

**NÁVRH
STÁTNÍHO ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
ČESKÉ REPUBLIKY
ZA ROK 2015**

**H.
VÝSLEDKY ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ
KAPITOL**

OBSAH:

KAPITOLA 301 - KANCELÁŘ PREZIDENTA REPUBLIKY	1
KAPITOLA 302 - POSLANECKÁ SNĚMOVNA PARLAMENTU	3
KAPITOLA 303 - SENÁT PARLAMENTU	5
KAPITOLA 304 - ÚŘAD VLÁDY ČESKÉ REPUBLIKY	8
KAPITOLA 305 - BEZPEČNOSTNÍ INFORMAČNÍ SLUŽBA	11
KAPITOLA 306 - MINISTERSTVO ZAHRANIČNÍCH VĚCÍ	13
KAPITOLA 307 - MINISTERSTVO OBRANY	16
KAPITOLA 308 - NÁRODNÍ BEZPEČNOSTNÍ ÚŘAD.....	19
KAPITOLA 309 - KANCELÁŘ VEŘEJNÉHO OCHRÁNCE PRÁV	22
KAPITOLA 312 - MINISTERSTVO FINANCÍ	25
KAPITOLA 313 - MINISTERSTVO PRÁCE A SOCIÁLNÍCH VĚCÍ	31
KAPITOLA 314 - MINISTERSTVO VNITRA	35
KAPITOLA 315 - MINISTERSTVO ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ.....	38
KAPITOLA 317 - MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ.....	41
KAPITOLA 321 - GRANTOVÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	44
KAPITOLA 322 - MINISTERSTVO PRŮMYSLU A OBCHODU	46
KAPITOLA 327 - MINISTERSTVO DOPRAVY	52
KAPITOLA 328 - ČESKÝ TELEKOMUNIKAČNÍ ÚŘAD.....	55
KAPITOLA 329 - MINISTERSTVO ZEMĚDĚLSTVÍ.....	57
KAPITOLA 333 - MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ, MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY	61
KAPITOLA 334 - MINISTERSTVO KULTURY	64
KAPITOLA 335 - MINISTERSTVO ZDRAVOTNICTVÍ.....	67
KAPITOLA 336 - MINISTERSTVO SPRAVEDLNOSTI	72
KAPITOLA 343 - ÚŘAD PRO OCHRANU OSOBNÍCH ÚDAJŮ	76
KAPITOLA 344 - ÚŘAD PRŮMYSLOVÉHO VLASTNICTVÍ.....	79
KAPITOLA 345 - ČESKÝ STATISTICKÝ ÚŘAD.....	82
KAPITOLA 346 - ČESKÝ ÚŘAD ZEMĚMĚŘICKÝ A KATASTRÁLNÍ.....	85
KAPITOLA 348 - ČESKÝ BÁŇSKÝ ÚŘAD	88
KAPITOLA 349 - ENERGETICKÝ REGULAČNÍ ÚŘAD.....	90
KAPITOLA 353 - ÚŘAD PRO OCHRANU HOSPODÁŘSKÉ SOUTĚŽE.....	93
KAPITOLA 355 - ÚSTAV PRO STUDIUM TOTALITNÍCH REŽIMŮ.....	96
KAPITOLA 358 - ÚSTAVNÍ SOUD	98
KAPITOLA 361 - AKADEMIE VĚD ČESKÉ REPUBLIKY	100
KAPITOLA 372 - RADA PRO ROZHLASOVÉ A TELEVIZNÍ VYSÍLÁNÍ.....	102
KAPITOLA 374 - SPRÁVA STÁTNÍCH HMOTNÝCH REZERV	104
KAPITOLA 375 - STÁTNÍ ÚŘAD PRO JADERNOU BEZPEČNOST.....	106
KAPITOLA 376 - GENERÁLNÍ INSPEKCE BEZPEČNOSTNÍCH SBORŮ	108
KAPITOLA 377 - TECHNOLOGICKÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	111
KAPITOLA 381 - NEJVYŠŠÍ KONTROLNÍ ÚŘAD.....	114
KAPITOLA 396 - STÁTNÍ DLUH.....	116
KAPITOLA 397 - OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV	118
KAPITOLA 398 – VŠEOBECNÁ POKLADNÍ SPRÁVA	120

Kapitola 301 - Kancelář prezidenta republiky

Kancelář prezidenta republiky je organizační složkou státu tvořící samostatnou kapitolu státního rozpočtu České republiky. Její působnost je vymezena zákonem č. 114/1993 Sb., o Kanceláři prezidenta republiky, ve znění pozdějších předpisů. K plnění úkolů Kancelář prezidenta republiky zřídila v souladu s § 3 odst. 2 zákona č. 114/1993 Sb., ve znění pozdějších předpisů, příspěvkovou organizaci Správa Pražského hradu a příspěvkovou organizaci Lesní správa Lány.

Celkové příjmy kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2015 ve výši 60 tis. Kč byly plněny ve výši 261 tis. Kč, v tom nedaňové příjmy ve výši 232 tis. Kč a přijaté transfery ve výši 29 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2015 ve výši 389 498 tis. Kč byly čerpány v roce 2015 ve výši 371 063 tis. Kč, což představuje plnění 90,64 % rozpočtu po změnách. Běžné výdaje činily ve skutečnosti 301 652 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 69 411 tis. Kč. V roce 2015 byly použity nároky z nespotebovaných výdajů v celkové výši 17 378 tis. Kč, a to na rozpočtem nezajištěné provozní potřeby vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 7 826 tis. Kč, na potřeby Lesní správy Lány ve výši 7 500 tis. Kč, na výdaje účelově určené na financování vrcholných návštěv ve výši 846 tis. Kč, na výdaje účelově určené na financování programu reprodukce majetku pro příspěvkové organizace zřízené Kanceláři prezidenta republiky ve výši 1 206 tis. Kč. Na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 270 ze dne 10. června 2015 došlo v roce 2015 k navýšení rozpočtu kapitoly o částku 19 900 tis. Kč přesunem z kapitoly 307 - Ministerstvo obrany na opravy objektů č.p. 49 a č.p. 50 v areálu Pražského hradu určených pro Hradní stráž k zabezpečení střežení areálu Pražského hradu. Kapitola 301 - Kancelář prezidenta republiky vyčísila nároky z nespotebovaných výdajů k 1. 1. 2015 v celkové výši 32 413 tis. Kč, z toho činí neprofilující 29 881 tis. Kč a profilující 2 532 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků činil k 31.12.2015 částku 15 035 tis. Kč, z toho neprofilujících výdajů částku 14 554 a nároky z nespotebovaných profilujících výdajů částku 481 tis. Kč. V porovnání s čerpáním celkových výdajů kapitoly v roce 2014, které činilo 350 998 tis. Kč, představuje čerpání celkových výdajů v roce 2015 zvýšení o 20 065 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky státu ve výši 57 775 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2015 zvýšil na 58 040 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotebovaných výdajů činil konečný rozpočet 75 768 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 63 837 tis. Kč, včetně čerpání nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 5 802 tis. Kč, což představuje plnění 84,25 % konečného rozpočtu a 104,89 % skutečnosti roku 2014. Počet 110 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách v organizační složce státu byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 101 zaměstnanců, tj. na 91,82 %. Průměrný plat ve výši 40 335 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst (8,18 %) a čerpáním nároků zvýšil ve skutečnosti na 48 146 Kč, tj. o 19,37 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 48 240 Kč se průměrný plat snížil o 0,19 %. Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací byl stanoven ve výši 80 367 tis. Kč a v průběhu roku 2015 byl upraven do výše 80 756 tis. Kč. Ve skutečnosti byla čerpána částka 105 054 tis. Kč, což představuje plnění na 130,09 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů ve výši 24 722 tis. Kč. Počet 297 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách u příspěvkové organizace byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 288, tj. na 96,97 %. Průměrný plat ve výši

21 962 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazenými funkčními místy (3,03 %) ve skutečnosti zvýšil na 29 802 Kč, tj. o 35,70 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 28 941 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,98 %.

Ukazatel Povinné pojistné placené zaměstnavatelem byl plněn ve výši 20 182 tis. Kč a ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 584 tis. Kč.

V hodnoceném období byly plněny závazné ukazatele Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 105 058 tis. Kč.

Ukazatel Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány plněný ve výši 192 218 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfery na provoz (ve výši 166 819 tis. Kč) a investiční transfery (ve výši 25 399 tis. Kč), které zřizovatel (Kancelář prezidenta republiky) poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Správa Pražského hradu.

Ukazatel Celkové výdaje na lesní hospodářství plněný ve výši 73 787 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfery na provoz (ve výši 29 775 tis. Kč) a investiční transfery (ve výši 44 012 tis. Kč), které zřizovatel (Kancelář prezidenta republiky) poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Lesní správa Lány.

V Informačním systému programového financování byl v roce 2015 v kapitole 301 - Kancelář prezidenta republiky sledován program 10101 „Reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky – od roku 2009“. Ve schváleném rozpočtu i v rozpočtu po změnách v roce 2015 byla vyčleněna částka 91 577 tis. Kč. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 69 411 tis. Kč. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 1 206 tis. Kč. Program zahrnuje pouze kapitálové výdaje. Poskytnuté finanční prostředky ze státního rozpočtu byly v roce 2015 účelně vynaloženy především na odstranění svahových deformací v údolí nádrže Kličava, rekonstrukci a revitalizaci vodních nádrží, toků a meliorací, rekonstrukci provozních, správních a pobytových objektů ve správě příspěvkové organizace Lesní správa Lány. Dále byly prostředky vynaloženy na financování investičních akcí např. „Licenční vybavení ICT“, „Nejvyšší purkrabství Pražského hradu“ a „Revitalizace inženýrských sítí a rozvodných technologií v areálu Pražského hradu“.

V roce 2015 byla ve vlastním úřadu Kanceláře prezidenta republiky uskutečněna kontrola Všeobecné zdravotní pojišťovny České republiky. Dále byla uskutečněna kontrola Pražské správy sociálního zabezpečení. Kontrolami nebyly zjištěny žádné nedostatky. V příspěvkové organizaci Správa Pražského hradu byla uskutečněna kontrola Hasičským záchranným sborem Středočeského kraje a Oblastním inspektorátem práce pro hlavní město Prahu. Uvedenými kontrolami nebyly zjištěny žádné zásadní nedostatky. V příspěvkové organizaci Lesní správa Lány byla provedena kontrola Oblastním inspektorátem práce pro Středočeský kraj a Okresní správou sociálního zabezpečení Kladno. Kontrolami nebyly zjištěny žádné nedostatky a nebyla uložena žádná opatření k nápravě.

Bližší údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Kanceláře prezidenta republiky za rok 2015.

Kapitola 302 - Poslanecká sněmovna Parlamentu

Poslanecká sněmovna Parlamentu zajišťuje služby a technický servis pro výkon ústavních činností poslaneckého sboru a vytváří materiální podmínky pro plnění protokolárních povinností Poslanecké sněmovny Parlamentu. Rozpočet kapitoly zahrnoval prostředky na financování poslaneckého sboru, provozu Kanceláře Poslanecké sněmovny, restauračního zařízení pro poslanecký sbor, školicích středisek a výdajů na rekonstrukci a modernizaci budov areálu Parlamentu.

Rozpočtovaná výše příjmů Poslanecké sněmovny Parlamentu v roce 2015 činila 16 000 tis. Kč a během roku nebyla upravována. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 17 957,84 tis. Kč, což představuje plnění souhrnného ukazatele příjmy celkem na 112,24 %. Oproti roku 2014 byly celkové příjmy v roce 2015 vyšší o 1 153,05 tis. Kč. Na celkových příjmech se podílely zejména příjmy z vlastní činnosti v provozních střediscích v Harrachově a v Lipnici ve výši 15 814,18 tis. Kč a příjmy z pronájmu majetku ve výši 1 608,14 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2015 činil 1 071 571,79 tis. Kč a byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními na výši 1 104 673,64 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 1 135 522,58 tis. Kč, tj. na 102,79 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 51 980,75 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2014 bylo vyčerpáno o 13 306,65 tis. Kč více. Index vyjadřující skutečnost roku 2015 proti skutečnosti roku 2014 je 101,19 %.

Ke dni 1. 1. 2015 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 55 180,21 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 4,25 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 55 175,96 tis. Kč. V roce 2015 byly nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů sníženy o částku 3 195,21 tis. Kč z důvodu nenaplnění příjmů v roce 2014, dále byly profilující nároky ukončeny ve výši 4,25 tis. Kč z důvodu, že je kapitole již nepoužije. Do konečného rozpočtu tak byly zapojeny nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů ve výši 51 980,75 tis. Kč, které byly vyčerpány. Nároky byly použity na platy zaměstnanců v pracovním poměru (23 000 tis. Kč), na povinné pojistné placené zaměstnavatelem (7 820 tis. Kč), na opravy a udržování (20 930,75 tis. Kč) a na FKSP (230 tis. Kč). Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2015 byl tedy nulový.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 1 051 571,79 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na výši 1 084 673,64 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 1 115 528,33 tis. Kč, tj. 102,84 % upraveného rozpočtu. V porovnání s rokem 2014 došlo v roce 2015 ke zvýšení čerpání běžných výdajů o 13 308,15 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2015 proti skutečnosti roku 2014 je 101,21 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 347 887,87 tis. Kč byl upraven rozpočtovým opatřením na 360 622,58 tis. Kč a byl ve skutečnosti čerpán částkou 368 431,66 tis. Kč, tj. na 102,17 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2014 bylo čerpání v roce 2015 vyšší o 29 535,5 tis. Kč, tj. na 108,72 % skutečnosti roku 2014.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 166 941,47 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 167 776,18 tis. Kč a dále zapojením nároků navýšeny o 23 000 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 190 772,17 tis. Kč, tj. 113,71 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2014 se čerpání objemu prostředků na platy zvýšilo o 12 048,66 tis. Kč, tj. na 106,74 %.

Ostatní platby za provedenou práci schválené ve výši 180 946,39 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 192 846,39 a byly ve skutečnosti čerpány částkou 177 659,49 tis. Kč, tj. na 92,12 % upraveného rozpočtu. Z toho bylo na platy poslanců vyčerpáno celkem 171 038,5 tis. Kč.

Počet 360 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 354 zaměstnanců, což představuje 6 neobsazených míst (1,67 %). Ve srovnání se skutečností roku 2014 se počet naplněných funkčních míst zvýšil o 1 místo.

Průměrný měsíční plat zaměstnanců 38 837 Kč v rozpočtu po změnách se zvýšil s ohledem na neobsazená funkční místa a v souvislosti s čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů na 44 909 Kč ve skutečnosti, tj. o 15,63 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 je průměrný plat vyšší o 2 717 Kč, index zvýšení je 106,44 %.

Neinvestiční výdaje byly čerpány zejména na povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 129 651,96 tis. Kč, nákup materiálu ve výši 39 214,28 tis. Kč, nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot ve výši 22 802,27 tis. Kč, nákup služeb ve výši 280 387,83 tis. Kč, ostatní nákupy ve výši 115 974,89 tis. Kč a výdaje související s neinvestičními nákupy ve výši 153 895,03 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 20 000 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Výdaje byly čerpány částkou 19 994,26 tis. Kč, což je 99,97 % schváleného rozpočtu. Prostředky byly použity na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku - zejména na programové vybavení a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku – např. výpočetní techniku, kancelářskou techniku, dopravní prostředky, stroje, přístroje a zařízení, inventář – nábytek a na stavební práce. Prostředky na kapitálové výdaje byly v plné výši použity na realizaci programu 10201 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Poslanecké sněmovny - od roku 2007“, který zajišťuje nezbytné výdaje na pořízení a reprodukci majetku související s potřebami poslaneckého sboru a technické zabezpečení činnosti Poslanecké sněmovny.

