

## VÝKAZNICTVÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

MÚZO Praha s.r.o.

## 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 v Opavě, Olomoucká 305/88, Opava, PSČ 746 01, identifikační číslo 00844004, Olomoucká 88 , 74601 Opava	00844004	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		859 199 039,95	890 000 000,00	890 000 000,00	890 000 000,00
2	Náklady z činnosti (součet položek 3 až 37)		856 195 169,60	889 000 000,00	889 000 000,00	889 000 000,00
3	Spotřeba materiálu	501	65 078 621,70	71 000 000,00	71 000 000,00	71 000 000,00
4	Spotřeba energie	502	32 077 429,65	36 730 000,00	36 730 000,00	36 730 000,00
5	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Aktivace dlouhodobého majetku	506	-430 844,15	-220 000,00	-220 000,00	-220 000,00
8	Aktivace oběžného majetku	507	-2 422,59	0,00	0,00	0,00
9	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Opravy a udržování	511	44 165 092,44	47 800 000,00	47 800 000,00	47 800 000,00
11	Cestovné	512	362 817,08	450 000,00	450 000,00	450 000,00
12	Náklady na reprezentaci	513	11 062,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
13	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Ostatní služby	518	20 626 721,46	24 000 000,00	24 000 000,00	24 000 000,00
15	Mzdové náklady	521	469 000 938,28	511 000 000,00	511 000 000,00	511 000 000,00
16	Zákonné sociální pojištění	524	156 885 942,24	170 000 000,00	170 000 000,00	170 000 000,00
17	Jiné sociální pojištění	525	1 952 701,12	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
18	Zákonné sociální náklady	527	12 403 672,04	15 500 000,00	15 500 000,00	15 500 000,00
19	Jiné sociální náklady	528	545 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
20	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Daň z nemovitosti	532	4 380,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
22	Jiné daně a poplatky	538	7 830,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
23	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Jiné pokuty a penále	542	106,00	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	2 086 738,00	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
28	Tvorba fondu	548	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Odpisy dlouhodobého majetku	551	9 675 119,36	9 840 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00
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	23 551 527,86	-22 000 000,00	-22 000 000,00	-22 000 000,00
34	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	-84 802,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
35	Náklady z vyřazených pohledávek	557	119 980,00	0,00	0,00	0,00
36	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	17 052 893,75	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00
37	Ostatní náklady z činnosti	549	1 104 665,36	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
38	Finanční náklady (součet položek 39 až 43)		940 850,35	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
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	31,35	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	940 819,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
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)		2 063 020,00	0,00	0,00	0,00
47	Daň z příjmů	591	2 063 020,00	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		863 975 908,34	890 000 000,00	890 000 000,00	890 000 000,00
50	Výnosy z činnosti (součet položek 51 až 64)		848 536 573,24	874 500 000,00	874 500 000,00	874 500 000,00
51	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Výnosy z prodeje služeb	602	843 340 539,31	857 800 000,00	857 800 000,00	857 800 000,00
53	Výnosy z pronájmu	603	1 565 103,45	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
54	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	10 000,00	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	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	482 366,68	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00
64	Ostatní výnosy z činnosti	649	3 138 563,80	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
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)		15 439 335,10	15 500 000,00	15 500 000,00	15 500 000,00
72	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	15 439 335,10	15 500 000,00	15 500 000,00	15 500 000,00
73	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ před zdaněním		6 839 888,39	0,00	0,00	0,00
74	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (položka 49-1)		4 776 868,39	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	462 025 615,80	503 000 000,00	503 000 000,00	503 000 000,00
76	Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ostatní osobní náklady	3 711 815,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
78	Náhrady v době dočasné pracovní neschopnosti	3 263 507,48	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
79	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 1)	156 885 942,24	170 000 000,00	170 000 000,00	170 000 000,00
80	Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	9 306 700,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
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)	15 439 335,10	15 500 000,00	15 500 000,00	15 500 000,00
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)	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00
100	Přepočtený počet úvazků zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech 10)	759,00	759,00	759,00	759,00
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)	50 727,45	55 226,17	55 226,17	55 226,17
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 předcházal 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:**