

## ROZP 1-01 SPO Výkaz o rozpočtu nákladů a výnosů státních příspěvkových organizací a další doplňující údaje - hlavní činnost

Období Rok	Kapitola	Účetní jednotka	IČO	Hodnota
01.2024	335 Ministerstvo zdravotnictví	Hamzova odborná léčebna pro děti a dospělé, Košumberk 80 , 53854 Luže	00183024	v Kč na 2 des. místa

## ROZP 1-01 SPO - Část I. Výkaz o rozpočtu nákladů a výnosů státních příspěvkových organizací

číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Skutečnost roku 2023	Schválený rozpočet na rok 2024	Střednědobý výhled na rok 2025	Střednědobý výhled na rok 2026
a	b	c	1	2	3	4
1	NÁKLADY CELKEM		594 912 991,35	574 575 000,00	604 670 000,00	629 662 500,00
2	Náklady z činnosti (součet položek 3 až 37)		587 940 321,35	574 575 000,00	604 670 000,00	629 662 500,00
3	Spotřeba materiálu	501	61 675 024,61	85 000 000,00	85 000 000,00	85 000 000,00
4	Spotřeba energie	502	23 162 965,29	22 000 000,00	22 000 000,00	22 000 000,00
5	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Prodané zboží	504	2 144 234,45	2 550 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00
7	Aktivace dlouhodobého majetku	506	-13 776,47	-100 000,00	-15 000,00	-15 000,00
8	Aktivace oběžného majetku	507	-16 006,70	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
9	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	83 750,04	300 000,00	100 000,00	100 000,00
10	Opravy a udržování	511	20 666 247,36	19 000 000,00	19 000 000,00	20 000 000,00
11	Cestovné	512	222 318,09	300 000,00	300 000,00	300 000,00
12	Náklady na reprezentaci	513	84 005,21	85 000,00	90 000,00	100 000,00
13	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	-794 918,00	-700 000,00	-700 000,00	-800 000,00
14	Ostatní služby	518	12 906 686,43	13 000 000,00	13 500 000,00	14 000 000,00
15	Mzdové náklady	521	322 450 594,01	296 000 000,00	317 000 000,00	332 850 000,00
16	Zákonné sociální pojištění	524	107 115 375,25	100 600 000,00	107 800 000,00	113 169 000,00
17	Jiné sociální pojištění	525	1 207 387,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 300 000,00
18	Zákonné sociální náklady	527	6 411 410,77	2 960 000,00	3 170 000,00	3 328 500,00
19	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Daň z nemovitosti	532	61 482,65	65 000,00	65 000,00	70 000,00
22	Jiné daně a poplatky	538	143 762,58	205 000,00	200 000,00	200 000,00
23	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Jiné pokuty a penále	542	600,00	0,00	0,00	0,00
25	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Manka a škody	547	443 338,51	0,00	0,00	0,00

číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Skutečnost roku 2023	Schválený rozpočet na rok 2024	Střednědobý výhled na rok 2025	Střednědobý výhled na rok 2026
a	b	c	1	2	3	4
28	Tvorba fondu	548	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Odpisy dlouhodobého majetku	551	17 918 658,50	19 000 000,00	20 000 000,00	22 000 000,00
30	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Tvorba a zúčtování rezerv	555	-1 270 196,00	0,00	0,00	0,00
34	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Náklady z vyřazených pohledávek	557	3 300,00	0,00	0,00	0,00
36	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	7 357 936,73	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
37	Ostatní náklady z činnosti	549	5 976 141,04	7 250 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00
38	Finanční náklady (součet položek 39 až 43)		0,00	0,00	0,00	0,00
39	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Náklady na transfery (součet položek 45)		0,00	0,00	0,00	0,00
45	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Daň z příjmů (součet položek 47+48)		6 972 670,00	0,00	0,00	0,00
47	Daň z příjmů	591	6 972 670,00	0,00	0,00	0,00
48	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Skutečnost roku 2023	Schválený rozpočet na rok 2024	Střednědobý výhled na rok 2025	Střednědobý výhled na rok 2026
a	b	c	1	2	3	4
49	VÝNOSY CELKEM		624 594 715,48	574 575 000,00	604 670 000,00	629 662 500,00
50	Výnosy z činnosti (součet položek 51 až 64)		624 133 986,37	574 575 000,00	604 670 000,00	629 662 500,00
51	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	18 169 426,54	13 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00
52	Výnosy z prodeje služeb	602	596 661 082,77	554 575 000,00	584 470 000,00	609 162 500,00
53	Výnosy z pronájmu	603	5 482 823,09	5 000 000,00	5 200 000,00	5 500 000,00
54	Výnosy z prodaného zboží	604	2 668 073,91	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
55	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	165 000,00	0,00	0,00	0,00
57	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
59	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	132 552,08	0,00	0,00	0,00
62	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Čerpání fondů	648	35 723,00	0,00	0,00	0,00
64	Ostatní výnosy z činnosti	649	819 304,98	0,00	0,00	0,00
65	Finanční výnosy (součet položek 66 až 70)		73,11	0,00	0,00	0,00
66	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Úroky	662	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Kurzové zisky	663	73,11	0,00	0,00	0,00
69	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Výnosy z transferů (součet položek 72)		460 656,00	0,00	0,00	0,00
72	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	460 656,00	0,00	0,00	0,00
73	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ před zdaněním		36 654 394,13	0,00	0,00	0,00
74	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (položka 49-1)		29 681 724,13	0,00	0,00	0,00