V roce 2015 byly prováděny namátkové i pravidelné kontroly v oblasti mzdové agendy, agendy služebních zahraničních cest, pokladny Kanceláře Poslanecké sněmovny, práce ekonomického oddělení, účetních dokladů provozně účelových středisek a gastronomie, kontrola účetnictví investičních a neinvestičních výdajů, kontroly čerpání prostředků na administrativní práce pro poslance a čerpání úhrad telefonních nákladů poslanců, kontrola veškerých smluv poslanců na asistentské služby, nájemné nebytových prostor a ubytování poslanců a kontrola úhrad přijatých faktur. V Kanceláři Poslanecké sněmovny byly prováděny kontroly samostatným oddělením interního auditu. Při kontrolách nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Poslanecké sněmovny Parlamentu za rok 2015.

Kapitola 303 - Senát Parlamentu

Rozpočtové prostředky byly v roce 2015 určeny na výdaje související s výkonem činností stanovených zákonem č. 59/1996 Sb., o sídle Parlamentu České republiky, resp. zákonem č. 107/1999 Sb., o jednacím řádu Senátu, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o zabezpečení odborných, organizačních a technických činností a vytváření materiálních podmínek pro činnost zákonodárského sboru. Za tímto účelem byla zřízena Kancelář Senátu, která rovněž zajišťovala správu a provoz areálu sídla Senátu Parlamentu, koncepční, projektovou a investiční činnost k zajištění rozvoje a údržby areálu Valdštejnského paláce včetně zahrady a jízdárny, Kolovratského paláce a Malého Fürstenberského paláce. Kancelář Senátu plnila i další úkoly spojené s využitím objektů sídla Senátu Parlamentu pro veřejnost, pokud tyto objekty bezprostředně nebyly využívány k zajištění úkolů spojených se zákonodárnou činností Senátu Parlamentu. Veřejnosti jsou historické prostory Valdštejnského paláce zpřístupněny po celý rok, Valdštejnská zahrada sezónně v měsících duben až říjen.

Příjmy byly rozpočtovány ve výši 2 500 tis. Kč a plněny ve výši 4 663 tis. Kč, tj. na 186,53 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2014 byly celkové příjmy v roce 2015 nižší o 116 tis. Kč. Na celkovém plnění příjmů se podílelo především podseskupení položek 211 - Příjmy z vlastní činnosti ve výši 3 378 tis. Kč, což je 182,60 % rozpočtu po změnách. Jedná se o úhrady za služby spojené s užíváním prostor Senátu Parlamentu, jejichž výše je závislá na počtu a charakteru jednotlivých akcí uskutečněných v prostorách Senátu Parlamentu a příjmy z činnosti gastronomických služeb. Dále pak podseskupení položek 213 - Příjmy z pronájmu majetku ve výši 915 tis. Kč, tj. 140,76 % rozpočtu po změnách. Jedná se o příjmy z pronájmu pozemků a prostor externím organizacím.

Schválený rozpočet celkových výdajů ve výši 521 307 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 521 925 tis. Kč na základě usnesení Rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 332/2015, kterým bylo schváleno navýšení výdajů Senátu Parlamentu o částku 618 tis. Kč na zvýšení tarifních platů zaměstnanců včetně příslušenství o 3 % za listopad a prosinec 2015. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 34 749 tis. Kč činil 556 674 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů činilo 490 469 tis. Kč, tj. 93,97 % rozpočtu po změnách a 88,11 % konečného rozpočtu. Na skutečném čerpání se podílely prostředky státního rozpočtu ve výši 479 976 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 493 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 487 637 tis. Kč byl upraven na částku 488 255 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 34 749 tis. Kč činil konečný rozpočet 523 004 tis. Kč. Ve skutečnosti byly běžné výdaje čerpány ve výši 472 772 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 493 tis. Kč, tj. na 96,83 % rozpočtu po změnách a na 90,40 % konečného rozpočtu.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 163 918 tis. Kč byl upraven na částku 164 376 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 31 449 tis. Kč činil konečný rozpočet 195 825 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 171 512 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů v objemu 7 440 tis. Kč, tj. na 104,34 % rozpočtu po změnách a na 87,58 % konečného rozpočtu. Prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů byly použity na výplatu odchodného senátorům za rok 2014 a na dofinancování platů ústavních činitelů vlivem změny platové základny. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené v objemu 91 611 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 92 069 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 147 tis. Kč činil konečný rozpočet 97 216 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 92 068 tis. Kč, tj. na 100 % rozpočtu po změnách

a 94,70 % konečného rozpočtu. Počet 213 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 191 zaměstnanců, což představuje 22 neobsazených míst, tj. 10,33 %. Průměrný plat se z důvodu čerpání prostředků za neobsazená funkční místa z 36 021 Kč v rozpočtu po změnách ve skutečnosti zvýšil na 40 169 Kč, tj. o 11,52 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 39 004 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,99 %.

Výdaje na povinné pojistné placené zaměstnavatelem rozpočtované ve výši 55 732 tis. Kč a upravené na částku 55 888 tis. Kč činily po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 300 tis. Kč celkem 59 188 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 58 592 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 053 tis. Kč, tj. na 104,84 % rozpočtu po změnách a na 98,99 % konečného rozpočtu.

Výdaje podseskupení 513 - Nákup materiálu byly čerpány částkou 10 826 tis. Kč, tj. 76,42 % rozpočtu po změnách. Prostředky tohoto podseskupení byly použity na nákup kancelářského materiálu, nákup drobného hmotného majetku, nákup denního tisku, materiálu na zajištění provozu Valdštejnské zahrady. Výdaje podseskupení 515 - Nákup vody, paliv a energie byly čerpány ve výši 14 135 tis. Kč, tj. 91,38 % rozpočtu po změnách. Prostředky podseskupení 516 - Nákup služeb byly čerpány částkou 105 290 tis. Kč, tj. 93,60 % rozpočtu po změnách. Z tohoto podseskupení byly hrazeny veškeré služby zajišťované dodavatelskými subjekty. Výdaje na položce Nákup ostatních služeb, která je v daném podseskupení položek objemem finančních prostředků nejrozsáhlejší, byly čerpány ve výši 68 061 tis. Kč, tj. 95,48 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší objem výdajů představují výdaje na zajištění služeb asistentů senátorů, výdaje na úklidové práce, ostrahu objektů, servisní služby. Na podseskupení položek 517 - Ostatní nákupy činily výdaje 35 099 tis. Kč, což představuje 77,89 % rozpočtu po změnách. Stěžejní část daného podseskupení tvoří výdaje na pravidelnou údržbu a opravy areálu sídla Senátu Parlamentu, technických a technologických zařízení a výpočetní techniky. Výdaje na položce Opravy a udržování byly čerpány ve výši 19 872 tis. Kč, tj. na 71,93 % rozpočtu po změnách. Výdaje na položce Cestovné byly čerpány ve výši 13 516 tis. Kč, tj. na 88,80 % rozpočtu po změnách. Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary – podseskupení 519 byly čerpány ve výši 71 943 tis. Kč, tj. na 96,11 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší čerpání bylo na položce 5196 - Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce a funkce soudce ve výši 63 291 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů byl schválen ve výši 33 670 tis. Kč. Ve skutečnosti byly kapitálové výdaje čerpány ve výši 17 697 tis. Kč, tj. 52,56 % rozpočtu po změnách. Vzhledem ke složitosti a náročnosti výběrového řízení nebyla zahájena akce „Digitalizace CCTV“ a také došlo k přesunu realizace některých akcí na rok 2016. Prostředky kapitálových výdajů byly použity zejména: na programové vybavení a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku např. výpočetní techniky, dopravních prostředků, strojů, přístrojů a zařízení a na technické a technologické vybavení areálu Senátu.

Kapitola 303 - Senát Parlamentu vykazovala k 1. 1. 2015 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 98 749 tis. Kč, z toho činily profilující výdaje 366 tis. Kč a neprofilující výdaje 98 383 tis. Kč. V roce 2015 byly do rozpočtu zapojeny neprofilující výdaje ve výši 34 749 tis. Kč, které byly čerpané ve výši 10 493 tis. Kč na odchodné senátorům za rok 2014 a na dofinancování platů ústavních činitelů vlivem změny platové základny včetně příslušenství a odvodů zdravotního pojištění z náhrad. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2015 činil 64 000 tis. Kč.

V průběhu roku 2015 byla v Kanceláři Senátu kromě vnitřních interních auditů uskutečněna vnější kontrola Českou inspekcí životního prostředí, Hygienickou stanicí hl. m. Prahy,

Národním bezpečnostním úřadem. Podrobnější informace o hospodaření kapitoly 303 – Senát Parlamentu za rok 2015 jsou uvedeny v závěrečném účtu.

Kapitola 304 - Úřad vlády České republiky

Úřad vlády České republiky (dále jen „Úřad“) je ústředním orgánem státní správy podle zákona č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, ve znění pozdějších předpisů. Úřad plní úkoly spojené s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti vlády, místopředsedy vlády pro vědu, výzkum a inovace, pro ministra pro lidská práva, rovné příležitosti a legislativu, vedoucího Úřadu a všech dalších organizačních útvarů Úřadu. Úřad rovněž zabezpečuje činnost poradních a pracovních orgánů vlády jako jsou např. Legislativní rada vlády, Bezpečnostní rada státu, Rada vlády pro koordinaci boje s korupcí, Rada pro udržitelný rozvoj, Výbor pro Evropskou unii, Rada vlády pro záležitosti romské menšiny, Rada vlády pro lidská práva, Rada vlády pro rovnost žen a mužů, Rada vlády pro národnostní menšiny, Rada vlády pro nestátní neziskové organizace, Vládní výbor pro personální nominace, Rada vlády pro koordinaci protidrogové politiky, Vládní výbor pro zdravotně postižené občany, Rada pro výzkum, vývoj a inovace. K dalším činnostem organizačně a technicky zajišťovaných Úřadem patří činnost Etické komise České republiky pro ocenění účastníků odboje a odporu proti komunismu. Úřad nemá podřízenou rozpočtovou ani příspěvkovou organizaci.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 26 789 tis. Kč byl rozpočtovým opatřením Ministerstva financí upraven na částku 31 408 tis. Kč. K navýšení rozpočtu příjmů o 4 619 tis. Kč došlo v souvislosti s navýšením rozpočtu a prodloužením realizace projektu „Zavádění systémových nástrojů sociálního začleňování v sociálně vyloučených lokalitách spolufinancovaného ze strukturálních fondů Evropské unie v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost (dále jen „OPLZZ“). Skutečné plnění celkových příjmů ve výši 40 528 tis. Kč, tj. ve výši 129,03 % rozpočtu po změnách, zahrnuje zejména neinvestiční převody z Národního fondu ve výši 32 120 tis. Kč, neinvestiční transfery přijaté od Evropské unie ve výši 2 701 tis. Kč, prostředky rezervního fondu ve výši 681 tis. Kč, které Úřad přijal v rámci grantu Podunajská strategie. Ostatní nedaňové příjmy rozpočtované ve výši 1 200 tis. Kč byly plněny v objemu 5 025 tis. Kč, tj. ve výši 418,77 % rozpočtu po změnách. Vyšší plnění ostatních příjmů ovlivnila přijatá pojistná náhrada za škody způsobené povodní v roce 2013 na Lichtenštejnském paláci ve výši 2 769 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 888 818 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí upraven na částku 1 569 037 tis. Kč. Nejvyšší objem prostředků v částce 748 000 tis. Kč byl do rozpočtu Úřadu převeden z kapitoly Všeobecná pokladní správa k zajištění pohledávky finančního úřadu v souladu s usnesením vlády č. 300/2015. Ostatní změny se týkaly navýšení prostředků určených na úhradu členského příspěvku ve Skupině Pompidou na základě usnesení vlády č. 857/2014, na zajištění realizace Strategie romské integrace do roku 2020 v návaznosti na usnesení vlády č. 127/2015, na zvýšení kapacit v souvislosti s naplňováním Strategie podpory Čechů v institucích Evropské unie na základě usnesení vlády č. 480/2015, k navýšení výdajů krytých příjmy z rozpočtu EU (85% podíl) pro zabezpečení projektu "Zavádění systémových nástrojů sociálního začleňování v sociálně vyloučených lokalitách" spolufinancovaného v rámci OPLZZ a k navýšení prostředků na platy o 3 % včetně příslušenství na základě usnesení vlády č. 748/2015 a v souladu s usnesením vlády č. 833/2015. Ke snížení celkových výdajů Úřadu došlo v souvislosti s převodem finančních prostředků z výdajů na výzkum, vývoj a inovace do rozpočtu Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Akademie věd ČR a Grantové agentury ČR a s přesunem prostředků do kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí na finanční zajištění diplomata pro vědu, výzkum a technologie/inovace v Izraeli a na financování multilaterálních příspěvků ČR na základě usnesení vlády č. 887/2015. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 359 457 tis. Kč, mimorozpočtových prostředků ve výši

2 466 tis. Kč a vázaní výdajů ve výši 5 tis. Kč činil 1 930 955 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů činilo celkem 1 622 035 tis. Kč, tj. 103,38 % rozpočtu po změnách a 84 % konečného rozpočtu. Na skutečném čerpání se podílely prostředky státního rozpočtu ve výši 1 345 842 tis. Kč, nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 273 729 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky v částce 2 464 tis. Kč.

Výdaje vlastního Úřadu vlády ČR rozpočtované ve výši 567 616 tis. Kč a upravené na částku 1 311 824 tis. Kč činily po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů ve výši 276 934 tis. Kč celkem 1 588 758 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 1 402 431 tis. Kč, tj. na 106,91 % rozpočtu po změnách a na 88,27 % konečného rozpočtu. V rámci výdajů tohoto ukazatele byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 235 722 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky v celkové výši 2 244 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity na zabezpečení podmínek pro činnost vlády, předsedy vlády, místopředsedy vlády pro vědu, výzkum a inovace, ministra pro lidská práva, rovné příležitosti a legislativu a dále na zajištění činnosti vlastního Úřadu a na zabezpečení provozně technických podmínek. Částka 855 646 tis. Kč byla uhrazena Finančnímu úřadu pro hlavní město Prahu v souvislosti s porušením rozpočtové kázně při zadání veřejné zakázky společnosti PROMOPRO, spol. s r.o.

Výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády schválené ve výši 321 202 tis. Kč a upravené na částku 257 213 tis. Kč činily po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů ve výši 84 984 tis. Kč celkem 342 197 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 219 604 tis. Kč, tj. na 85,38 % rozpočtu po změnách a 64,17 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 38 007 tis. Kč a ostatních mimorozpočtových prostředků ve výši 220 tis. Kč. V rámci tohoto ukazatele byly výdaje použity zejména na podporu národních dotačních programů. Na program Protidrogové politiky v oblasti prevence před drogami, alkoholem, nikotinem a jinými návykovými látkami byly poskytnuty prostředky v částce 91 156 tis. Kč, na podporu veřejně účelných aktivit spolků zdravotně postižených v objemu 20 724 tis. Kč, na podporu rovnosti žen a mužů ve výši 4 994 tis. Kč, na program Prevence sociálního vyloučení a komunitní práce ve výši 12 207 tis. Kč, na program Podpora terénní práce ve výši 9 260 tis. Kč, na podporu koordinátorů romských poradců v objemu 4 935 tis. Kč a v rámci programu Podpora implementace Evropské charty regionálních či menšinových jazyků byly poskytnuty dotace ve výši 2 010 tis. Kč. V rámci tohoto specifického ukazatele byly rovněž čerpány výdaje v oblasti výzkumu, vývoje a inovací ve státní správě a samosprávě, a to ve výši 25 348 tis. Kč. Jedná se o prostředky institucionální podpory, které souvisí s činností Rady pro výzkum, vývoj a inovace.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 318 762 tis. Kč a upravené na částku 328 906 tis. Kč činily po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů ve výši 88 694 tis. Kč celkem 417 600 tis. Kč. Skutečné čerpání těchto prostředků činilo 331 609 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 83 639 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 183 tis. Kč, tj. 100,82 % rozpočtu po změnách a 79,41 % konečného rozpočtu. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru byly čerpány ve výši 235 371 tis. Kč, tj. 105,94 % rozpočtu po změnách a 79,39 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 70 056 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 081 tis. Kč. Prostředky na platy státních úředníků byly čerpány ve výši 50 250 tis. Kč, tj. 84 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu. Limit počtu zaměstnanců pro rok 2015 byl schválen ve výši 576 funkčních míst a v průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními upraven na 588 funkčních míst. Počet zaměstnanců v ročním průměru ve výši 585 byl ve skutečnosti naplněn na 555 zaměstnanců. Neobsazených zůstalo 30 míst, tj. 5,13 %. Průměrný

plat ve výši 40 171 Kč v rozpočtu po změnách na přepočtený počet zaměstnanců v ročním průměru se vlivem neobsazenosti míst, čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků na platy ve skutečnosti zvýšil na 42 886 Kč, tj. o 6,75 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 40 300 Kč se průměrný plat zvýšil o 6,42 %.

Rozpočet po změnách závazného ukazatele Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie činil 21 853 tis. Kč a po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů ve výši 30 950 tis. Kč činil konečný rozpočet 52 803 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 34 379 tis. Kč (z toho podíl rozpočtu EU 29 971 tis. Kč a ze státního rozpočtu 4 408 tis. Kč), tj. na 157,32 % rozpočtu po změnách a na 65,11 % konečného rozpočtu. Na skutečném čerpání výdajů se podílely nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 14 330 tis. Kč a mimorozpočtové zdroje ve výši 2 464 tis. Kč. Rozpočet po změnách ukazatele Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů činil 14 062 tis. Kč a po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 46 604 tis. Kč činil konečný rozpočet 60 666 tis. Kč a ve skutečnosti byl čerpán ve výši 14 009 tis. Kč (z toho podíl prostředků finančních mechanismů 11 213 tis. Kč a ze státního rozpočtu 2 796 tis. Kč), tj. na 99,62 % rozpočtu po změnách a 23,09 % konečného rozpočtu. Na skutečném čerpání výdajů se podílely nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 006 tis. Kč.

Stanovený rozpočet výdajů vedených v informačním systému programového financování ve výši 12 667 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován a po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů 30 574 tis. Kč činil konečný rozpočet 43 241 tis. Kč. Celkové čerpání výdajů v oblasti programového financování činilo 20 217 tis. Kč, tj. 159,60 % rozpočtu po změnách a 46,76 % konečného rozpočtu. Do čerpání byly zapojeny i nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 628 tis. Kč. V rámci informačního systému programového financování Správa majetku ve vlastnictví státu byly finanční prostředky použity zejména čerpány zejména na pořízení výpočetní techniky, obnovu a rozvoj informačních systémů, bezpečnostní a informační zařízení v objektech Úřadu, pořízení a obnovu kancelářské techniky, strojů a přístrojů, na obnovu autoparku a na dodávku a montáž klimatizace v hlavní budově a provozní budově.

Nároky z nespotřebovaných výdajů, které k 1. 1. 2015 činily 362 391 tis. Kč, byly zapojeny do konečného rozpočtu výdajů ve výši 359 457 tis. Kč. Použité nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 273 729 tis. Kč byly čerpány především na platy a ostatní platby za provedenou práci včetně souvisejících výdajů celkem ve výši 113 527 tis. Kč, k zajištění úhrady pohledávky finančnímu úřadu ve výši 104 212 tis. Kč, v oblasti výzkumu, vývoje a inovací ve výši 13 530 tis. Kč a na financování akcí programového financování v částce 11 628 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2015 byl nulový. K 1. 1. 2016 činil stav nároků z nespotřebovaných výdajů celkem 308 920 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 219 093 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 89 827 tis. Kč.

V roce 2015 byly v Úřadu zahájeny, prováděny či ukončeny externí kontroly, a to Finančním úřadem pro hlavní město Prahu, Ministerstvem financí, Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže, Ministerstvem práce a sociálních věcí a Ministerstvem vnitra.

Podrobnější informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 304 – Úřad vlády ČR za rok 2015.

Kapitola 305 - Bezpečnostní informační služba

Rozpočet kapitoly 305 – Bezpečnostní informační služba (dále jen „BIS“) byl stanoven zákonem č. 345/2014 Sb. ze dne 10. 12. 2014, o státním rozpočtu České republiky na rok 2015. Příjmy byly určeny ve výši 144 400 tis. Kč a výdaje ve výši 1 207 324 tis. Kč.

Celkové příjmy byly naplněny částkou 156 659 tis. Kč, tj. na 108,49 %. Dominantní část příjmů tvoří odvod pojistného na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti za příslušníky. Zbývající část příjmů tvoří obvyklé pravidelné příjmy z vlastní činnosti. V roce 2015 byly také realizovány příjmy za prodej trvale nepotřebného dlouhodobého majetku.

U výdajů došlo v průběhu roku k několika změnám, které ovlivnily výši upraveného rozpočtu. Jednalo se celkem o čtyři rozpočtová opatření, schválená Ministerstvem financí. Rozpočtovým opatřením v březnu 2015 bylo do rozpočtu BIS převedeno 60 340 tis. Kč z kapitoly Všeobecná pokladní správa na základě usnesení vlády č. 47/2015, k zajištění bezpečnosti na letišti Václava Havla Praha. Rozpočtovým opatřením v listopadu 2015 bylo do rozpočtu BIS převedeno 3 654 tis. Kč z kapitoly Všeobecná pokladní správa. Jednalo se o účelově určené prostředky na posílení výdajů BIS. Dále bylo dvěma rozpočtovými opatřeními ve výsledku převedeno 2 032 tis. Kč z rozpočtu BIS do kapitoly Ministerstva vnitra za činnosti, které v některých týlových oblastech pro BIS zajišťuje Ministerstvo vnitra a útvary Policie České republiky na základě dlouhodobé dohody o spolupráci.

Upravený rozpočet výdajů tak k datu 31. 12. 2015 činil 1 269 286 tis. Kč.

Vedle rozpočtových prostředků evidovala BIS k 1. 1. 2015 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 81 567 tis. Kč. V průběhu roku byly v souladu s rozpočtovými pravidly do výdajů zapojeny a čerpány tyto nároky v celkové výši 37 722 tis. Kč, z čehož 31 816 tis. Kč bylo použito k posílení rozpočtu běžných výdajů na rozpočtem nezabezpečené provozní výdaje a 5 906 tis. Kč bylo použito na posílení výdajů na programy podle § 13 odst. 3 rozpočtových pravidel v rámci kapitálových výdajů. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2015 představoval 43 845 tis. Kč.

Nároky z nespotřebovaných výdajů evidované k 1. 1. 2016 činí 143 172 tis. Kč.

Konečný rozpočet výdajů, který představoval celkové disponibilní zdroje použitelné v roce 2015, činil ke konci sledovaného období celkem 1 307 008 tis. Kč.

Skutečně realizované výdaje v roce 2015 dosáhly částky 1 207 681 tis. Kč, což představuje 95,15 % upraveného, resp. 92,40 % konečného (disponibilního) rozpočtu kapitoly.

V rámci průřezového ukazatele „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ byly realizovány systémově určené výdaje jednotlivých akcí programu 105 020 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny BIS“ (výdajový titul 105V02).

Schválený rozpočet výdajů na programové financování byl stanoven ve výši 105 000 tis. Kč a v průběhu roku 2015 nebyl změněn. Ve srovnání s rokem 2014 byl nižší o 500 tis. Kč. Celkové výdaje, včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 906 tis. Kč, činily 109 715 tis. Kč, tj. 104,5 % schváleného rozpočtu, resp. 98,9 % konečného rozpočtu. Nevyčerpané finanční prostředky v celkové výši 1 191 tis. Kč se staly součástí nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2016. V rámci tohoto programu směřovala největší část výdajů do informačních a komunikačních technologií (modernizace výpočetní techniky, upgrade přenosových tras, rozšíření spojovacích systému), zpravodajské techniky

zabezpečovací techniky, dopravních prostředků a do stavební oblasti. Z hlediska svého objemu představovaly dominantní část výdaje na platy a příslušenství, což zcela odpovídá významu, který pro zpravodajskou službu mají lidské zdroje. Do oblasti osobních výdajů lze zařadit i výsluhové náležitosti, což jsou mandatorní výdaje vyplácené příslušníkům po skončení služebního poměru.

Ostatní běžné výdaje zahrnují z podstatné části standardní výdaje na nákup služeb, paliv a energií, sloužících k zajištění běžného chodu organizace. Výdaje na opravy a udržování směřovaly k zabezpečení provozuschopnosti a odpovídajícího technického stavu majetku a objektů BIS. Zahrnuté jsou zde i výdaje na některé druhy speciální techniky a zvláštní finanční prostředky určené pro zpravodajskou činnost.

BIS trvale věnuje velkou pozornost požadavkům na ochranu utajovaných informací dle zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti. Důraz je kladen zejména na oblasti fyzické, administrativní, personální bezpečnosti a bezpečnosti informačních a komunikačních systémů. Nutnost zohledňovat tyto skutečnosti v celém průřezu činností BIS vyvolává řadu výdajů, které se u jiných organizačních složek státu nevyskytují vůbec nebo jen v minimální výši.

Závěrem lze konstatovat, že základní provozní potřeby BIS byly v roce 2015 pokryty. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů do rozpočtu se zejména v oblasti spojovací a zpravodajské techniky podařilo realizovat některé pro BIS stěžejní projekty. K mírnému zlepšení došlo v oblasti lidských zdrojů, kde bylo pro rok 2015 možno rozpočtově pokrýt o cca 3 % služebních míst více než v předchozím roce. Vlivem aktuální situace na pracovním trhu i náročností přijímacího procesu v podmínkách zpravodajské služby se však nepodařilo tato systemizovaná služební místa plně obsadit.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření BIS jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 305 – BIS.

Kapitola 306 - Ministerstvo zahraničních věcí

Ministerstvo zahraničních věcí je ústředním orgánem státní správy České republiky pro oblast zahraniční politiky. Působnost Ministerstva zahraničních věcí je stanovena zákonem č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, ve znění pozdějších předpisů.

Hospodaření Ministerstva zahraničních věcí v roce 2015 ovlivnil vznik nových celosvětových hrozeb, jako je pokračování migrační krize, stupňující se napětí při boji s tzv. Islámským státem nebo pokračující konflikt na Ukrajině. Ministerstvo zahraničních věcí se tak muselo zaměřit zejména na zajištění strategických zájmů v oblasti bezpečnosti a stability euroatlantického prostoru, prevenci a zvládnání regionálních konfliktů a posilování soudržnosti a efektivnosti NATO a Evropské unie. Tyto nové i pokračující výzvy znamenaly pro Ministerstvo zahraničních věcí účast na mnohých společných akcích s cílem odvrátit humanitární katastrofu v některých regionech či pomoci transformačním snahám demokratických sil zapojených do regionálních konfliktů.

Z rozpočtu kapitoly byla financována činnost ústředního orgánu a zahraniční služby, dále činnost České rozvojové agentury a podřízených příspěvkových organizací, tj. Českých center, Diplomatického servisu, Zámku Štířín a Kanceláře generálního komisaře účasti České republiky na Všeobecné světové výstavě EXPO.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2015 byly celkové příjmy kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí stanoveny ve výši 650 000 tis. Kč, v průběhu roku nebyl rozpočet příjmů upravován. Celkové příjmy kapitoly dosáhly výše 733 560 tis. Kč, tj. 112,86 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy (výběr správních poplatků za konzulární úkony) dosáhly výše 498 700 tis. Kč, nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem výše 234 860 tis. Kč. Proti celkovým příjmům dosaženým v roce 2014 (747 769 tis. Kč) byly příjmy v roce 2015 nižší o 14 209 tis. Kč, tj. o 1,90 %. Výši příjmů v roce 2015 ovlivnil zejména propad v příjmech za vydaná vstupní víza občanům Ruské federace. Výpadky příjmů z poplatků za víza z Ruska se Ministerstvo zahraničních věcí snažilo částečně vynahradiť i v roce 2015 posilováním konzulárních úseků v asijských zemích, zejména pak v Číně. Posilování konzulárních úseků vybraných zastupitelských úřadů v zahraničí úzce souvisí s další prioritou Ministerstva zahraničních věcí, kterou je podpora projektů ekonomické diplomacie s cílem vyhledání nových potenciálních trhů pro české exportéry, které jsou alternativou k sankcionovanému trhu v Ruské federaci.

Rozpočet celkových výdajů kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí schválený pro rok 2015 ve výši 6 378 802 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 6 588 784 tis. Kč. Celkové výdaje byly v roce 2015 čerpány ve výši 6 510 421 tis. Kč, tj. 98,81 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2014 byly výdaje Ministerstva zahraničních věcí v roce 2015 vyšší o 480 190 tis. Kč, tj. o 7,96 %.

Nároky z nespoteřebovaných výdajů byly v roce 2015 čerpány v celkové výši 479 124 tis. Kč, z toho 95 988 tis. Kč profilující a 383 136 tis. Kč neprofilující, mimorozpočtové prostředky (rezervní fond) ve výši 21 368 tis. Kč. V průběhu roku 2015 byl rozpočet kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí posílen především z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, a to o prostředky na poskytnutí Humanitární pomoci ČR oblastem Západní Afriky postiženým krvácivou horečkou Ebola (10 000 tis. Kč), úhradu nákladů spojených s vysláním traumatému České republiky do Nepálu (547 tis. Kč), úhradu výdajů spojených s navýšením tří systematizovaných míst pro Kancelář vládního zmocněnce pro zastupování ČR před Soudním dvorem EU (912 tis. Kč), úhradu výdajů spojených s posílením ekonomické diplomacie o 14 míst (21 000 tis. Kč), prostředky na zapojení občanů ČR do civilních misí

EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí v celkové výši 32 316 tis. Kč a o prostředky ve výši 5 020 tis. Kč k navýšení prostředků na platy včetně příslušenství o 3 % za listopad a prosinec roku 2015.

V průběhu roku 2015 byl dále zvýšen rozpočet výdajů kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí z rozpočtu kapitoly 396 – Státní dluh o 80 000 tis. Kč jako kompenzace propadu kurzu koruny vůči zahraničním měnám v návaznosti na opatření České národní banky z listopadu 2013, kdy došlo k výraznému propadu kurzu koruny vůči zahraničním měnám. Jednalo se o finanční prostředky určené na úhradu nájemného na zastupitelských úřadech, náhrad zvýšených životních nákladů zaměstnanců vyslaných do zahraničí, výdajů za místní síly na zastupitelských úřadech a opravu a údržbu nemovitostí v zahraničí.

Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí na rok 2015 rozpočtovány ve výši 5 968 106 tis. Kč, po provedených úpravách byly zvýšeny na částku 6 174 754 tis. Kč. Čerpání těchto výdajů dosáhlo 6 371 636 tis. Kč, tj. 103,19 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2014 bylo čerpání těchto prostředků vyšší o 530 037 tis. Kč, tj. o 9,07 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly ve schváleném rozpočtu kapitoly na rok 2015 stanoveny pro organizační složky státu ve výši 714 580 tis. Kč, byly upraveny dle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 722 407 tis. Kč a dále podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů na 737 809 tis. Kč. Tyto prostředky byly čerpány ve výši 729 717 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 15 074 tis. Kč, tj. 101,01 % rozpočtu po změnách a 107,70 % skutečnosti roku 2014. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru a státních úředníků organizačních složek státu byly ve schváleném rozpočtu na rok 2015 stanoveny celkem ve výši 707 682 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 715 509 tis. Kč a dále zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů navýšeny na 727 949 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 719 929 tis. Kč, tj. 100,62 % rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v ročním průměru schválený ve výši 1 845 se v průběhu roku 2015 zvýšil na 1 855. Limit počtu zaměstnanců byl plněn ve skutečnosti v počtu 1 778, tj. na 95,85 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat zaměstnanců v organizačních složkách státu ve výši 32 143 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti z důvodu neobsazenosti v počtu 77 funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil na 33 742 Kč, tj. o 4,97 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 32 001 Kč se průměrný plat zvýšil o 5,44 %.

Prostředky na platy a ostatní osobní náklady příspěvkových organizací schválené v objemu 38 154 tis. Kč se v rozpočtu po změnách navýšily na 38 334 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 32 577 tis. Kč, tj. 84,98 % rozpočtu po změnách a 108,46 % skutečnosti roku 2014. Schválený počet 121 zaměstnanců v ročním průměru se v průběhu roku nezměnil. Plná obsazenost míst a neúplné čerpání prostředků na platy snížily průměrný plat rozpočtu po změnách ve výši 24 899 Kč na 21 300 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 19 736 Kč se průměrný plat zvýšil o 7,92 %. Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo uhrazeno ve výši 248 010 tis. Kč, tj. 100,97 % rozpočtu po změnách. Převod do fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 7 192 tis. Kč, tj. 100,52 % rozpočtu po změnách. Rovněž tato překročení byla kryta použitím nároků z nespotřebovaných výdajů.

Další výdaje kapitoly, kromě výdajů na provoz ministerstva a zastupitelských úřadů a České rozvojové agentury, tvořily zejména neinvestiční transfery příspěvkovým organizacím, platby mezinárodním organizacím, výdaje na humanitární pomoc, zahraniční rozvojovou spolupráci, transformační spolupráci, vrcholné návštěvy, zahraniční vysílání rozhlasu, bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech, výdaje na zapojení občanů

ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí apod.

Kapitálové výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí na rok 2015 stanoveny ve výši 410 697 tis. Kč, v průběhu roku byly po provedených úpravách zvýšeny na částku 414 029 tis. Kč. Upravený rozpočet byl navýšen rozpočtovými opatřeními o prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů a rezervního fondu na konečný rozpočet ve výši 521 285 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 138 785 tis. Kč, což je 33,52 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2014 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2015 nižší o 49 847 tis. Kč.

Výdaje byly vynaloženy na akce a projekty stavebně-investiční činnosti, zabezpečení budov, informační a komunikační technologie a pořízení dlouhodobého hmotného majetku v zahraničí i ČR. Disponibilní zdroje nebyly využity v plné výši, což bylo způsobeno zejména odložením některých kapitálových výdajů na pozdější dobu v důsledku zhoršené situaci v klimaticky a bezpečnostně problematických teritoriích.

Schválený rozpočet programového financování pro rok 2015 ve výši 410 000 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 413 250 tis. Kč. Upravený rozpočet byl navýšen rozpočtovými opatřeními o prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů a rezervního fondu na konečný rozpočet ve výši 520 669 tis. Kč. Celkové čerpané výdaje činily 137 507 tis. Kč. Čerpání prostředků bylo naplněno pouze na úrovni 33,27 % rozpočtu po změnách, což bylo způsobeno zejména rozhodnutím Ministerstva zahraničních věcí o zrušení plánované výstavby Zastupitelského úřadu Washington, kdy bylo usnesením vlády č. 903 ze dne 3. listopadu 2014 k aktualizaci investičních potřeb diplomatické mise České republiky v USA rozhodnuto, že se vyčleněné prostředky využijí na rekonstrukci akce Stálá mise ČR při OSN v New Yorku a rekonstrukci Zastupitelského úřadu Washington. Plánované rozpočtové prostředky na tuto akci nebyly v roce 2014 ani 2015 použity a byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů, které budou využity v letech 2016 – 2020 v souladu s usnesením vlády.

Stav nároků k 1. 1. 2015 činil 843 886 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků byl ke dni 31. 12. 2015 vykázan v celkové výši 336 090 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 252 129 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 83 961 tis. Kč.

V roce 2015 probíhala na Ministerstvu zahraničních věcí kontrola NKÚ č. 15/25 „Majetek a peněžní prostředky státu, se kterým je příslušné hospodařit MZV“. Její výsledky budou známy v r. 2016. V závěru roku 2015 byla zahájena kontrola Finančního úřadu pro hl. m. Prahu, jejímž předmětem je ověření správnosti čerpání evropských prostředků v rámci programu „Fondu pro vnější hranice“, přičemž výsledky kontroly budou známy v průběhu 1. čtvrtletí r. 2016.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Ministerstva zahraničních věcí za rok 2015.

Kapitola 307 - Ministerstvo obrany

Ve schváleném rozpočtu na rok 2015 byly v oblasti příjmů zahrnuty příjmy vlastního ministerstva, vojenských útvarů a zařízení tvořících organizační složku státu MO a příjmy v rámci operačních programů Evropské unie. Do výdajové části byly zahrnuty výdaje na činnost organizační složky státu MO, výdaje vyplývající z finančních vztahů k příspěvkovým organizacím a dotace podnikatelským subjektům.

Rozpočet příjmů, schválený ve výši 3 568 105 tis. Kč, byl v průběhu roku navýšen na 3 589 069 tis. Kč. Celkové příjmy kapitoly (včetně mimorozpočtových zdrojů ve výši 404 822 tis. Kč) dosáhly objemu 4 132 298 tis. Kč, tj. 115,14 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2014 (4 041 373 tis. Kč) byly dosažené příjmy vyšší o 90 925 tis. Kč (2,25 %).

Z uvedených celkových příjmů kapitoly dosáhly „Daňové příjmy“ částky 11 657 tis. Kč (plnění 11 656,97 %), „Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti“ částky 3 098 641 tis. Kč (plnění na 92,95 %), z toho pojistné na důchodové pojištění 2 753 645 tis. Kč (plnění na 92,93 %) a „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ 1 021 999 tis. Kč (plnění na 400,04 %).

Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 43 783 137 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními MF na částku 44 569 741 tis. Kč., tj. rozpočet po změnách.

Konečný rozpočet výdajů byl stanoven ve výši 49 055 100 tis. Kč. Jedná se o rozpočet po změnách plus zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů (4 080 538 tis. Kč), rezervní fond (306 466 tis. Kč), prostředky z pojistných událostí (1 328 tis. Kč) a prostředky od NATO (97 028 tis. Kč).

Skutečné výdaje celkem kapitoly Ministerstvo obrany činily 47 342 011 tis. Kč, tj. 106,22 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2014 (41 069 410 tis. Kč) se čerpání zvýšilo nominálně o 6 272 601 tis. Kč, tj. o 15,27 %.

V hodnoceném období byly podle § 25 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech použity zdroje v celkové výši 3 968 220 tis. Kč, z toho:

1. Mimorozpočtové prostředky (zdroje rezervního fondu) ve výši 306 467 tis. Kč, z toho:
 - a) z prostředků poskytnutých ze zahraničí a peněžních darů (§ 48 odst. 4 písm. a) uvedeného zákona) ve výši 19 447 tis. Kč na financování rozpočtem nezajištěných výdajů (dary 1 394 tis. Kč, KP ERASMUS 2 746 tis. Kč a ostatní prostředky ze zahraničí 15 307 tis. Kč),
 - b) z prostředků z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit Ministerstvo obrany (§ 48, odst. 4 písm. d) uvedeného zákona) ve výši 287 020 tis. Kč určené na financování programů reprodukce majetku,

2. Nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 660 870 tis. Kč, které kapitola MO zanesla do evidence nároků (§ 47 uvedeného zákona),

3. Přijatá plnění za pojistné události v celkové výši 883 tis. Kč,

K 1. 1. 2015 byl počáteční stav rezervního fondu 2 791 206 tis. Kč (prostředky ze zahraničí 26 698 tis. Kč, peněžité dary 2 323 tis. Kč, příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit MO 2 762 185 tis. Kč).

V roce 2015 činily příjmy tohoto fondu celkem 61 320 tis. Kč, z toho příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit MO ve výši 17 510 tis. Kč, prostředky přijaté ze zahraničí poskytnuté na stanovený účel ve výši 42 692 tis. Kč a účelové peněžní dary ve

výši 1 118 tis. Kč. V roce 2015 činily výdaje tohoto fondu celkem 306 620 tis. Kč. Do roku 2016 byly převedeny zdroje rezervního fondu v celkové výši 2 545 906 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly vypočteny k 1. 1. 2015 nároky z nespoteřebovaných výdajů v celkové výši 4 104 470 tis. Kč.

V roce 2015 došlo k překročení rozpočtu výdajů, kterým nedochází ke změně závazných ukazatelů, o nároky z nespoteřebovaných výdajů v celkové výši 4 097 028 tis. Kč.

K 31. 12. 2015 činil zůstatek stavu nároků z nespoteřebovaných výdajů z rozpočtových prostředků celkem 1 720 533 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly k 1. 1. 2016 vypočteny nároky z nespoteřebovaných výdajů v celkové výši 1 574 706 tis. Kč.

Nároky z nespoteřebovaných výdajů měly od roku 2008 do roku 2012 klesající tendenci. Od roku 2013 došlo k postupnému navýšení nároků vzhledem k probíhajícím akvizičním procesům ve vazbě na zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. Vývoj stavu nároků z nespoteřebovaných výdajů:

- k 1.1.2009	4 536 375 tis. Kč,	- k 1.1.2013	804 210 tis. Kč,
- k 1.1.2010	2 837 105 tis. Kč,	- k 1.1.2014	2 226 628 tis. Kč,
- k 1.1.2011	1 019 095 tis. Kč,	- k 1.1.2015	4 104 470 tis. Kč,
- k 1.1.2012	715 426 tis. Kč,	- k 1.1.2016	1 574 706 tis. Kč.

Celkové výdaje účelově určené na financování programů reprodukce majetku byly na rok 2015 stanoveny ve výši 4 826 734 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 4 867 331 tis. Kč. Tyto výdaje byly čerpány ve výši 6 793 891 tis. Kč (139,58 % rozpočtu po změnách) a představovaly 14,35 % celkových výdajů kapitoly. Ve srovnání s rokem 2014 (4 328 322 tis. Kč) je čerpání těchto výdajů vyšší o 2 465 569 tis. Kč (56,96 %).

Kapitálové výdaje byly stanoveny ve výši 3 907 981 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 2 573 403 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 4 339 141 tis. Kč (tj. 168,61 % rozpočtu po změnách) a představovalo 9,17 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly (47 342 011 tis. Kč). V čerpání jsou zahrnuty prostředky mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespoteřebovaných výdajů ve výši 1 899 396 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2014 (3 175 920 tis. Kč) se jedná o navýšení o 1 163 221 tis. Kč.

Podstatná část kapitálových výdajů byla určena na investiční nákupy a související výdaje čerpány ve výši 3 481 317 tis. Kč, zejména pořízení dlouhodobého hmotného majetku. Investiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím (vykázaného na podseskupení položek 635) byly čerpány ve výši 382 287 tis. Kč. Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně (vykázané na podseskupení položek 634) byly čerpány ve výši 3 957 tis. Kč. Investiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 631) byly čerpány ve výši 375 tis. Kč, a to na řešení projektů výzkumu a vývoje.

Běžné výdaje byly stanoveny ve výši 39 875 156 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 41 996 337 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 43 002 870 tis. Kč (tj. 102,40 % rozpočtu po změnách a představovalo 90,83 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly. V čerpání jsou zahrnuty mimorozpočtové zdroje a nároky z nespoteřebovaných výdajů ve výši 2 068 824 tis. Kč. Oproti roku 2014 (37 893 490 tis. Kč) se zvýšilo čerpání o 5 109 380 tis. Kč.

Podstatná část běžných výdajů byla určena na neinvestiční nákupy a související výdaje ve výši 15 039 473 tis. Kč, zejména nákup služeb ve výši 5 166 899 tis. Kč. Neinvestiční

transfery příspěvkovým a podobným organizacím (vykázaného na podseskupení položek 533) byly čerpány ve výši 2 953 935 tis. Kč, z toho neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím představovaly částku 2 948 110 tis. Kč. Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 521) byly čerpány ve výši 331 294 tis. Kč. Na řešení projektů výzkumu a vývoje bylo podnikatelskými subjekty vyčerpáno 288 460 tis. Kč.

Rozhodující část běžných výdajů rozpočtové části resortu obrany tvořily mzdové výdaje (11 137 853 tis. Kč) a výdaje na ně navazující, tj. pojistné a příděl do FKSP (4 405 409 tis. Kč), dále důchody a ostatní sociální dávky (6 817 373 tis. Kč), v úhrnné částce 22 360 638 tis. Kč. Zbylé prostředky ve výši 20 642 232 tis. Kč byly použity zejména na zabezpečení resortní infrastruktury, výcviku a základních životních podmínek vojsk.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 10 856 583 tis. Kč byly po změnách v průběhu roku upraveny na 11 140 425 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů činil konečný rozpočet 11 199 716 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 11 137 853 tis. Kč včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 55 495 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 3 777 tis. Kč, tj. 99,98 % rozpočtu po změnách.

Schválený počet 29 290 zaměstnanců organizační složky státu MO se v průběhu roku zvýšil na 29 503 a ten byl plněn na 98,07 %. Neobsazeno zůstalo 570 funkčních míst, z toho u vojáků z povolání 504.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotřebovaných výdajů se průměrný plat v roce 2015 zvýšil z 28 359 Kč rozpočtu po změnách na 28 933 Kč, tj. o 2,03 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 27 197 Kč se celkový průměrný plat zvýšil o 6,39 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací ve výši 252 910 tis. Kč rozpočtu po změnách byly čerpány ve výši 247 179 tis. Kč, tj. na 97,73 %.

Schválený počet 868 zaměstnanců příspěvkových organizací se v průběhu roku zvýšil na 920 a ten byl plněn na 95,65 %, neobsazeno zůstalo 40 míst. Průměrný plat v roce 2015 se zvýšil z 21 829 Kč v rozpočtu po změnách na 22 580 Kč, tj. o 3,44 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 21 465 Kč se průměrný plat zvýšil o 5,19 %.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 308 - Národní bezpečnostní úřad

Národní bezpečnostní úřad (dále jen „NBÚ“) byl zřízen zákonem č. 148/1998 Sb., o ochraně utajovaných skutečností a o změně některých zákonů a plní úkoly stanovené zákonem č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti, ve znění pozdějších předpisů. Na základě usnesení vlády č. 781/2011 o ustavení Úřadu gestorem problematiky kybernetické bezpečnosti a zároveň národní autoritou pro tuto oblast se stal NBÚ zřizovatelem Národního centra kybernetické bezpečnosti (dále jen „NCKB“) jako součástí NBÚ. Na základě usnesení vlády č. 71/2013 k akčnímu plánu implementace veřejné regulované služby programu Galileo (P.R.S.) (dále jen „P.R.S.“) v České republice buduje NBÚ toto pracoviště v budově NCKB v Brně.

