

**Předpoklady, na základě kterých byl sestaven rozpočet na rok 2024 a střednědobý výhled na roky 2025 a 2026 a další významné hospodářské skutečnosti**

Mikrobiologický ústav AV ČR, v. v. i. je podle § 3 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, v platném znění veřejnou institucí a z tohoto důvodu je povinen na základě § 5 odst. 2 a 3 zákona zveřejnit:

- informace o schváleném rozpočtu na předcházející rok a o jeho skutečném plnění
- návrh rozpočtu / schválený rozpočet na rok 2024
- střednědobý výhled na roky 2025 a 2026

Rozpočet na rok 2024 a střednědobý výhled na roky 2025 a 2026 byly sestaveny na základě skutečných údajů za minulá účetní období a byly v nich zohledněny předpokládaný vývoj provozních nákladů, výnosů a dotací v letech 2024-2026. Jedná se o odhadované částky stanovené kvalifikovaným odhadem. Výše institucionální dotace se opírá o předpokládané částky, které instituce obdrží z rozpočtové kapitoly Akademie věd. Výše účelových dotačních prostředků je velmi výraznou měrou ovlivněna úspěšností v grantových soutěžích, kterou lze jen odhadovat. Náklady byly predikovány vždy v závislosti na výši výnosů tak, aby odpovídaly předpokládaným potřebám. Při koncipování rozpočtů byly zohledněny veškeré známé hospodářské skutečnosti včetně ekonomické a finanční situace instituce.

Rozpočet v jednotlivých letech je koncipován jako vyrovnaný.

**Plnění rozpočtu za rok 2023**

částky uvedené ve sloupcích 4 až 7 jsou v tisících Kč

1	2	3	4	5	6	7
		Číslo účtu	Celkem skutečnost	Hlavní činnost skutečnost	Další činnost	Jiná činnost skutečnost
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	<b>x</b>	<b>725 771</b>	<b>714 508</b>	<b>0</b>	<b>11 264</b>
A.I.a.	Spotřebované nákupy	50	119 793	117 164	0	2 629
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží		0	0	0	0
A.I.b.	Služby	51	88 283	83 260	0	5 023
A.II.7	Změny stavu zásob vlastní činnosti	56	0	0	0	0
A.II.x	Aktivace	57	0	0	0	0
A.III.	Osobní náklady	52	424 826	421 777	0	3 049
A.IV.	Daně a poplatky	53	128	101	0	27
A.V.	Ostatní náklady	54	24 163	24 125	0	38
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		16 262	16 262	0	0
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	55	66 888	66 888	0	0
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		64 940	64 940	0	0
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku		267	267	0	0
A.VI.x.	Ostatní		1 681	1 681	0	0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	58	52	52	0	0
A.VIII.	Daň z příjmů	59	1 639	1 143	0	496
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	<b>x</b>	<b>735 836</b>	<b>721 523</b>	<b>0</b>	<b>14 313</b>
B.I.	Provozní dotace	69	608 283	608 283	0	0
B.I.a.	Institucionální		306 161	306 161	0	0
B.I.b.	Účelové		302 122	302 122	0	0
B.I.x.	Ostatní		0	0	0	0
B.II.	Přijaté příspěvky	68	260	260	0	0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	60	31 981	19 280	0	12 701
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony		1 584	1 214	0	370
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		30 397	18 066	0	12 331
B.III.c.	Tržby za prodané zboží		0	0	0	0
B.IV.	Ostatní výnosy	64	94 743	93 131	0	1 612
B.IV.9.	Zúčtování fondů		22 672	22 672	0	0
B.IV.9.a.	Rezervní fond		1 443	1 443	0	0
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku		0	0	0	0
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků		15 114	15 114	0	0
B.IV.9.d.	Sociální fond		6 115	6 115	0	0
B.IV.x.	Ostatní		72 071	70 459	0	1 612
B.V.	Tržby z prodeje majetku	65	569	569	0	0
<b>B. - A.</b>	<b>Výnosy snížené o náklady</b>	<b>x</b>	<b>10 065</b>	<b>7 015</b>	<b>0</b>	<b>3 050</b>

