

## 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
01.2023	329 Ministerstvo zemědělství	Ústav zemědělské ekonomiky a informací, Mánesova 1453/75 , 12056 Praha 2	00027251	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 2022	Schválený rozpočet na rok 2023	Střednědobý výhled na rok 2024	Střednědobý výhled na rok 2025
a	b	c	1	2	3	4
1	NÁKLADY CELKEM		181 145 028,41	151 362 497,00	144 326 713,00	144 326 713,00
2	Náklady z činnosti (součet položek 3 až 37)		181 046 425,81	151 337 497,00	144 301 713,00	144 301 713,00
3	Spotřeba materiálu	501	3 572 959,19	3 490 800,00	3 380 000,00	3 380 000,00
4	Spotřeba energie	502	3 207 338,20	3 150 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	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	2 012 106,73	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00
11	Cestovné	512	845 763,02	1 876 900,00	1 550 000,00	1 550 000,00
12	Náklady na reprezentaci	513	29 711,00	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	46 337 548,55	11 555 970,00	7 942 544,00	7 942 544,00
15	Mzdové náklady	521	87 084 813,00	89 303 309,00	87 496 929,00	87 496 929,00
16	Zákonné sociální pojištění	524	28 751 663,00	30 184 518,00	29 573 962,00	29 573 962,00
17	Jiné sociální pojištění	525	348 808,00	370 000,00	370 000,00	370 000,00
18	Zákonné sociální náklady	527	2 954 726,00	3 079 720,00	3 047 778,00	3 047 778,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Jiné daně a poplatky	538	244 470,99	260 500,00	260 500,00	260 500,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00

číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Skutečnost roku 2022	Schválený rozpočet na rok 2023	Střednědobý výhled na rok 2024	Střednědobý výhled na rok 2025
a	b	c	1	2	3	4
28	Tvorba fondu	548	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Odpisy dlouhodobého majetku	551	3 843 359,96	4 442 280,00	4 100 000,00	4 100 000,00
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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 016 431,00	1 190 500,00	1 000 000,00	1 000 000,00
37	Ostatní náklady z činnosti	549	796 727,17	483 000,00	480 000,00	480 000,00
38	Finanční náklady (součet položek 39 až 43)		42 409,55	25 000,00	25 000,00	25 000,00
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	42 409,55	25 000,00	25 000,00	25 000,00
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)		56 193,05	0,00	0,00	0,00
47	Daň z příjmů	591	56 193,05	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 2022	Schválený rozpočet na rok 2023	Střednědobý výhled na rok 2024	Střednědobý výhled na rok 2025
a	b	c	1	2	3	4
49	VÝNOSY CELKEM		182 994 344,92	151 362 497,00	144 326 713,00	144 326 713,00
50	Výnosy z činnosti (součet položek 51 až 64)		1 368 171,98	3 335 000,00	1 907 656,00	1 907 656,00
51	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Výnosy z prodeje služeb	602	827 955,35	550 000,00	550 000,00	550 000,00
53	Výnosy z pronájmu	603	118 719,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00
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	139,38	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	10 082,65	0,00	0,00	0,00
62	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Čerpání fondů	648	34 875,00	2 610 000,00	1 182 656,00	1 182 656,00
64	Ostatní výnosy z činnosti	649	376 400,60	45 000,00	45 000,00	45 000,00
65	Finanční výnosy (součet položek 66 až 70)		5 774,69	5 000,00	5 000,00	5 000,00
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	5 774,69	5 000,00	5 000,00	5 000,00
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)		181 620 398,25	148 022 497,00	142 414 057,00	142 414 057,00
72	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	181 620 398,25	148 022 497,00	142 414 057,00	142 414 057,00
73	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ před zdaněním		1 905 509,56	0,00	0,00	0,00
74	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (položka 49-1)		1 849 316,51	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 2022	Schválený rozpočet na rok 2023	Střednědobý výhled na rok 2024	Střednědobý výhled na rok 2025
a	b	1	2	3	4
75	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	83 563 085,00	86 926 041,00	85 328 929,00	85 328 929,00
76	Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ostatní osobní náklady	2 640 000,00	2 377 268,00	2 168 000,00	2 168 000,00
78	Náhrady v době dočasné pracovní neschopnosti	881 728,00	0,00	0,00	0,00
79	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 1)	28 751 663,00	30 184 518,00	29 573 962,00	29 573 962,00
80	Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 671 261,00	1 738 520,00	1 706 578,00	1 706 578,00
81	Příspěvek na provoz od zřizovatele	160 474 819,46	132 559 057,00	132 559 057,00	132 559 057,00
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)	9 855 000,00	9 855 000,00	9 855 000,00	9 855 000,00
84	v tom: institucionální podpora	9 855 000,00	9 855 000,00	9 855 000,00	9 855 000,00
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)	10 788 578,79	5 608 440,00	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)	502 000,00	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)	9 855 000,00	9 855 000,00	9 855 000,00	9 855 000,00
97	v tom : institucionální podpora	9 855 000,00	9 855 000,00	9 855 000,00	9 855 000,00
98	úcelová podpora	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Použití prostředků rezervního fondu 9)	0,00	2 600 000,00	1 182 656,00	1 182 656,00
100	Přepočtený počet úvazků zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech 10)	141,75	152,75	150,00	150,00
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)	49 125,86	47 422,83	47 404,96	47 404,96
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:**