V oblasti příjmů byl rozpočet NBÚ pro rok 2015 schválený ve výši 800 tis. Kč.

Celkové příjmy za rok 2015 byly plněny ve výši 30 544 tis. Kč a jejich hlavním zdrojem jsou především transfery přijaté ze SF EU ve výši 29 271 tis. Kč, správní poplatky 240 tis. Kč dle zákona č. 634/2004 Sb. a pokuty ve výši 228 tis. Kč dle zákona 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti. Dále jsou to náhrady a škody ve výši 13 tis. Kč, příjem za prodej ojetého 16 let starého automobilu ve výši 18 tis. Kč., příjem z licenční smlouvy byl ve výši 270 tis. Kč., 5 tis. Kč bylo vybráno za služby poskytované úřadem (kopírování). Vratku přeplatků z roku 2014 ve výši 499 tis. Kč, které byly rovněž odvedeny na příjmový účet, tvoří zejména - vratka platby za stravování od zaměstnanců za 12/2014 ve výši 185 tis. Kč, mzdové prostředky, sociální, zdravotní z 12/2014 ve výši 44 tis. Kč, vyúčtování za vodné a stočné za 12/2014 představuje 11 tis. Kč, příspěvek 44 tis. Kč na stravování za 12/2014 z FKSP, vratka z předplatného za časopisy 3 tis. Kč, refundace letenek 117 tis. Kč, vrácení záloh za topení a studenou vodu z ubytovacího prostoru v Brně v Luční ulici ve výši 4 tis. Kč, pojistné plnění z roku 2014 ve výši 5 tis. Kč.

Pro rok 2015 nebyly plánovány žádné příjmy ze SF EU. Na příjmový účet byly připsány finanční prostředky z projektu, který byl realizován v roce 2014. Žádost o platbu byla Řídicímu orgánu předložena až na konci roku 2014. Jednalo se o projekt „Realizace technologického centra pro provoz Národního centra kybernetické bezpečnosti“. Tento projekt byl schválen Ministerstvem vnitra jako zprostředkujícím subjektem IOP.

Celkový schválený objem výdajů kapitoly ve výši 325 637 tis. Kč byl v roce 2015 upraven pěti rozpočtovými opatřeními schválenými Ministerstvem financí a z toho tři měly vliv na celkovou výši finančních prostředků. Rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí byl rozpočet navýšen na částku 329 223 tis. Kč. Vyčerpáno bylo z upraveného rozpočtu 310 411 tis. Kč, tj. 94,28 %. Čerpání konečného rozpočtu ve výši 393 755 tis. Kč představuje 78,83 %, jde o upravený rozpočet, který byl navýšen o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 64 531 tis. Kč.

V souladu s usnesením vlády č. 781/2011 o ustavení Úřadu gestorem problematiky kybernetické bezpečnosti a zároveň národní autoritou pro tuto oblast byla pro rok 2015 rozpočtována částka ve výši 67 381 tis. Kč, která byla upravena rozpočtovými opatřeními na 69 054 tis. Kč a dále navýšena o nároky z nespotřebovaných výdajů roku 2014 o 39 167 tis. Kč na konečnou částku 108 221 tis. Kč. Vyčerpáno bylo celkem 56 421 tis. Kč, což je 81,71 % z upraveného rozpočtu a 52,13 % z konečného rozpočtu.

V roce 2013 byl rozpočet kapitoly jednorázově navýšen o 15 821 tis. Kč na implementaci P.R.S. na základě usnesení vlády č. 71/2013. Rozpočet roku 2015 pak činil, po úpravách, 7 485 tis. Kč a zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů, které nebyly vyčerpány v roce

2014, pak 15 779 tis. Kč. V roce 2015 bylo vyčerpáno 3 940 tis. Kč, v tom 2 093 tis. Kč na mzdové a související výdaje. Vláda ve svém usnesení č. 777/2014 vyhověla odůvodněné žádosti ředitele NBÚ o prodloužení termínu realizace P.R.S. do 31.12.2016. V souladu s aktuálními informacemi poskytnutými Evropskou komisí se však i tento termín jeví jako nereálný a lze očekávat, že bude nutné požádat o další prodloužení termínu splnění úkolů stanovených v usneseních vlády.

Schválené běžné výdaje v celkové výši 277 790 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními MF ČR navýšeny na 286 156 tis. Kč a čerpány byly do výše 279 400 tis. Kč, tj. 97,64 %. Konečný rozpočet běžných výdajů ve výši 294 199 tis. Kč, který obsahuje i nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 8 043 tis. Kč, byl čerpán na 94,97 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 155 078 tis. Kč a upravené na 155 844 tis. Kč byly čerpány ve výši 151 481 tis. Kč, tj. na 97,20 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 157 459 tis. Kč byl čerpán na 96,20 %.

Schválený počet 316 zaměstnanců se v průběhu roku nezměnil a byl plněn na 95,89 %, neobsazeno zůstalo 13 míst. Čerpáním prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2015 zvýšil z 40 586 Kč rozpočtu po změnách na 41 232 Kč, tj. o 1,59 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 40 444 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,95 %.

NBÚ zvlášť sledoval výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci v souvislosti s budováním NCKB v Brně. Z celkových 22 500 tis. Kč určených na platy a ostatní platby za provedenou práci bylo vyčerpáno 21 538 tis. Kč.

Samostatně byly také sledovány mzdové prostředky na zřízení P.R.S. vyplývající z usnesení vlády č. 71/2013. Zde bylo na mzdy určeno 4 833 tis. Kč a vyplaceno bylo 1 550 tis. Kč, vzhledem k tomu, že nebyl naplněn počet systemizovaných pracovních míst. Zbývající prostředky budou po dohodě s Ministerstvem financí použity formou nároků z nespotřebovaných výdajů v roce 2016 na financování 11 nově vzniklých pracovních míst pro jiné činnosti.

Celkové schválené prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly navýšeny jednak na základě usnesení vlády č. 748/2015 částkou 766 tis. Kč určenou na zvýšení platů od 1. listopadu 2015 a dále zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 615 tis. Kč.

Financování výdajů programového financování u kapitoly NBÚ probíhalo v programu 108 020 Rozvoj a obnova materiálně-technické základny NBÚ (výdajový titul 108V02). Schválený rozpočet programového financování na rok 2015 činil 47 846 tis. Kč a rozpočet po změnách 43 068 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo 31 011 tis. Kč (vč. zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 16 102 tis. Kč), tj. plnění na 72,0 %. Veškeré finanční prostředky byly čerpány v kapitálových výdajích. Díky nevyčerpaným prostředkům upraveného rozpočtu roku 2015 se nároky z nespotřebovaných výdajů zvýšily k 1.1.2016 na 68 545 tis. Kč. Prostředky byly čerpány zejména pro potřeby úřadu (včetně realizace technologického centra v Brně pro provoz NCKB), na budování Příslušného orgánu služby P.R.S. a její implementace v ČR a dále na řešení bezpečnostní problematiky v oblasti výzkumu a vývoje (kryptografická, měřicí a výpočetní technika a software).

K nedočerpání prostředků státního rozpočtu v roce 2015 došlo zejména z důvodu časové náročnosti veřejných zakázek na IT technologie a technické zhodnocení nemovitého majetku v Praze, kdy se jejich reálné plnění posunulo až do roku 2016. Dalšími důvody nedočerpání finančních prostředků v roce 2015 jsou zejména: zdržení při zadání veřejné zakázky na vybudování přístavby ke stávající budově NCKB (průtahy při stavebním řízení), zdržení s budováním a provozem pracoviště P.R.S. (vybudování pracoviště je podmíněno zřízením komunikační linky mezi Galileo Security Monitoring Centre a odpovědným úřadem P.R.S.).

NBÚ zajišťuje pro svoji potřebu i některé činnosti výzkumného a vývojového charakteru jednak na svých odborných pracovištích a také na základě smluv o dílo. Z běžných výdajů byla pro tyto účely čerpána částka ve výši 2 821 tis. Kč a z kapitálových výdajů 11 399 tis. Kč.

Kapitola evidovala k 1.1.2015 nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 68 296 tis. Kč. Jednalo se zejména o finanční prostředky určené na realizaci P.R.S., které vzhledem k posunu termínu realizace a nebylo možno je z objektivních důvodů v roce 2014 vydat. Dále bylo v průběhu roku 2014 vedením NBÚ rozhodnuto o přístavbě budovy NCKB v Brně. Zahájení výstavby je závislé na ukončení vleklého stavebního řízení. Samotná realizace, včetně vyhodnocení veřejné zakázky potrvá nejméně 2-3 roky, z tohoto důvodu nebyly prostředky použity ani v roce 2015 a opět převedeny do roku 2016. Do rozpočtu kapitoly roku 2015 byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 64 531 tis. Kč z toho 56 488 tis. Kč kapitálových a 8 043 tis. Kč běžných. Skutečně však bylo vyčerpáno pouze 16 102 tis. Kč kapitálových a 6 901 tis. Kč běžných nároků z nespotřebovaných výdajů.

K nedočerpání prostředků státního rozpočtu v roce 2015 došlo zejména v oblasti kapitálových výdajů, jak již bylo popsáno výše. Nevyčerpanými prostředky upraveného rozpočtu roku 2015 se celkové nároky z nespotřebovaných výdajů zvýšily k 1.1.2016 na 83 344 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 308 – NBÚ.

Kapitola 309 - Kancelář veřejného ochránce práv

Kancelář veřejného ochránce práv (dále Kancelář) byla zřízena nařízením vlády č. 165/2000 Sb. na základě ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 349/1999 Sb., o Veřejném ochránci práv, ve znění pozdějších předpisů, k plnění úkolů spojených s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti veřejného ochránce práv. Kancelář v roce 2015 zabezpečovala svoji standardní činnost, tj. odbornou, organizační a technickou podporu ochránce při vyřizování podnětů podaných veřejnému ochránci práv a při zajišťování systematického dohledu nad zařízeními, kde se nacházejí nebo mohou nacházet osoby omezené na svobodě, při výkonu působnosti ochránce ve věcech práva na rovné zacházení a ochrany před diskriminací a při provádění sledování zajištění cizinců a výkonu správního vyhoštění, předání nebo průvozu zajištěných cizinců a trestu vyhoštění cizinců, kteří byli vzati do vyhošťovací vazby nebo kteří vykonávají trest odnětí svobody.

Příjmy kapitoly byly v roce 2015 rozpočtovány ve výši 7 302,09 tis. Kč a v průběhu roku nebyly upravovány. Skutečně dosažené příjmy ve výši 6 722,88 tis. Kč, tj. plnění na 92,07 %, tvořily zejména příjmy z rozpočtu Evropské unie ve výši 5 289,04 tis. Kč v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost. Dále se jednalo o příjmy z pronájmu pozemku, poskytování služeb za pobyt dětí v tzv. Dětské skupině, pronájmu nemovitostí (jednacích sálů a kantýny), z převodu ostatních vlastních fondů, přijatých nekapitálových příspěvků a náhrad a přijatých pojistných událostí. Projekt „Nedej se“, na který byly rozpočtovány příjmy z prostředků finančních mechanismů ve výši 2 019,61 tis. Kč, nebyl realizován, příjmy nebyly naplněny a bylo provedeno vázání výdajů ve výši 2 019,61 tis. Kč.

Rozpočet celkových výdajů Kanceláře na rok 2015 byl schválený ve výši 112 301,83 tis. Kč, z toho 5 531,67 tis. Kč tvořily kapitálové výdaje a 106 770,16 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku bylo na základě usnesení rozpočtového výboru PSP ČR provedeno 1 rozpočtové opatření v souvislosti s neschválením projektu „Nedej se!“ financovaného z finančních mechanismů – přesun části spolufinancované ze státního rozpočtu ve výši 504,90 tis. Kč zpět do běžných výdajů. Bylo provedeno celkem 40 rozpočtových opatření v pravomoci kapitoly, včetně zapojení nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 42 351,58 tis. Kč a vázání výdajů ve výši 2 019,61 tis. Kč. Konečný rozpočet po těchto změnách činil 152 702,29 tis. Kč.

Celkové výdaje byly čerpány ve výši 111 559,09 tis. Kč, tj. na 99,34 % rozpočtu po změnách, v tom běžné výdaje ve výši 106 399,74 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 5 159,35 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 106 770,16 tis. Kč a upravený na 107 197,54 tis. Kč, byl čerpán částkou 106 399,74 tis. Kč, tj. na 99,26 % rozpočtu po změnách. Běžné výdaje tvořily 95,38 % z celkových výdajů kapitoly a byly použity ze 76,76 % na osobní výdaje (platy, OOV a s nimi související pojistné na sociální a zdravotní pojištění a převod FKSP), ve výši 23,00 % na věcné výdaje (nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku, kancelářského materiálu, nákup energií, pohonných hmot, služby pošt, opravy a udržování, cestovné, nákup odborné literatury atd.) a 0,24 % na ostatní běžné výdaje (platby daní a poplatků, náhrady mezd v době nemoci a příspěvky mezinárodním organizacím).

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny ve změn činí 78 850,80 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 60 995,72 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 2 701,56 tis. Kč, tj. 102,93 % rozpočtu po změnách, 77,36 % konečného rozpočtu a 111,31 % skutečnosti roku 2014. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru byly schváleny v objemu 53 781,42 tis. Kč a upraveny na částku 53 552,84 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění

změn činí 68 722,57 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky na platy ve výši 54 946,57 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 308,05 tis. Kč, tj. 102,6 % rozpočtu po změnách, 79,95 % konečného rozpočtu a 111,21 % skutečnosti roku 2014. Počet 130 zaměstnanců v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na 132 míst, tj. o 1,54 % více proti schválenému limitu a o 7,32 % více než v roce 2014. K pokrytí výdajů spojeným s tímto navýšením byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů. Průměrný plat 34 329 Kč v rozpočtu po změnách se vlivem čerpání nároků ve skutečnosti zvýšil na 34 688 Kč, tj. o 1,05 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 33 476 Kč se průměrný plat zvýšil o 3,62 %.

Kapitálové výdaje státního rozpočtu byly v roce 2015 schváleny ve výši 5 531,67 tis. Kč, v průběhu roku byly sníženy o 427,38 tis. Kč přesunem do neinvestičních výdajů na částku 5 104,29 tis. Kč a čerpány v objemu 5 159,35 tis. Kč, včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů z minulých let, což představuje 101,08 % rozpočtu po změnách. Kapitálové výdaje byly realizovány v programu 109 01 program Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře veřejného ochránce práv – od r. 2007 a byly vynaloženy především na modernizaci některých komponentů serverových i zálohovacích systémů, pořízení dvou osobních automobilů, modernizaci kamerového systému a doplnění bezpečnostního systému a na rekonstrukci a technické zhodnocení budovy Kanceláře.

Schválený rozpočet výdajů na financování programu 109 01 ve výši 12 639,67 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2015 upraven a výdaje byly čerpány ve výši 12 328,29 tis. Kč, tj. na 97,54 %. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů z minulých let pak byl konečný rozpočet ve výši 25 778,13 tis. Kč. Neinvestiční výdaje v programu byly schváleny ve výši 7 108,00 tis. Kč a v průběhu roku 2015 byly navýšeny o 427,38 tis. Kč, tj. na částku 7 535,38 tis. Kč a čerpány byly ve výši 7 168,93 tis. Kč, tj. na 95,14 % rozpočtu po změnách. Běžné výdaje byly použity na pořízení a obnovu výpočetní techniky vč. software, obnovu komunikační techniky, provoz informačních a komunikačních technologií a zabezpečovacích systémů a na pořízení i obnovu nábytku a jiného kancelářského vybavení.