**Rozpočet na rok 2024**

částky uvedené ve sloupcích 4 až 7 jsou v tisících Kč

1	2	3	4	5	6	7
		Číslo účtu	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	<b>x</b>	<b>822 800</b>	<b>811 700</b>	<b>0</b>	<b>11 100</b>
<b>A.I.a.</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>	<b>50</b>	<b>133 000</b>	<b>130 000</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží		0	0	0	0
<b>A.I.b.</b>	<b>Služby</b>	<b>51</b>	<b>98 525</b>	<b>94 000</b>		<b>4 525</b>
<b>A.II.7</b>	<b>Změny stavu zásob vlastní činnosti</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.II.x</b>	<b>Aktivace</b>	<b>57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.III.</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>52</b>	<b>488 500</b>	<b>485 000</b>	<b>0</b>	<b>3 500</b>
<b>A.IV.</b>	<b>Daně a poplatky</b>	<b>53</b>	<b>125</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>25</b>
<b>A.V.</b>	<b>Ostatní náklady</b>	<b>54</b>	<b>22 550</b>	<b>22 500</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		15 500	15 500	0	0
<b>A.VI.</b>	<b>Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek</b>	<b>55</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		80 000	80 000	0	0
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku		0	0	0	0
A.VI.x.	Ostatní		0	0	0	0
<b>A.VII.</b>	<b>Poskytnuté příspěvky</b>	<b>58</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.VIII.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	<b>x</b>	<b>822 800</b>	<b>811 700</b>	<b>0</b>	<b>11 100</b>
<b>B.I.</b>	<b>Provozní dotace</b>	<b>69</b>	<b>682 300</b>	<b>682 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.I.a.	Institucionální		315 000	315 000	0	0
B.I.b.	Účelové		367 300	367 300	0	0
B.I.x.	Ostatní		0	0	0	0
<b>B.II.</b>	<b>Přijaté příspěvky</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.III.</b>	<b>Tržby za vlastní výkony a za zboží</b>	<b>60</b>	<b>29 200</b>	<b>19 400</b>	<b>0</b>	<b>9 800</b>
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony		1 700	1 400	0	300
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		27 500	18 000	0	9 500
B.III.c.	Tržby za prodané zboží		0	0	0	0
<b>B.IV.</b>	<b>Ostatní výnosy</b>	<b>64</b>	<b>111 300</b>	<b>110 000</b>	<b>0</b>	<b>1 300</b>
B.IV.9.	Zúčtování fondů		25 000	25 000	0	0
B.IV.9.a.	Rezervní fond		4 500	4 500	0	0
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku		0	0	0	0
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků		15 500	15 500	0	0
B.IV.9.d.	Sociální fond		5 000	5 000	0	0
B.IV.x.	Ostatní		86 300	85 000	0	1 300
<b>B.V.</b>	<b>Tržby z prodeje majetku</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. - A.</b>	<b>Výnosy snížené o náklady</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Plán výnosů a nákladů v rámci střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2025**

částky uvedené ve sloupcích 4 až 7 jsou v tisících Kč

1	2	3	4	5	6	7
		Číslo účtu	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	x	<b>857 650</b>	<b>845 900</b>	<b>0</b>	<b>11 750</b>
<b>A.I.a.</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>	<b>50</b>	<b>137 200</b>	<b>134 000</b>	<b>0</b>	<b>3 200</b>
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží		0	0	0	0
<b>A.I.b.</b>	<b>Služby</b>	<b>51</b>	<b>101 875</b>	<b>97 200</b>		<b>4 675</b>
<b>A.II.7</b>	<b>Změny stavu zásob vlastní činnosti</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.II.x</b>	<b>Aktivace</b>	<b>57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.III.</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>52</b>	<b>503 800</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>3 800</b>
<b>A.IV.</b>	<b>Daně a poplatky</b>	<b>53</b>	<b>125</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>25</b>
<b>A.V.</b>	<b>Ostatní náklady</b>	<b>54</b>	<b>21 550</b>	<b>21 500</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		16 000	16 000	0	0
<b>A.VI.</b>	<b>Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek</b>	<b>55</b>	<b>93 000</b>	<b>93 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		93 000	93 000	0	0
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku		0	0	0	0
A.VI.x.	Ostatní		0	0	0	0
<b>A.VII.</b>	<b>Poskytnuté příspěvky</b>	<b>58</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.VIII.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	x	<b>857 650</b>	<b>845 900</b>	<b>0</b>	<b>11 750</b>
<b>B.I.</b>	<b>Provozní dotace</b>	<b>69</b>	<b>702 400</b>	<b>702 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.I.a.	Institucionální		330 000	330 000	0	0
B.I.b.	Účelové		372 400	372 400	0	0
B.I.x.	Ostatní		0	0	0	0
<b>B.II.</b>	<b>Přijaté příspěvky</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.III.</b>	<b>Tržby za vlastní výkony a za zboží</b>	<b>60</b>	<b>29 850</b>	<b>19 500</b>	<b>0</b>	<b>10 350</b>
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony		1 850	1 500	0	350
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		28 000	18 000	0	10 000
B.III.c.	Tržby za prodané zboží		0	0	0	0
<b>B.IV.</b>	<b>Ostatní výnosy</b>	<b>64</b>	<b>125 400</b>	<b>124 000</b>	<b>0</b>	<b>1 400</b>
B.IV.9.	Zúčtování fondů		26 000	26 000	0	0
B.IV.9.a.	Rezervní fond		4 500	4 500	0	0
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku		0	0	0	0
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků		16 000	16 000	0	0
B.IV.9.d.	Sociální fond		5 500	5 500	0	0
B.IV.x.	Ostatní		99 400	98 000	0	1 400
<b>B.V.</b>	<b>Tržby z prodeje majetku</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B. - A.	<b>Výnosy snížené o náklady</b>	x	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Plán výnosů a nákladů v rámci střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2026**

