní činnosti** v samostatném sloupci.
- **Čerpání dotace z OZ -** čerpání dotací z **ostatních zdrojů (OZ)**, bez členění podle hlavní činnosti.
- **Čerpání dotace z OZ (s hlavní činností ve sloupci) -** stejný přehled jako čerpání dotací z ostatních zdrojů doplněný o sloupec členění podle **hlavní činnosti**.
- **Plnění rozpočtu HČ PO -** výkaz zaměřený na **plnění rozpočtu hlavní činnosti příspěvkové organizace (HČ PO)** – ukazuje vztah mezi plánovanými a skutečně dosaženými hodnotami.
- **Hospodářská činnost PO –** zobrazuje hospodaření příspěvkové organizace v rámci její **hospodářské (doplňkové) činnosti**.
- **Hospodaření PO celkem –** souhrnný výkaz hospodaření příspěvkové organizace, který zahrnuje jak **hlavní, tak doplňkovou činnost**.
- **Hospodaření PO celkem (s hlavní činností ve sloupci) -** stejný výkaz jako výše uvedený doplněný o **sloupec s rozlišením podle hlavní činnosti**.

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

2 Role potřebné pro práci s modulem Plán nákladů a výnosů

Modul Plán nákladů a výnosů je v aplikaci CROSEUS Cloud zobrazen pouze osobám s přiřazenou příslušnou rolí pro zobrazení a správu tohoto modulu. Nastavení přístupových práv a rolí se provádí na základě informací a požadavků uvedených v implementačním dotazníku, kde je definováno, jaké role a oprávnění jednotliví uživatelé potřebují pro efektivní práci s modulem.

Protože modul Plán nákladů a výnosů nelze spustit bez modulu Účetnictví, jsou role pro tyto moduly téměř totožné.

V rámci využití modulu Plán nákladů a výnosů jsou definované tyto uživatelské role:

- **Administrátor plánu nákladů a výnosů (CFI)** - osoby v roli mají přístup pouze k funkcionalitě položky plánu. Tato role jako jediná může vytvářet položky plánu z účtového rozvrhu pro zvolené účetní období funkcí Vytvoření. Dále role může provádět volbu změny účetního období, export a import všech položek plánu, jednotlivé změny částek položek, hromadný export a import změn částek a editaci vybraných atributů položek plánu.
- **Správce plánu nákladů a výnosů (CFI)** – osoby v roli mají přístup ke všem funkcionalitám tzn. Položky plánu, Přehled finančního plánu, Reporty. Na položkách plánu mohou provádět změnu účetního období, export a import všech položek, jednotlivé změny částek, hromadný export a import změn částek a editaci vybraných atributů položek plánu. Na přehledu mohou filtrovat položky plánu dle zvoleného referenčního dne, hlavní činnosti a zdroje a dále provádět export do Excelu. V části reporty mohou sestavit vybrané typy výkazů ve formátu PDF ke zvolenému referenčnímu dni.
- **Hlavní účetní (CFI)** – osoby v roli mají přístup k funkcionalitě Přehled finančního plánu a Reporty. Na přehledu finančního plánu mohou filtrovat položky plánu dle zvoleného referenčního dne, hlavní činnosti a zdroje a dále provádět export do Excelu. V části reporty mohou sestavit vybrané typy výkazů ve formátu PDF ke zvolenému referenčnímu dni.
  Tato role má také přístup do Správy aplikace pro oblast účetnictví, kde může provádět nastavení účetních dimenzí, zejména DIM08 Zdroj, jejíž nastavení je klíčové pro správné fungování modulu Plán nákladů a výnosů.

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.

Seznam obrázků

Obrázek 1: Základní menu – modul Plán nákladů a výnosů 4
Obrázek 2: Základní menu - Správa aplikace – Účetnictví 4
Obrázek 3: Založení Hodnoty dimenze 5
Obrázek 4: Základní nabídka modul Plán nákladů a výnosů 6
Obrázek 5: Zobrazení Položek plánu 7
Obrázek 6: Změna účetního období 7
Obrázek 7: Funkcionality pro práci s Položkami plánu 8
Obrázek 8: Vyhledávání a úprava zobrazení 8
Obrázek 9: Vytvoření a aktualizace položek plánu 9
Obrázek 10: Vytvoření položek plánu pro nové účetní období 9
Obrázek 11: Jednotlivé vložení hodnot a jejich editace 10
Obrázek 12: Funkce Export/ Import pro hromadné vložení a editaci dat 10
Obrázek 13: Ukázka excelového souboru 11
Obrázek 14: Hromadný import hodnot 11
Obrázek 15: Informační lišta upozorňující na chyby v importu 11
Obrázek 16: Jednotlivá změna částky u položky 12
Obrázek 19: Export/ import pro hromadné změny částek 14
Obrázek 21: Import souboru změn částek 14
Obrázek 22: Informace o chybě při importu souboru 14
Obrázek 23: Zobrazení Přehledu finančního plánu 15
Obrázek 24: Zobrazení atributů pro práci s Přehledem finančního plánu 16
Obrázek 25: Detail položky na přehledu finančního plánu 17
Obrázek 26: Zobrazení Reportů 18

Copyright © 2026 DYNATECH s.r.o.