Kancelář k 1. 1. 2015 vykazovala stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 77 377,63 tis. Kč, v tom profilující výdaje 23 402,24 tis. Kč a neprofilující výdaje 53 975,39 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nevyčerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2015 činil celkem 71 198,05 tis. Kč, v tom profilující výdaje 32 915,79 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 38 282,27 tis. Kč. V průběhu roku 2015 byly zapojeny nároky ve výši 42 351,58 tis. Kč. Z této částky činilo 20 532,88 tis. Kč nároky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci, na příslušenství k platům bylo zapojeno 7 126,73 tis. Kč. Na základě usnesení vlády č. 425 ze dne 3. června 2015 bylo dále provedeno zapojení nároků ve výši 13 069,97 tis. Kč převodem z neprofilujících nároků do profilujících na financování přístavby dalšího objektu Kanceláře. Z celkového objemu zapojených nároků použila Kancelář v roce 2015 nároky ve výši 4 601,35 tis. Kč. V roce 2015 bylo uskutečněno 64 zahraničních pracovních cest, na které byly vynaloženy výdaje v celkovém objemu cca 993 tis. Kč, včetně náhrad výdajů zahraničních pracovních cest veřejné ochránkyně práv. Ve srovnání s rokem 2014 to bylo o 21 zahraničních cest více a výdaje na tyto cesty byly o 294 tis. Kč vyšší. Důvodem vyšších výdajů byla odlišná struktura navštívených zemí i obsahu zahraničních pracovních cest.

V průběhu roku 2015 byly provedeny dvě vnější kontroly. Ministerstvo práce a sociálních věcí provedlo kontrolu čerpání dotace na projekt „Společně k dobré správě“ a Krajská hygienická stanice Jihomoravského kraje se sídlem v Brně provedla kontrolu v prostorách výdeje stravy zaměstnancům Kanceláře. Při těchto kontrolách nebyly zjištěny nedostatky. V souladu s plánem činnosti útvaru interního auditu byl proveden jeden finanční audit

zaměřený na podklady ke schvalování účetní závěrky a šetření zaměřené na ověření funkčnosti vnitřního kontrolního systému Kanceláře.

Podrobnější údaje o hospodaření Kanceláře jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 312 - Ministerstvo financí

Schválený rozpočet kapitoly Ministerstva financí na rok 2015 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu, tj. Ministerstva financí (MF), Generálního finančního ředitelství (GFŘ), Generálního ředitelství cel (GŘC), Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM) a Kanceláře finančního arbitra (KFA). Z rozpočtu Generálního finančního ředitelství byla financována celá Finanční správa ČR, tj. GFŘ, Odvolací finanční ředitelství, 15 finančních úřadů včetně Specializovaného finančního úřadu a 98 územních pracovišť. Z rozpočtu GŘC byla financována Celní správa ČR, jejíž organizační struktura rovněž kopíruje krajské uspořádání (15 celních úřadů včetně Specializovaného celního úřadu pro vnější hranice EU – Celního úřadu Praha Ruzyně a 43 územních pracovišť). ÚZSVM vykonával svoji působnost prostřednictvím 8 územních a 44 odloučených pracovišť. Na rozpočet kapitoly 312 – MF nebyla napojena žádná příspěvková organizace a neobsahoval ani žádné prostředky na dotace podnikatelským subjektům. Jediným subjektem, kterému byla poskytnuta dotace, byla Rada pro veřejný dohled nad auditem.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ministerstva financí ve výši 4 483 118 tis. Kč byl v průběhu roku 2015 zvýšen o 110 765 tis. Kč (týkalo se příjmů z rozpočtu EU). Dosažené celkové příjmy činily 7 938 644 tis. Kč, tj. 172,81 % rozpočtu. Z toho daňové příjmy ze správních poplatků ve výši 40 190 tis. Kč představovaly 156,99 % rozpočtu, příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (pojistné) byly splněny ve výši 551 983 tis. Kč, tj. na 100,76 %. Od roku 2013 je součástí daňových příjmů kapitoly příslušenství k pojistnému na důchodové spoření uhrazenému od OSVČ a od poplatníka pojistného, které v souhrnu činilo 4 066 tis. Kč. Nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery ve výši 7 342 404 tis. Kč představovaly 182,63 % rozpočtované částky. V rámci skutečných nedaňových, kapitálových příjmů a přijatých transferů jsou obsaženy mimorozpočtové prostředky a pojistné plnění převedené na příjmové účty organizačních složek státu kapitoly ve výši 9 601 tis. Kč k posílení rozpočtu kapitálových výdajů o 1 652 tis. Kč a běžných výdajů o 7 949 tis. Kč. Proti roku 2014 byly celkové příjmy kapitoly v roce 2015 vyšší o 1 495 933 tis. Kč, přičemž daňové příjmy byly vyšší o 25 926 tis. Kč, nedaňové příjmy o 575 281 tis. Kč a kapitálové příjmy o 942 722 tis. Kč. Naopak přijaté transfery byly v roce 2015 proti roku 2014 nižší o 47 996 tis. Kč.

Rozhodující část příjmů ze správních poplatků realizovalo Generální finanční ředitelství – celkem 23 815 tis. Kč, což je o 11 697 tis. Kč méně než v roce 2014. Jednalo se o klasické správní poplatky - platby za správní úkon finančního úřadu. Tyto správní poplatky může poplatník hradit prostřednictvím kolkových známek, v takovém případě se úhrada poplatku v plnění příjmů GFŘ neprojeví. Meziroční snížení příjmů GFŘ ze správních poplatků souvisí s legislativními změnami týkajícími se poplatků odváděných obcemi za povolení provozu výherních hracích automatů. Ministerstvo financí vykázalo příjmy ze správních poplatků ve výši 8 506 tis. Kč (zejména za v minulosti poskytnuté státní záruky za úvěry i emise dluhopisů). Správní poplatky vybrané GŘC činily 7 869 tis. Kč (zejména poplatky za vydaná potvrzení o bezdlužnosti).

Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti (pojistné) jsou odváděny na příjmový účet Generálního ředitelství cel. Příjmy z pojistného v roce 2015 se vztahují k průměrnému přepočtenému počtu 4 005 celníků. V rámci příjmů z pojistného představovaly příjmy z pojistného na důchodové pojištění částku 490 562 tis. Kč (100,74 % rozpočtu). V porovnání s rokem 2014 bylo celkové inkaso pojistného v roce 2015 vyšší o 35 815 tis. Kč

Plnění nedaňových příjmů ve výši 5 346 224 tis. Kč představovalo 171,90 % rozpočtu po změnách (v absolutní výši činilo přeplnění rozpočtu 2 236 124 tis. Kč). Tato skutečnost je dána zejména vysokým plněním příjmů z přijatých sankčních plateb a vratek transferů (2 304 531 tis. Kč, přeplnění rozpočtu o 1 484 531 tis. Kč, proti roku 2014 více o 1 075 714 tis. Kč). Rozhodující podíl na těchto příjmech měly Finanční správa a Celní správa, přičemž se jedná o příjmy nahodilého charakteru, které lze obtížně predikovat. Příjmy GFŘ ze sankčních plateb tvořily zejména pokuty za porušení rozpočtové kázně. Celní správa je pověřena vymáháním pokut, které jsou ukládány převážně jinými správními orgány, přičemž výběr neuhrazených pokut je záležitostí dlouhodobého charakteru. Vysoké plnění příjmů bylo dále vykázáno u příjmů z podílu na clech, které činily 2 066 381 tis. Kč (přeplnění rozpočtu o 516 381 tis. Kč). Splátky půjčených prostředků ve výši 348 177 tis. Kč znamenaly přeplnění rozpočtu o 129 614 tis. Kč. Jedná se o splátky úvěrů poskytnutých na družstevní bytovou výstavbu včetně mimořádných splátek z titulu převodu bytů do osobního vlastnictví - agenda MF po bývalé ČKA. Příjmy z pronájmu majetku byly vykázány 189 877 tis. Kč (přeplnění rozpočtu o 40 693 tis. Kč) a tzv. ostatní nedaňové příjmy ve výši 277 659 tis. Kč znamenaly přeplnění rozpočtu o 29 927 tis. Kč. Příjmy z vlastní činnosti organizačních složek státu činily 89 388 tis. Kč (zejména GŘC a ÚZSVM), což je proti rozpočtu více o 23 271 tis. Kč.

Kapitálové příjmy činily 1 585 492 tis. Kč (388,52 % rozpočtu po změnách). Na uvedeném plnění se podílel zejména Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových a to příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí, z prodeje cenných papírů a majetkových podílů v celkové výši 1 573 364 tis. Kč (393,34 % rozpočtu). Ve vysokém objemu příjmů ÚZSVM z prodejů nemovitostí představoval příjem z prodeje budovy na Náměstí Republiky v Praze 790 000 tis. Kč. Celkově realizoval ÚZSVM více než 5 tisíc nemovitostí.

Rozhodujícími položkami přijatých transferů v celkové výši 410 688 tis. Kč (81,77 % rozpočtu) byly příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP ve výši 241 772 tis. Kč (62,85 % rozpočtu) a příjmy z prostředků finančních mechanismů EHP/Norsko a z Programu švýcarsko – české spolupráce ve výši 70 903 tis. Kč (80,94 % rozpočtu). Na základě smlouvy Celní správy ČR s Celní správou Belgie byl na příjmový účet GŘC převeden podíl na clu ve výši 86 216 tis. Kč (287,39 % rozpočtu).

Celkové výdaje kapitoly Ministerstva financí byly schváleny ve výši 17 288 183 tis. Kč. Provedená rozpočtová opatření znamenala zvýšení rozpočtu výdajů o 538 453 tis. Kč. Kromě již uvedených mimorozpočtových prostředků ve výši 9 601 tis. Kč zapojily organizační složky státu kapitoly do financování výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů v letech 2008 - 2014 ve výši 2 675 483 tis. Kč. Zároveň byly v rozpočtu kapitoly vázány výdaje ve výši 18 346 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly v roce 2015 činily 17 265 660 tis. Kč, tj. 96,85 % rozpočtu a 84,25 % konečného rozpočtu (celkového disponibilního objemu na výdaje ve výši 20 493 374 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 3 227 714 tis. Kč. Z toho 55 621 tis. Kč nebylo použito na výplatu sociálních dávek a částka 3 172 093 tis. Kč tvoří nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2015. Ve srovnání s celkovými výdaji kapitoly v roce 2014, byly skutečné výdaje kapitoly v roce 2015 vyšší o 721 945 tis. Kč vlivem vyšších osobních výdajů.

Z celkového objemu nároků z nespotřebovaných výdajů v letech 2008 – 2014, který k 1. 1. 2015 činil 4 674 510 tis. Kč, a který byl snížen o 650 430 tis. Kč (prostředky na programy, které skončily, resp. u kterých organizační složka státu zjistila, že je nepoužije, nebo u kterých pomínil účel narozpočtování) nebylo ve prospěch výdajů uvolněno 1 348 597 tis. Kč. Včetně prostředků nevyčerpaných z rozpočtu na rok 2015 činil stav nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly k 1. 1. 2016 celkem

4 520 690 tis. Kč. Vzápětí po výpočtu nároků z nepotřebovaných výdajů provedlo GFŘ z důvodu ukončení dvou stavebních akcí snížení jeho stavu o 2 078 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 1 093 244 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 304 128 tis. Kč (z kapitoly 396 – Státní dluh bylo uvolněno 164 776 tis. Kč, z kapitoly 398 – VPS 8 350 tis. Kč, z kapitol 336 – Ministerstvo spravedlnosti a 346 – Český úřad zeměměřický a katastrální bylo do kapitoly 312 – MF převedeno 646 tis. Kč, v rámci kapitoly 312 – MF bylo z běžných výdajů přesunuto ve prospěch rozpočtu kapitálových výdajů 38 081 tis. Kč a současně se zvýšením příjmů z rozpočtu EU byl zvýšen rozpočet kapitálových výdajů o 92 275 tis. Kč). V průběhu roku 2015 zapojily organizační složky státu kapitoly do financování kapitálových výdajů nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 1 625 747 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 1 652 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 3 024 771 tis. Kč. Skutečné kapitálové výdaje ve výši 1 062 748 tis. Kč představovaly 76,05 % rozpočtu a 35,13 % konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2014 byly kapitálové výdaje v roce 2015 nižší o 86 844 tis. Kč, tj. o 7,55 %. Výdaje v oblasti ICT představovaly 827 937 tis. Kč, na programy rozvoje materiálně technické základny bylo věnováno 234 811 tis. Kč. Z nevyčerpaného objemu disponibilních prostředků na kapitálové výdaje v roce 2015 vznikly nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 1 962 023 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 16 194 939 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 234 325 tis. Kč (z kapitoly 398 – VPS bylo uvolněno 252 826 tis. Kč, přesuny mezi kapitolou 312 – MF a ostatními kapitolami znamenaly zvýšení rozpočtu běžných výdajů o 1 089 tis. Kč, současně se zvýšením příjmů z rozpočtu EU se rozpočet běžných výdajů zvýšil o 18 490 tis. Kč a přesunem v rámci kapitoly 312 – MF do rozpočtu kapitálových výdajů se rozpočet běžných výdajů snížil o 38 081 tis. Kč). Skutečné běžné výdaje činily 16 202 912 Kč, tj. 98,62 % rozpočtu, resp. 92,75 % konečného rozpočtu - disponibilního objemu včetně mimorozpočtových zdrojů (6 652 tis. Kč), přijatých pojistných náhrad (1 297 tis. Kč), uvolněných nároků z nespotebovaných výdajů (1 049 736 tis. Kč) a po odpočtu vázané částky 18 346 tis. Kč. Nevyčerpano zůstalo 1 265 691 tis. Kč, vzniklé nároky z nespotebovaných běžných výdajů v roce 2015 po vyloučení nevyčerpaných prostředků na sociální dávky činí 1 210 070 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2014 byly běžné výdaje v roce 2015 vyšší o 808 789 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci (OPPP) kapitoly byl v průběhu roku zvýšen o 93 339 tis. Kč na 8 921 591 tis. Kč (rozpočet po změnách na státní správu činil 8 260 519 tis. Kč). Skutečné výdaje kapitoly na platy a OPPP činily 8 880 925 tis. Kč, tj. 99,54 % rozpočtu, z toho ve státní správě 8 251 400 tis. Kč, tj. 99,89 % rozpočtu (MF, GFŘ a GŘC). Vzhledem k uvolnění nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 130 580 tis. Kč a příspěvku od EBRD ve výši 400 tis. Kč na posílení rozpočtu mzdových výdajů a naopak vázaní částky 13 590 tis. Kč představovaly skutečné výdaje 98,25 % konečného rozpočtu, nevyčerpano zůstalo 158 056 tis. Kč (ve státní správě nebylo vyčerpano 102 338 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2014 byly výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci v roce 2015 vyšší o 638 863 tis. Kč (ve státní správě o 647 469 tis. Kč).