částky uvedené ve sloupcích 4 až 7 jsou v tisících Kč

1	2	3	4	5	6	7
		Číslo účtu	Celkem	Hlavní činnost	Další činnost	Jiná činnost
<b>A.</b>	<b>Náklady</b>	<b>x</b>	<b>887 000</b>	<b>874 700</b>	<b>0</b>	<b>12 300</b>
<b>A.I.a.</b>	<b>Spotřebované nákupy</b>	<b>50</b>	<b>141 500</b>	<b>138 000</b>	<b>0</b>	<b>3 500</b>
A.I.a.2.	z toho Prodané zboží		0	0	0	0
<b>A.I.b.</b>	<b>Služby</b>	<b>51</b>	<b>104 825</b>	<b>100 000</b>		<b>4 825</b>
<b>A.II.7</b>	<b>Změny stavu zásob vlastní činnosti</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.II.x</b>	<b>Aktivace</b>	<b>57</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.III.</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>52</b>	<b>523 900</b>	<b>520 000</b>	<b>0</b>	<b>3 900</b>
<b>A.IV.</b>	<b>Daně a poplatky</b>	<b>53</b>	<b>125</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>25</b>
<b>A.V.</b>	<b>Ostatní náklady</b>	<b>54</b>	<b>21 550</b>	<b>21 500</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
A.V.a.	z toho tvorba Fondu účelově určených prostředků		16 000	16 000	0	0
<b>A.VI.</b>	<b>Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek</b>	<b>55</b>	<b>95 000</b>	<b>95 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku		95 000	95 000	0	0
A.VI.24.	Zůstatková cena prodaného majetku		0	0	0	0
A.VI.x.	Ostatní		0	0	0	0
<b>A.VII.</b>	<b>Poskytnuté příspěvky</b>	<b>58</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.VIII.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Výnosy</b>	<b>x</b>	<b>887 000</b>	<b>874 700</b>	<b>0</b>	<b>12 300</b>
<b>B.I.</b>	<b>Provozní dotace</b>	<b>69</b>	<b>728 600</b>	<b>728 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.I.a.	Institucionální		345 000	345 000	0	0
B.I.b.	Účelové		383 600	383 600	0	0
B.I.x.	Ostatní		0	0	0	0
<b>B.II.</b>	<b>Přijaté příspěvky</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.III.</b>	<b>Tržby za vlastní výkony a za zboží</b>	<b>60</b>	<b>30 950</b>	<b>20 100</b>	<b>0</b>	<b>10 850</b>
B.III.a.	Tržby za vlastní výkony		1 950	1 600	0	350
B.III.b.	Tržby z prodeje služeb		29 000	18 500	0	10 500
B.III.c.	Tržby za prodané zboží		0	0	0	0
<b>B.IV.</b>	<b>Ostatní výnosy</b>	<b>64</b>	<b>127 450</b>	<b>126 000</b>	<b>0</b>	<b>1 450</b>
B.IV.9.	Zúčtování fondů		26 000	26 000	0	0
B.IV.9.a.	Rezervní fond		4 500	4 500	0	0
B.IV.9.b.	Fond reprodukce majetku		0	0	0	0
B.IV.9.c.	Fond účelově určených prostředků		16 000	16 000	0	0
B.IV.9.d.	Sociální fond		5 500	5 500	0	0
B.IV.x.	Ostatní		101 450	100 000	0	1 450
<b>B.V.</b>	<b>Tržby z prodeje majetku</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. - A.</b>	<b>Výnosy snížené o náklady</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>