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

Období Rok	Kapitola	Účetní jednotka	IČO	Hodnota
01.2025	335 Ministerstvo zdravotnictví	Masarykův onkologický ústav, Žlutý kopec 7 , 65653 Brno	00209805	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 2024	Schválený rozpočet na rok 2025	Střednědobý výhled na rok 2026	Střednědobý výhled na rok 2027
a	b	c	1	2	3	4
1	NÁKLADY CELKEM		3 305 011 446,55	3 397 138 800,00	3 741 448 100,00	3 984 063 400,00
2	Náklady z činnosti (součet položek 3 až 37)		3 286 598 715,85	3 382 038 800,00	3 726 348 100,00	3 968 963 400,00
3	Spotřeba materiálu	501	1 442 272 801,05	1 535 504 500,00	1 790 000 000,00	1 951 434 500,00
4	Spotřeba energie	502	72 018 326,11	75 000 000,00	75 000 000,00	77 357 100,00
5	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Prodané zboží	504	69 876 113,62	90 000 000,00	93 000 000,00	96 206 800,00
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	79 581 726,17	82 000 000,00	87 000 000,00	89 175 000,00
11	Cestovné	512	4 367 253,86	3 920 000,00	4 000 000,00	4 081 600,00
12	Náklady na reprezentaci	513	520 261,91	500 000,00	500 000,00	500 000,00
13	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Ostatní služby	518	86 776 975,38	85 000 000,00	90 000 000,00	95 294 100,00
15	Mzdové náklady	521	929 652 812,00	910 948 000,00	965 604 800,00	1 013 885 000,00
16	Zákonné sociální pojištění	524	307 480 440,00	301 478 400,00	319 614 400,00	335 933 100,00
17	Jiné sociální pojištění	525	3 846 918,31	3 751 800,00	3 410 700,00	3 100 600,00
18	Zákonné sociální náklady	527	18 217 065,24	35 290 900,00	32 082 600,00	29 165 900,00
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	9 596,00	5 600,00	5 600,00	3 400,00
22	Jiné daně a poplatky	538	29 868,61	33 600,00	30 000,00	33 600,00
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	67 803,17	56 000,00	50 000,00	56 000,00

číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Skutečnost roku 2024	Schválený rozpočet na rok 2025	Střednědobý výhled na rok 2026	Střednědobý výhled na rok 2027
a	b	c	1	2	3	4
28	Tvorba fondu	548	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Odpisy dlouhodobého majetku	551	229 562 612,00	208 000 000,00	215 000 000,00	220 952 300,00
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	-10 575,93	50 000,00	50 000,00	50 000,00
35	Náklady z vyřazených pohledávek	557	875 179,96	0,00	0,00	0,00
36	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	8 706 050,48	15 500 000,00	16 000 000,00	16 533 300,00
37	Ostatní náklady z činnosti	549	32 747 487,91	35 000 000,00	35 000 000,00	35 201 100,00
38	Finanční náklady (součet položek 39 až 43)		574 920,70	100 000,00	100 000,00	100 000,00
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	574 920,70	100 000,00	100 000,00	100 000,00
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)		17 837 810,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
47	Daň z příjmů	591	17 837 810,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
48	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Skutečnost roku 2024	Schválený rozpočet na rok 2025	Střednědobý výhled na rok 2026	Střednědobý výhled na rok 2027
a	b	c	1	2	3	4
49	VÝNOSY CELKEM		3 334 854 159,75	3 397 138 800,00	3 741 448 100,00	3 984 063 400,00
50	Výnosy z činnosti (součet položek 51 až 64)		3 176 808 791,82	3 262 668 000,00	3 604 876 300,00	3 834 289 000,00
51	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Výnosy z prodeje služeb	602	3 024 739 705,76	3 092 092 000,00	3 429 876 300,00	3 647 191 800,00
53	Výnosy z pronájmu	603	5 780 717,06	5 936 000,00	6 000 000,00	6 720 000,00
54	Výnosy z prodaného zboží	604	86 768 050,62	115 360 000,00	118 000 000,00	132 160 000,00
55	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	15 528 849,60	16 800 000,00	17 000 000,00	19 040 000,00
56	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	1 321 599,47	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	6 000,00	0,00	0,00	0,00
62	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Čerpání fondů	648	7 178 614,83	10 080 000,00	11 000 000,00	12 003 900,00
64	Ostatní výnosy z činnosti	649	35 485 254,48	22 400 000,00	23 000 000,00	17 173 300,00
65	Finanční výnosy (součet položek 66 až 70)		441 328,09	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	441 328,09	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)		157 604 039,84	134 470 800,00	136 571 800,00	149 774 400,00
72	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	157 604 039,84	134 470 800,00	136 571 800,00	149 774 400,00
73	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ před zdaněním		47 680 523,20	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
74	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (položka 49-1)		29 842 713,20	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 2024	Schválený rozpočet na rok 2025	Střednědobý výhled na rok 2026	Střednědobý výhled na rok 2027
a	b	1	2	3	4
75	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	912 007 585,00	891 948 000,00	945 604 800,00	993 885 000,00
76	Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ostatní osobní náklady	11 892 310,00	13 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00
78	Náhrady v době dočasné pracovní neschopnosti	5 752 917,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
79	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 1)	307 480 440,00	301 478 400,00	319 614 400,00	335 933 100,00
80	Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	18 217 065,24	8 919 500,00	9 456 048,00	9 938 850,00
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)	4 253 069,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
83	Dotace ze státního rozpočtu na výzkum, vývoj a inovace od zřizovatele 3)	61 465 932,06	55 000 000,00	55 000 000,00	55 000 000,00
84	v tom: institucionální podpora	39 459 395,00	35 000 000,00	35 000 000,00	35 000 000,00
85	účelová podpora	22 006 537,06	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00
86	Dotace na výzkum, vývoj a inovace od poskytovatelů jiných než je zřizovatel 3)	64 042 515,96	30 000 000,00	28 000 000,00	28 000 000,00
87	v tom: institucionální podpora	0,00	0,00	0,00	0,00
88	účelová podpora	64 042 515,96	30 000 000,00	28 000 000,00	28 000 000,00
89	Dotace na úhradu výdajů, které mají být kryty z rozpočtu Evropské unie včetně stanoveného podílu státního rozpočtu na financování těchto výdajů 4)	27 105 179,82	44 670 800,00	48 771 800,00	61 974 400,00
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)	737 343,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
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)	125 508 448,02	85 000 000,00	83 000 000,00	83 000 000,00
97	v tom : institucionální podpora	39 459 395,00	35 000 000,00	35 000 000,00	35 000 000,00
98	účelová podpora	86 049 053,02	50 000 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00
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)	1 077,88	1 100,00	1 110,00	1 120,00
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)	70 509,36	67 571,82	70 991,35	73 949,78
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 příéspěvky 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 údaji na pol. 2122 výkazu FIN 1-12 OSS zřizovatele
7) souhrn údajů na položkách 94 a 95 musí odpovídat údaji 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 údaji 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:**