Rozpočet prostředků na platy zaměstnanců byl v průběhu roku 2015 zvýšen o 88 222 tis. Kč, z toho z rozpočtu kapitoly 398 – VPS bylo uvolněno 42 768 tis. Kč k zabezpečení 3 % nárůstu platů v listopadu a prosinci 2015 dle usnesení vlády č. 748/2015 a 23 500 tis. Kč k finančnímu zajištění dopadu nařízení vlády č. 224/2014. V návaznosti na rozhodnutí Řídicího orgánu pro OPTP o změně zdroje financování osobních výdajů v projektech spolufinancovaných z tohoto programu EU v roce 2015 (změna programovacího období) byl souvztažným zvýšením příjmů a výdajů navýšen objem prostředků na platy o 13 589 tis. Kč a zároveň byla stejná částka v rozpočtu vázána. Přesuny prostředků z kapitoly 312 – MF do

kapitol 313 – MPSV a 335 – Ministerstvo zdravotnictví a naopak z kapitol 306 - MZV a 336 - Ministerstvo spravedlnosti do kapitoly 312 – MF znamenaly snížení objemu prostředků na platy kapitoly 312 – MF v souhrnu o 1 790 tis. Kč. V rámci kapitoly 312 – MF byl rozpočet na platy posílen o 9 615 tis. Kč z ostatních věcných výdajů a o 540 tis. Kč z ostatních plateb za provedenou práci. Rozpočet po změnách činil 8 857 756 tis. Kč, včetně uvolněných nároků z nespotebovaných výdajů, mimorozpočtových prostředků a bez vázání bylo na platy zaměstnanců k dispozici 8 968 572 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 8 840 280 tis. Kč, tj. 99,80 % rozpočtu (98,57 % konečného rozpočtu). V meziročním srovnání byly výdaje na platy zaměstnanců v roce 2015 vyšší o 652 414 tis. Kč. Výdaje na platy zaměstnanců státní správy činily 8 214 886 tis. Kč, tj. 98,97 % konečného rozpočtu.

Pro kapitolu 312 - MF byl na rok 2015 stanoven průměrný přepočtený počet 24 878 zaměstnanců. K 31. 12. 2015 byl počet zaměstnanců kapitoly snížen na 24 873 zaměstnance. Z toho připadalo 23 069 zaměstnanců na státní správu, 1 767 zaměstnanců na Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových a 37 zaměstnanců v ročním průměru na Kancelář finančního arbitra. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2015 byl vykázán 23 744 zaměstnanci, tj. 95,46 % upraveného počtu (ve státní správě 22 110 zaměstnanců, tj. 95,84 % upraveného počtu). Nenaplněno zůstalo v průměrném přepočteném počtu celkem 1 129 funkčních míst, z toho ve státní správě 959 míst. Údaje o počtu nenaplněných pracovních míst jsou do určité míry zavádějící, neboť v sobě zahrnují dočasně neobsazená pracovní místa. Rovněž je nutné vzít v úvahu celkový počet zaměstnanců a rozsáhlou organizační strukturu – počet organizačních jednotek. Ve srovnání s rokem 2014 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců vykázán k 31. 12. 2015 vyšší o 266 zaměstnanců (ve státní správě o 358) vlivem vyššího upraveného průměrného přepočteného počtu zaměstnanců v roce 2015 o 568 funkčních míst, do kterého se promítl vyšší počet neobsazených funkčních míst v roce 2015 proti roku 2014 o 302 funkčních míst. Neobsazená funkční místa umožnila použít část uspořené prostředků na výplatu mimořádných odměn. Průměrný měsíční plat představoval 31 026 Kč (ve státní správě 30 962 Kč), tj. 104,55 % rozpočtu, resp. 103,26 % průměrného platu vypočteného z konečného rozpočtu na platy (ve státní správě rovněž 103,26 % konečného rozpočtu). Ve srovnání s rokem 2014 byl průměrný měsíční plat vyšší o 1 964 Kč (o 6,76 %), ve státní správě o 1 983 Kč (o 6,84 %).

Ostatní platby za provedenou práci činily v souhrnu 40 645 tis. Kč, tj. 63,67 % rozpočtu po změnách (57,73 % konečného rozpočtu). Nevyčerpáno zůstalo 29 764 tis. Kč. Proti roku 2014 byly ostatní platby za provedenou práci nižší o 13 551 tis. Kč (o 25,00 %). Z celkového objemu bylo na odstupném v souvislosti s organizačními změnami vyplaceno 9 090 tis. Kč, tj. o 17 534 tis. Kč méně než v roce 2014. Výdaje na odstupné v jednotlivých letech odpovídají provedeným organizačním změnám. Nejvyšší objem odstupného vyplatilo v roce 2015 Ministerstvo financí (4 679 tis. Kč). V celkovém objemu OPPP jsou zahrnuty rovněž odměny celníkům dle kázeňského řádu ve výši 6 558 tis. Kč.

Skutečné výdaje na pojistné placené zaměstnavatelem a příděl FKSP v souhrnné výši 3 110 786 tis. Kč představovaly 99,80 % rozpočtu po změnách (98,67 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotebovaných výdajů uvolněných ve výši 40 402 tis. Kč, příspěvku od EBRD ve výši 140 tis. Kč a po odpočtu vázání 4 756 tis. Kč). Nevyčerpáno zůstalo celkem 42 085 tis. Kč. Zvýšení těchto výdajů proti roku 2014 o 235 683 tis. Kč souviselo s vyššími mzdovými výdaji.

Rozpočet závazného ukazatele „ostatní sociální dávky“ zůstal nezměněn ve schválené výši 487 759 tis. Kč. Vyplacené sociální dávky činily v souhrnu 432 137 tis. Kč, tj. 88,60 % rozpočtu. Objemově nejvýznamnější položky představovaly výsluhový příspěvek (404 972 tis. Kč), odchodné (13 765 tis. Kč), výplaty nemocenských dávek pro celníky

(7 463 tis. Kč) a peněžitá pomoc v mateřství (5 315 tis. Kč). Nevyčerpané prostředky ve výši 55 621 tis. Kč nejsou v souladu s rozpočtovými pravidly součástí nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2014 bylo v roce 2015 vyplaceno na sociální dávky více o 9 350 tis. Kč, tj. o 2,21 %.

Rozpočet ostatních běžných výdajů po změnách ve výši 3 902 829 tis. Kč byl posílen z nároků z nespotřebovaných výdajů o 878 754 tis. Kč a z mimorozpočtových zdrojů o 7 409 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 3 779 064 tis. Kč, tj. 96,83 % rozpočtu (78,91 % konečného rozpočtu). Nevyčerpano zůstalo 1 009 928 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2014 byly ostatní běžné výdaje v roce 2015 nižší o 75 107 tis. Kč (o 1,95 %). Objemově největší položkou byly výdaje za nákup služeb ve výši 2 246 251 tis. Kč, které zahrnovaly mj. služby spojené s technickou a systémovou podporou výpočetní techniky a informačních systémů v celkové hodnotě 1 216 546 tis. Kč. Výdaje za ostatní nákupy činily 436 965 tis. Kč, v tom výdaje za opravy a udržování představovaly 314 855 tis. Kč. Za nákup materiálu uhradily jednotlivé organizační složky státu kapitoly 367 203 tis. Kč a za spotřebu vody, paliv a energie 343 773 tis. Kč.

Ve schváleném rozpočtu výdajů bylo určeno na financování programů reprodukce majetku celkem 2 827 360 tis. Kč. Tento závazný ukazatel zahrnoval veškeré kapitálové výdaje a dále 45,76 % tzv. ostatních běžných výdajů kapitoly (zejména výdaje v oblasti ICT). V průběhu roku 2015 byl rozpočet výdajů na programy vedené v IS SMVS zvýšen o 106 615 tis. Kč na 2 933 975 tis. Kč. Dále byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 235 548 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 1 652 tis. Kč, takže konečný rozpočet činil 5 171 175 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 2 818 797 tis. Kč, tj. 96,1 % rozpočtu (54,5 % konečného rozpočtu). Z toho na kapitálové výdaje bylo v rámci programů reprodukce majetku vynaloženo 1 062 748 tis. Kč a na běžné výdaje 1 756 049 tis. Kč. Nevyčerpano zůstalo 2 352 378 tis. Kč. Z celkového objemu vynaložených prostředků bylo za provozování a rozvoj informačních systémů a ostatní výdaje v oblasti ICT uhrazeno 2 571 657 tis. Kč, tj. 91,23 % celkových výdajů na programy reprodukce majetku. Výdaje na reprodukci materiálně technické základny činily 247 140 tis. Kč. Proti roku 2014 byly výdaje v oblasti ICT v roce 2015 nižší o 37 438 tis. Kč (o 1,43 %) a výdaje v oblasti MTZ byly vyšší o 16 363 tis. Kč (o 7,09 %).

K plnění stanovených závazných ukazatelů kapitoly 312 - MF je třeba uvést, že nenaplněny zůstaly příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP (plnění na 62,85 % rozpočtu) a příjmy z prostředků finančních mechanismů (plnění na 80,94 %). Na nesplnění těchto závazných ukazatelů v oblasti příjmů se vztahuje ustanovení § 25 odst. 1 c) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, dle kterého není organizační složka státu v tomto případě neplnění rozpočtovaných příjmů povinna vázat odpovídající část rozpočtových výdajů.

V oblasti výdajů byl překročen rozpočet po změnách v závazných specifických ukazatelích „Daňová správa zajišťovaná finančními orgány“ o 251 484 tis. Kč (o 2,8 %) a „Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra“ o 1 388 tis. Kč (o 4,04 %). Rozpočet po změnách byl dále překročen u průřezových závazných ukazatelů „Převod fondu kulturních a sociálních potřeb“ o 369 tis. Kč (o 0,42 %), „Platy zaměstnanců v pracovním poměru“ o 23 919 tis. Kč (o 0,44 %) a „Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů“ o 1 027 tis. Kč (o 1,72 %). Jedná se o oprávněné překročení rozpočtu výdajů z titulu použití úspor z minulých let (nároků z nespotřebovaných výdajů), mimorozpočtových zdrojů a přijatých plnění za pojistné události ve smyslu § 25 odst. 1 b) zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v Závěrečném účtu kapitoly 312 - MF za rok 2015.

Kapitola 313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí

Schválený rozpočet celkových příjmů kapitoly činil 396 670 164 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 402 072 396 tis. Kč. Skutečné příjmy kapitoly činily 404 962 392 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 100,7 %. Ve srovnání s rokem 2014 bylo vybráno o 21 863 300 tis. Kč více.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly ve výši 533 282 711 tis. Kč byl průběhu roku upraven na 538 745 074 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly činily 533 422 050 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 99,0 %. Ve srovnání s rokem 2014 byly celkové výdaje o 13 739 339 tis. Kč vyšší.

V hospodaření Ministerstva práce a sociálních věcí měl rozhodující váhu v oblasti příjmů výběr pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. V oblasti výdajů výplaty dávek důchodového pojištění, dávek státní sociální podpory, dávek nemocenského pojištění, příspěvku na péči podle zákona o sociálních službách, dávek pomoci v hmotné nouzi a podpor v nezaměstnanosti.

Na příjmech z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti včetně pokut, penále a přírážek k pojistnému bylo vybráno 394 065 049 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 101,1 %. Ve srovnání s rokem 2014 bylo vybráno o 21 207 072 tis. Kč více.

Na pojistném na důchodové pojištění včetně pokut a penále bylo vybráno 351 805 223 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 101,48 %. Ve srovnání s rokem 2014 bylo vybráno o 18 948 604 tis. Kč více.

Ke dni 31. 12. 2015 zůstalo na pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti neuhrazeno celkem 61 276 080 tis. Kč. Proti roku 2014 se nedoplatky snížily o 2 591 036 tis. Kč.

Kromě povinného pojistného bylo vybráno dobrovolné pojistné na důchodové pojištění a dobrovolné pojistné na nemocenské pojištění osob samostatně výdělečně činných v celkovém objemu 375 387 tis. Kč, což je o 25 277 tis. Kč více než v roce 2014.

Příjmy z rozpočtu Evropské unie činily 8 859 307 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 80,0 %. Ve srovnání s rokem 2014 došlo ke zvýšení těchto příjmů o 542 810 tis. Kč.

Výdaje v rámci závazného ukazatele dávky důchodového pojištění vyplacené z rozpočtu kapitoly činily 385 808 092 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 99,97 %. Také v roce 2015 začlenila kapitola 313-MPSV do závazného ukazatele Dávky důchodového pojištění výdaje na poštovní služby (POL 5161) spojené s výplatou dávek důchodového pojištění ve výši 288 450 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2014 bylo na dávkách důchodového pojištění (POL 5410) vyplaceno 385 519 643 tis. Kč, tj. o 9 113 172 tis. Kč více. Z prostředků byla uhrazena záloha České poště ve výši 7 000 000 tis. Kč na výplatu dávek důchodového pojištění v prvních výplatních termínech ledna 2016.

Podle statistických údajů zajišťovala Česká správa sociálního zabezpečení v roce 2015 výplatu 3 587 701 důchodů pro 2 965 980 důchodců (vč. zahraničních). Proti roku 2014 došlo ke zvýšení počtu důchodců o 14 721 a ke zvýšení počtu vyplácených důchodů o 11 229 případů.

Výdaje na dávky státní sociální podpory a péčovské péče činily 38 252 667 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 98,54 %. Ve srovnání s rokem 2014 se výdaje zvýšily o 182 805 tis. Kč.

Výdaje na dávky nemocenského pojištění vyplácené z rozpočtu kapitoly činily 24 109 948 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 98,89 %. Ve srovnání s rokem 2014 se výdaje zvýšily o 2 032 710 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů na dávky pomoci v hmotné nouzi činil 11 914 899 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven na 11 614 899 tis. Kč. V roce 2015 bylo na těchto dávkách vyplaceno 10 592 491 tis. Kč, což představuje 91,20 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2014 se výdaje snížily o 759 528 tis. Kč

Schválený rozpočet dávek osobám se zdravotním postižením byl ve výši 2 738 194 tis. Kč, v průběhu roku byl upraven na 2 468 194 tis. Kč. Čerpání těchto dávek bylo ve výši 1 975 866 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 80,05 %.

Výdaje na ostatní sociální dávky zahrnovaly v roce 2015 výdaje na důchodové připojištění, dále výdaje na náklady spojené s výplatou rozdílu mezi důchodem podle českých právních předpisů a důchodem, který náleží podle smlouvy se Slovenskou republikou, byly čerpány v objemu 1 722 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 43,05 %.

Na podpory v nezaměstnanosti bylo vynaloženo 8 303 370 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 78,48 %. Ve srovnání s rokem 2014 se výdaje snížily o 976 264 tis. Kč. Příčinou jsou nižší počty nově přicházejících osob do evidence ÚP ČR, jako i absolutní pokles nezaměstnanosti, včetně počtu věkově starších uchazečů o zaměstnání a pouze mírný nárůst průměrné podpory v nezaměstnanosti se odrazily v poklesu čerpání prostředků na podpory v nezaměstnanosti. Díky příznivějšímu vývoji ekonomiky se rovněž snížily výdaje spojené s refundací podpor v nezaměstnanosti do zahraničí a s kompenzací odchodného, odbytného a odstupného.

Schválený rozpočet na příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách činil 21 000 000 tis. Kč, byl v průběhu roku upraven na 21 350 000 tis. Kč. V roce 2015 bylo na příspěvek na péči vyplaceno 21 213 131 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 99,36 %. Ve srovnání s rokem 2014 došlo v roce 2015 k nárůstu výdajů o 3,77 %, což ve finančním vyjádření činí 771 517 tis. Kč.