## ROZP SPO 1-01 - Část II. Doplňující údaje - hlavní činnost státních příspěvkových organizací

číslo položky	Název položky	Skutečnost minulého roku 2023	Schválený rozpočet na rok 2024	Střednědobý výhled na rok 2025	Střednědobý výhled na rok 2026
a	b	1	2	3	4
75	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	315 650 594,01	290 100 000,00	310 600 000,00	325 950 000,00
76	Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ostatní osobní náklady	1 800 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00
78	Náhrady v době dočasné pracovní neschopnosti	5 000 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00
79	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 1)	107 115 375,25	100 600 000,00	107 800 000,00	113 169 000,00
80	Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	6 411 410,77	2 960 000,00	3 170 000,00	3 328 500,00
81	Příspěvek na provoz od zřizovatele	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Individuální a systémové dotace na financování programů a akcí od zřizovatele 2)	0,00	0,00	0,00	0,00
83	Dotace ze státního rozpočtu na výzkum, vývoj a inovace od zřizovatele 3)	0,00	0,00	0,00	0,00
84	v tom: institucionální podpora	0,00	0,00	0,00	0,00
85	úcelová podpora	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Dotace na výzkum, vývoj a inovace od poskytovatelů jiných než je zřizovatel 3)	0,00	0,00	0,00	0,00
87	v tom: institucionální podpora	0,00	0,00	0,00	0,00
88	úcelová podpora	0,00	0,00	0,00	0,00
89	Dotace na úhradu výdajů, které mají být kryty z rozpočtu Evropské unie včetně stanoveného podílu státního rozpočtu na financování těchto výdajů 4)	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Dotace na úhradu výdajů podle mezinárodních smluv, na základě kterých jsou České republice svěřeny peněžní prostředky z finančních mechanismů včetně stanoveného podílu státního rozpočtu na financování těchto výdajů 4)	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Ostatní příspěvky a dotace 5)	460 656,00	0,00	0,00	0,00
92	Závazky vůči státnímu rozpočtu celkem	0,00	0,00	0,00	0,00
93	v tom: odvod z provozu a z odpisů 6)	0,00	0,00	0,00	0,00
94	odvod příjmů z prodeje nemovitého státního majetku 7)	0,00	0,00	0,00	0,00
95	ostatní odvody 7)	0,00	0,00	0,00	0,00
96	Dotace ze státního rozpočtu na výzkum, vývoj a inovace celkem 8)	0,00	0,00	0,00	0,00
97	v tom : institucionální podpora	0,00	0,00	0,00	0,00
98	úcelová podpora	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Použití prostředků rezervního fondu 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
100	Přepočtený počet úvazků zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech 10)	555,00	555,00	555,00	555,00
101	Přepočtený počet úvazků zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě 10)	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Průměrný měsíční plat (mzda) zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech 11)	47 394,98	43 558,56	46 636,64	48 941,44
103	Průměrný měsíční plat (mzda) zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě 12)	0,00	0,00	0,00	0,00

Poznámky a vazby:

Zkratka AE použita pro analytickou evidenci

Součet údajů na položkách 75 až 78 musí odpovídat položce č. 15 - Mzdové náklady

Součet údajů na položkách 81 až 83, 86, 89 až 91 musí odpovídat položce č. 71 - Výnosy z transferů

- 1) povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění
- 2) pro účely tohoto přehledu se tím rozumí systémově určené výdaje na krytí neinvestičních potřeb programů poskytované ze státního rozpočtu v rámci dotace dle §54 odst. 1 písm.b) rozpočtových pravidel a §2 vyhlášky 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu. na financování programů reprodukce majetku, ve znění vyhlášky č. 11/2010 Sb.; do této položky se nezahrnují neinvestiční výdaje uvedené na ř. 89 a 90
- 3) jedná se o krytí neinvestičních výdajů
- 4) rozumí se výdaje určené na krytí neinvestičních potřeb programů
- 5) souhrn prostředků od poskytovatelů ze státního rozpočtu (ostatní příspěvky a dotace jiné než uvedené na položkách 81 až 83, 86, 89, 90

Poznámky 6) až 7) platí na úrovni sumáře za kapitolu:

6) údaj na této položce musí odpovídat údají na pol. 2122 výkazu FIN 1-12 OSS zřizovatele

7) souhrn údajů na položkách 94 a 95 musí odpovídat údají na položce 2123 finančního výkazu FIN 1-12 OSS zřizovatele

8) uvádí se investiční i neinvestiční výdaje celkem, jak od zřizovatele, tak i od poskytovatelů jiných než je zřizovatel

9) údaj na této položce se musí rovnat údají zahrnutému v celkových výnosech příspěvkových organizací v návaznosti na povinnost stanovenou §53 odst.3 rozpočtových pravidel

10) V případě skutečnosti se uvádí průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený a v případě schváleného stavu a návrhu pak úvazky zaměstnanců v celoročním vyjádření.

Údaje jsou zaokrouhleny na dvě desetinná místa.

11) údaje na této položce vychází z údajů na položkách 75 a 100, které pro měsíční vyjádření je nutno dělit 12 měsíci, tedy ř. 102=(ř.75 / ř.100) /12

12) údaje na této položce vychází z údajů na položkách 76 a 101, které pro měsíční vyjádření je nutno dělit 12 měsíci, tedy ř. 103=(ř.76 / ř.101) /12

Poznámka: a) pod pojmem rok "N" se rozumí rok, na který je schválen rozpočet,

b) pod pojmem rok "N-1" se rozumí rok, který předcházel roku N,

c) pod pojmem rok "N+1" se rozumí první rok schváleného střednědobého výhledu,

d) pod pojmem rok "N+2" se rozumí druhý rok schváleného střednědobého výhledu.

**Razítko:**

**Sestavil:**

**Kontroloval:**

**Schválil:**

**Telefon:**

**Telefon:**

**Datum a podpis:**

**Datum a podpis:**