

## 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
01.2025	329 Ministerstvo zemědělství	Národní hřebčín Kladruby nad Labem, , 53314 Kladruby nad Labem	72048972	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		208 373 081,55	223 659 673,00	223 659 673,00	223 659 673,00
2	Náklady z činnosti (součet položek 3 až 37)		207 887 313,75	223 449 673,00	223 449 673,00	223 449 673,00
3	Spotřeba materiálu	501	17 900 691,63	20 628 000,00	20 628 000,00	20 628 000,00
4	Spotřeba energie	502	5 862 809,63	8 440 000,00	8 440 000,00	8 440 000,00
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	-4 622 068,97	-6 050 000,00	-6 050 000,00	-6 050 000,00
8	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	-2 975 234,44	-560 000,00	-560 000,00	-560 000,00
10	Opravy a udržování	511	12 975 197,45	11 948 001,00	11 948 001,00	11 948 001,00
11	Cestovné	512	584 289,47	1 046 000,00	1 046 000,00	1 046 000,00
12	Náklady na reprezentaci	513	806 709,04	950 000,00	950 000,00	950 000,00
13	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	-14 749,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
14	Ostatní služby	518	23 432 042,76	23 345 025,00	23 345 025,00	23 345 025,00
15	Mzdové náklady	521	83 983 455,53	85 237 127,00	85 237 127,00	85 237 127,00
16	Zákonné sociální pojištění	524	27 648 757,72	28 810 149,00	28 810 149,00	28 810 149,00
17	Jiné sociální pojištění	525	564 440,81	550 000,00	550 000,00	550 000,00
18	Zákonné sociální náklady	527	4 665 126,77	6 247 371,00	6 247 371,00	6 247 371,00
19	Jiné sociální náklady	528	838 422,64	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	168 929,16	122 000,00	122 000,00	122 000,00
23	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	24 640,68	0,00	0,00	0,00
24	Jiné pokuty a penále	542	8 384,68	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	99 053,68	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
28	Tvorba fondu	548	416 368,38	0,00	0,00	0,00
29	Odpisy dlouhodobého majetku	551	28 667 923,43	31 200 000,00	31 200 000,00	31 200 000,00
30	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	1 632 592,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
32	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Tvorba a zúčtování rezerv	555	-6 704 197,38	0,00	0,00	0,00
34	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	-48 668,69	50 000,00	50 000,00	50 000,00
35	Náklady z vyřazených pohledávek	557	8 886,35	20 000,00	20 000,00	20 000,00
36	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	2 228 620,32	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00
37	Ostatní náklady z činnosti	549	9 734 890,10	10 136 000,00	10 136 000,00	10 136 000,00
38	Finanční náklady (součet položek 39 až 43)		485 767,80	210 000,00	210 000,00	210 000,00
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	1 378,54	60 000,00	60 000,00	60 000,00
42	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	484 389,26	150 000,00	150 000,00	150 000,00
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)		0,00	0,00	0,00	0,00
47	Daň z příjmů	591	0,00	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 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		212 283 821,52	223 659 673,00	223 659 673,00	223 659 673,00
50	Výnosy z činnosti (součet položek 51 až 64)		23 621 738,34	17 804 000,00	17 804 000,00	17 804 000,00
51	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	7 209 053,09	7 470 000,00	7 470 000,00	7 470 000,00
52	Výnosy z prodeje služeb	602	10 400 604,82	7 984 000,00	7 984 000,00	7 984 000,00
53	Výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00
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	21 652,20	50 000,00	50 000,00	50 000,00
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	60 058,19	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	1 632 592,04	300 000,00	300 000,00	300 000,00
62	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Čerpání fondů	648	2 944 350,18	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
64	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 353 427,82	0,00	0,00	0,00
65	Finanční výnosy (součet položek 66 až 70)		1 265 749,04	360 000,00	360 000,00	360 000,00
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	364 991,44	60 000,00	60 000,00	60 000,00
69	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	900 757,60	300 000,00	300 000,00	300 000,00
70	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Výnosy z transferů (součet položek 72)		187 396 334,14	205 495 673,00	205 495 673,00	205 495 673,00
72	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	187 396 334,14	205 495 673,00	205 495 673,00	205 495 673,00
73	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ před zdaněním		3 910 739,97	0,00	0,00	0,00
74	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (položka 49-1)		3 910 739,97	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	81 474 966,72	83 237 127,00	83 237 127,00	83 237 127,00
76	Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ostatní osobní náklady	1 378 362,24	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
78	Náhrady v době dočasné pracovní neschopnosti	1 130 126,57	0,00	0,00	0,00
79	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 1)	27 648 757,72	28 810 149,00	28 810 149,00	28 810 149,00
80	Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	826 050,94	832 371,00	832 371,00	832 371,00
81	Příspěvek na provoz od zřizovatele	168 480 187,15	187 587 673,00	187 587 673,00	187 587 673,00
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	účelová 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	účelová 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)	18 916 146,99	17 908 000,00	17 908 000,00	17 908 000,00
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	účelová podpora	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Použití prostředků rezervního fondu 9)	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
100	Přepočtený počet úvazků zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech 10)	171,19	186,00	186,00	186,00
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)	39 661,08	37 292,62	37 292,62	37 292,62
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:** Ing. Jaroslava Nešporová

**Kontroloval:** Ing. Jaroslava Nešporová

**Schválil:** Ing. Jiří Machek

**Telefon:** 725 743 949

**Telefon:** 725 743 949

**Telefon:** 466 736 530

**Datum a podpis:** 20. 02. 2025

**Datum a podpis:** 20. 02. 2025

**Datum a podpis:** 20. 02. 2025