

## 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	Psychiatrická nemocnice Jihlava, Brněnská 455/54, Jihlava, PSČ 586 24, identifikační číslo 00600601, Brněnská 54 , 58624 Jihlava	00600601	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		557 936 226,09	601 440 000,00	622 895 000,00	643 390 000,00
2	Náklady z činnosti (součet položek 3 až 37)		539 451 166,09	601 440 000,00	622 895 000,00	643 390 000,00
3	Spotřeba materiálu	501	45 876 837,29	48 000 000,00	49 000 000,00	50 000 000,00
4	Spotřeba energie	502	23 046 020,92	29 000 000,00	30 000 000,00	31 000 000,00
5	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Prodané zboží	504	4 020 800,70	4 230 000,00	4 320 000,00	4 410 000,00
7	Aktivace dlouhodobého majetku	506	-273 606,64	-250 000,00	0,00	0,00
8	Aktivace oběžného majetku	507	-138 474,73	-150 000,00	0,00	0,00
9	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Opravy a udržování	511	14 185 170,48	25 735 000,00	28 380 000,00	25 115 000,00
11	Cestovné	512	135 991,99	200 000,00	210 000,00	220 000,00
12	Náklady na reprezentaci	513	42 321,84	70 000,00	70 000,00	70 000,00
13	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Ostatní služby	518	15 083 790,57	16 500 000,00	17 000 000,00	18 000 000,00
15	Mzdové náklady	521	309 152 048,00	335 000 000,00	350 000 000,00	360 000 000,00
16	Zákonné sociální pojištění	524	102 400 113,00	118 500 000,00	123 800 000,00	127 300 000,00
17	Jiné sociální pojištění	525	1 236 077,00	1 300 000,00	1 350 000,00	1 400 000,00
18	Zákonné sociální náklady	527	6 221 248,30	3 500 000,00	7 100 000,00	7 450 000,00
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	5 086,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
22	Jiné daně a poplatky	538	13 155,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
23	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Jiné pokuty a penále	542	0,00	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	4 530,80	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	10 362 729,52	10 500 000,00	10 750 000,00	11 000 000,00
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	2 980 000,00	2 980 000,00	-5 960 000,00	0,00
34	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	94 911,66	0,00	0,00	0,00
35	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
36	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	4 341 109,86	5 500 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00
37	Ostatní náklady z činnosti	549	661 304,53	750 000,00	800 000,00	850 000,00
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)		18 485 060,00	0,00	0,00	0,00
47	Daň z příjmů	591	18 485 060,00	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		628 170 829,93	601 440 000,00	622 895 000,00	643 390 000,00
50	Výnosy z činnosti (součet položek 51 až 64)		620 838 959,23	594 900 000,00	616 045 000,00	636 190 000,00
51	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	165 134,69	170 000,00	180 000,00	190 000,00
52	Výnosy z prodeje služeb	602	615 202 746,62	589 000 000,00	610 000 000,00	630 000 000,00
53	Výnosy z pronájmu	603	658 513,67	650 000,00	675 000,00	700 000,00
54	Výnosy z prodaného zboží	604	4 556 037,50	4 800 000,00	4 900 000,00	5 000 000,00
55	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Čerpání fondů	648	127 766,69	150 000,00	150 000,00	150 000,00
64	Ostatní výnosy z činnosti	649	128 760,06	130 000,00	140 000,00	150 000,00
65	Finanční výnosy (součet položek 66 až 70)		0,00	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	0,00	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)		7 331 870,70	6 540 000,00	6 850 000,00	7 200 000,00
72	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	7 331 870,70	6 540 000,00	6 850 000,00	7 200 000,00
73	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ před zdaněním		88 719 663,84	0,00	0,00	0,00
74	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (položka 49-1)		70 234 603,84	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	301 075 530,00	325 000 000,00	339 000 000,00	348 000 000,00
76	Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ostatní osobní náklady	5 280 865,00	6 000 000,00	6 750 000,00	7 500 000,00
78	Náhrady v době dočasné pracovní neschopnosti	2 795 653,00	4 000 000,00	4 250 000,00	4 500 000,00
79	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 1)	102 400 113,00	110 500 000,00	115 260 000,00	118 320 000,00
80	Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	6 079 296,30	3 250 000,00	3 390 000,00	3 480 000,00
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)	7 331 870,70	6 540 000,00	6 850 000,00	7 200 000,00
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)	127 766,69	150 000,00	150 000,00	150 000,00
100	Přepočtený počet úvazků zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech 10)	525,90	530,00	535,00	540,00
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)	47 707,98	51 100,63	52 803,74	53 703,70
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:**