Schválený rozpočet na rok 2015 počítal s výdaji na aktivní politiku zaměstnanosti (APZ) ve výši 6 656 708 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet upraven na výši 11 256 400 tis. Kč s tím, že čerpání výdajů na APZ bylo vykázáno ve výši 9 732 826 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 86,46 %. Ve srovnání s rokem 2014 se výdaje zvýšily o 3 305 877 tis. Kč, což představuje 51,44 % nárůst. Tuto skutečnost významně ovlivnily finanční prostředky z rozpočtu EU. Na programy spolufinancované z rozpočtu EU byl na APZ schválen rozpočet ve výši 4 547 070 tis. Kč, který byl v průběhu roku upraven na částku 9 296 763 tis. Kč. I s uvolněnými nároky z nespotebovaných výdajů bylo v roce 2015 na APZ k dispozici celkem 9 607 372 tis. Kč. Objem čerpaných prostředků rozpočtu a nároků z nespotebovaných výdajů na tento účel činil 9 022 131 tis. Kč, v tom podíl státního rozpočtu (národní spolufinancování) činil 1 384 520 tis. Kč a podíl rozpočtu EU (předfinancování) 7 637 611 tis. Kč. Uvedené prostředky byly použity v rámci realizace projektů programů Evropského sociálního fondu – Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost – celkem 7 827 328 tis. Kč (z toho spolufinancování činilo 1 174 015 tis. Kč), Operačního programu Zaměstnanost – celkem 1 194 504 tis. Kč (z toho spolufinancování činilo 210 471 tis. Kč) a komunitárního programu Program EU pro zaměstnanost a sociální inovace (EASI) v celkové výši 299 tis. Kč (z toho spolufinancování činilo 34 tis. Kč).

Výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb. byly pro rok 2015 rozpočtovány částkou 400 000 tis. Kč, v průběhu roku nedošlo k jejich úpravě. Výdaje spojené s realizací zákona

č. 118/2000 Sb. byly v roce 2015 čerpány ve výši 229 500 tis. Kč, tj. 57,38 % schváleného rozpočtu. Proti roku 2014 došlo ke snížení těchto výdajů o 162 356 tis. Kč.

Výdaje spojené s realizací odškodňovacích zákonů byly pro rok 2015 rozpočtovány ve výši 823 000 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet upraven na 753 000 tis. Kč. Na vlastní odškodnění vyplatila v roce 2015 Česká správa sociálního zabezpečení 654 104 tis. Kč, což představuje 86,87 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet na příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením činil 3 700 000 tis. Kč, v průběhu roku nedošlo k jeho úpravě. Příspěvek byl čerpán ve výši 4 320 059 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 116,76 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespoteřebovaných výdajů ve výši 653 121 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2014 výdaje vzrostly o 301 335 tis. Kč.

Rozpočet závazného ukazatele neinvestiční nedávkové transfery byl pro rok 2015 schválen ve výši 11 733 012 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočet upraven na částku 12 905 581 tis. Kč. Skutečné čerpání prostředků dosáhlo výše 12 824 845 tis. Kč, tj. 99,37 % upraveného rozpočtu. Do čerpání byly rovněž zapojeny nároky z nespoteřebovaných výdajů ve výši 920 086 tis. Kč. Objem poskytnutých prostředků na dotace se v porovnání s rokem 2014 snížil o 439 561 tis. Kč. Převážnou část prostředků tohoto ukazatele představují finanční prostředky poskytované podle podmínek zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, dále pak prostředky na dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí, prostředky na podporu služeb v oblasti rodiny a výplatu státního příspěvku pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc, atd. V rámci ukazatele bylo vynaloženo na programy spolufinancované z rozpočtu Evropské unie 2 037 484 tis. Kč a na projekty spolufinancované z prostředků finančních mechanismů 11 857 Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 6 224 320 tis. Kč, upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) do výše 6 263 083 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn dle § 23) odst. 1 dle písm. b) činí 6 741 913 tis. Kč. Ve skutečnosti došlo k čerpání ve výši 6 542 652 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespoteřebovaných výdajů ve výši 442 175 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 325 tis. Kč, což představuje plnění 97,04 % konečného rozpočtu a 106,46 % oproti skutečnosti roku 2014.

Prostředky na platy byly schváleny v objemu 6 177 061 tis. Kč, upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel do výše 6 215 496 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn dle § 23) odst. 1 písm. b) činí 6 648 769 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky na platy ve výši 6 481 122 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespoteřebovaných výdajů ve výši 414 271 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 127 tis. Kč, což představuje plnění 97,48 % konečného rozpočtu a 106,57 % oproti skutečnosti roku 2014.

Počet 22 217 zaměstnanců v ročním průměru (z toho 1 140 s vazbou na zapojené nároky z nespoteřebovaných výdajů) byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 21 715 zaměstnanců. V souvislosti s čerpáním nároků a mimorozpočtových zdrojů se průměrný plat 24 575 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil na 24 872 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 23 992 Kč se průměrný plat zvýšil o 3,67 %.

Mzdové náklady státních příspěvkových organizací ve výši 195 374 tis. Kč v rozpočtu po změnách byly včetně použití a čerpání mimorozpočtových zdrojů ve výši 909 061 Kč, čerpány ve výši 196 176 tis. Kč na 100,41 %. Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 823 míst byl ve skutečnosti naplněn v průměrném přepočteném počtu

807 míst. Neobsazeno bylo 16 míst, tj. 1,94 %. Čerpáním prostředků na neobsazená místa a zapojením prostředků z fondu odměn se průměrný plat zvýšil z 19 675 Kč v rozpočtu po změnách na 20 144 Kč ve skutečnosti, tj. o 2,38 %. Proti skutečnosti 2014 došlo ke zvýšení o 7,24 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly k 1. 1. 2015 činil 13 086 264 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 6 750 270 tis. Kč, tj. 51,58 % celkového stavu nároků, a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů 6 335 994 tis. Kč, tj. 48,42 % celkového stavu nároků. Výše nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů, na jejichž provedení dostává Česká republika peněžní prostředky nebo jejich část z rozpočtu Evropské unie, činila 5 181 786 tis. Kč.

Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2015 činilo 4 573 450 tis. Kč, z toho 3 080 933 tis. Kč představuje čerpání profilujících nároků a 1 492 517 tis. Kč neprofilujících nároků.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2016 činí 15 693 464 tis. Kč, z toho 8 059 759 tis. Kč tvoří nároky profilující a 7 633 705 tis. Kč nároky neprofilující.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly Ministerstvo práce a sociálních věcí.

Kapitola 314 - Ministerstvo vnitra

V roce 2015 hospodařilo v rámci resortu Ministerstva vnitra celkem 48 organizačních složek státu a 4 příspěvkové organizace.

Příjmy kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2015 ve výši 7 904 049 tis. Kč byly v průběhu roku upravovány rozpočtovými opatřeními na výši 11 506 049 tis. Kč a byly naplněny ve výši 8 796 787 tis. Kč, tj. 76,45 % rozpočtu po změnách. Důvodem úprav rozpočtovaných příjmů ve výši 3 602 000 tis. Kč bylo souvztažné navýšení příjmů a výdajů podle § 24 odst. 4 zákona č. 218/2000 Sb. k zajištění podílu rozpočtu EU na projekty spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU, v tom: 3 589 451 tis. Kč pro Integrovaný operační program, 9 571 tis. Kč pro Operační program Zaměstnanost, 2 168 tis. Kč pro Operační program Životní prostředí a 810 tis. Kč pro Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost.

V oblasti příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činil schválený rozpočet částku ve výši 6 207 082 tis. Kč, který nebyl v průběhu roku upravován, plnění činilo 6 186 745 tis. Kč, tj. 99,67 % schváleného rozpočtu. Příjmy z pojistného od zaměstnavatelů byly vybrány ve výši 4 889 997 tis. Kč a od zaměstnanců v celkové výši 1 296 748 tis. Kč. Tyto příjmy jsou souvztažné k zúčtovanému objemu prostředků na platy příslušníků Policie ČR a příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR.

Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů celkem na rok 2015 činil 783 966 tis. Kč a upravený rozpočet 4 385 966 tis. Kč. Skutečné plnění činilo částku 1 319 698 tis. Kč, tj. 30,09 % upraveného rozpočtu. Tyto příjmy jsou naplňovány vždy s časovým posunem několika měsíců, neboť jsou realizovány vždy až po ukončení jednotlivých etap projektu.

Výdaje kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2015 ve výši 55 071 982 tis. Kč byly k 31. prosinci 2015 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 60 446 523 tis. Kč. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 66 510 801 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 62 887 497 tis. Kč, tj. 104,04 % rozpočtu po změnách, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 240 800 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 618 831 tis. Kč.

Do kapitoly Ministerstvo vnitra byly v průběhu roku přesunuty prostředky z kapitoly Všeobecná pokladní správa ve výši 1 593 715 tis. Kč, z toho objemově největší byly prostředky z položky Vládní rozpočtová rezerva ve výši 742 200 tis. Kč a z položky na zajištění provozu informačního systému datových schránek ve výši 605 000 tis. Kč.

Čerpání skutečných výdajů roku 2015 oproti roku 2014 bylo vyšší o 7 094 264 tis. Kč.

Běžné výdaje schválené v rozpočtu na rok 2015 ve výši 53 324 913 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 54 917 814 tis. Kč, po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 57 722 929 tis. Kč. Čerpáno bylo 55 608 988 tis. Kč, což představuje 88,43 % z výdajů celkem. V oblasti běžných výdajů byla převážná část prostředků ve výši 25 162 452 tis. Kč vynaložena na platy a ostatní platby za provedenou práci. Dále na neinvestiční nákupy ve výši 11 262 893 tis. Kč a sociální dávky ve výši 8 762 335 tis. Kč.

Kapitálové výdaje ve schváleném rozpočtu na rok 2015 ve výši 1 747 069 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 5 528 709 tis. Kč, po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 8 787 871 tis. Kč. Čerpáno bylo 7 278 509 tis. Kč, což představuje 11,57 % z výdajů celkem. V oblasti kapitálových výdajů byly prostředky použity zejména na pořízení dlouhodobého hmotného

a nehmotného majetku. Prostředky byly vynaloženy na programy vedené v EDS/SMVS (7 248 346 tis. Kč), na výzkum, vývoj a inovace (13 792 tis. Kč) a na vratky mimorozpočtových prostředků poskytovatelům na úseku požární ochrany (16 371 tis. Kč).

Schválený rozpočet prostředků na platy (mzdových nákladů) a ostatních plateb za provedenou práci (ostatních osobních nákladů) organizačních složek státu a regulovaných příspěvkových organizací Ministerstva vnitra v objemu 24 673 803 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2015 zvýšil na 25 228 723 tis. Kč, z toho Policie ČR včetně policejního školství a Muzea Policie ČR hospodařila s objemem ve výši 18 954 207 tis. Kč a Hasičský záchranný sbor ČR s objemem ve výši 4 341 148 tis. Kč.

Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 25 597 573 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 25 423 894 tis. Kč, tj. 100,77 % rozpočtu po změnách, a to včetně čerpání mimorozpočtových zdrojů ve výši 29 961 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 293 268 tis. Kč. Policie ČR (včetně policejního školství a Muzea Policie ČR) vyčerpala v oblasti prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci 19 070 569 tis. Kč, Hasičský záchranný sbor ČR pak 4 388 350 tis. Kč.

Schválený počet zaměstnanců ve výši 66 168 se po úpravách v průběhu roku 2015 zvýšil na 66 925 a ten byl plněn na 97,67 %. Neobsazenost činila celkem 1 648 funkčních míst, z toho bylo neobsazeno 479 občanských zaměstnanců, 927 příslušníků Policie ČR a 242 příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR.

Čerpáním mimorozpočtových zdrojů, nároků z nespotřebovaných výdajů a uspořené prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2015 zvýšil z 31 025 Kč rozpočtu po změnách na skutečnost ve výši 32 006 Kč, tj. o 3,16 %. Průměrný plat občanských zaměstnanců Ministerstva vnitra činil 24 883 Kč, příslušníků Policie ČR 34 077 Kč a příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR 35 739 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 30 440 Kč se průměrný plat zvýšil o 5,14 %, z toho příslušníkům Policie ČR se zvýšil o 4,38 % a příslušníkům Hasičského záchranného sboru ČR o 5,41 %.

Výdaje na dávky důchodového pojištění schválené v rozpočtu na rok 2015 ve výši 4 997 311 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 4 897 311 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 4 837 977 tis. Kč, tj. 98,79 % rozpočtu po změnách. Celkový počet dávek důchodového pojištění vyplácených k 31. 12. 2015 dosáhl počtu 32 535. Nově přiznaných dávek bylo v roce 2015 celkem 1 799. V souběhu se starobním nebo invalidním důchodem bylo v průběhu roku 2015 vypláceno 969 vdovských a 1 895 vdoveckých důchodů.

Výdaje na dávky nemocenského pojištění schválené v rozpočtu na rok 2015 ve výši 168 705 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 171 915 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 138 837 tis. Kč, tj. 80,76 % rozpočtu po změnách. Na dávku nemocenského bylo vypláceno 76 852 tis. Kč, na peněžitou pomoc v mateřství 61 875 tis. Kč a na vyrovnávací příspěvek v těhotenství a mateřství 110 tis. Kč.

Výdaje na zvláštní sociální dávky příslušníků ozbrojených sil při skončení služebního poměru schválené v rozpočtu na rok 2015 ve výši 4 271 110 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 3 986 201 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 3 785 521 tis. Kč, tj. 94,97 % rozpočtu po změnách. Největší podíl na těchto dávkách má výsluhový příspěvek, vyčerpáno na tuto dávku bylo 3 644 720 tis. Kč. Počet vyplácených výsluhových příspěvků k 31. 12. 2015 činil 29 728. V roce 2015 bylo nově přiznáno celkem 554 výsluhových příspěvků. Průměrná výše výsluhového příspěvku vyplácená k 31. 12. 2015 byla 10 331 Kč. Na dávku odchodné bylo vypláceno 136 005 tis. Kč a na dávku úmrtí a příspěvek na pohřeb příslušníka 4 797 tis. Kč.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem byly v rozpočtu na rok 2015 schváleny ve výši 359 930 tis. Kč, v tom institucionální podpora 59 930 tis. Kč a účelová podpora 300 000 tis. Kč. Celkové výdaje byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 339 755 tis. Kč, v tom: institucionální podpora 53 749 tis. Kč a účelová podpora 286 006 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 419 574 tis. Kč, tj. 123,49 % rozpočtu po změnách, v tom institucionální podpora ve výši 47 110 tis. Kč a účelová podpora ve výši 372 464 tis. Kč. Institucionální podpora byla čerpána složkami Hasičského záchranného sboru ČR a Policie ČR, Policejní akademií ČR, Národním archivem a veřejnými výzkumnými institucemi. Účelová podpora byla čerpána resortními a mimoresortními subjekty v rámci výzkumných programů Bezpečnostní výzkum pro potřeby státu v letech 2010 až 2015, Program bezpečnostního výzkumu ČR 2010 - 2015 a Bezpečnostní výzkum ČR 2015-2020.

Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU (bez Společné zemědělské politiky) činily ve schváleném rozpočtu na rok 2015 celkem 813 187 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 202 920 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 610 267 tis. Kč a v rozpočtu po změnách celkem 4 430 360 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 218 093 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 4 212 267 tis. Kč. Z konečného rozpočtu v celkové výši 7 650 804 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 1 223 124 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 6 427 680 tis. Kč) bylo čerpáno 6 430 007 tis. Kč celkem (v tom ze státního rozpočtu 959 886 tis. Kč a z rozpočtu EU 5 470 121 tis. Kč).

V rámci výdajů spolufinancovaných zcela nebo částečně z rozpočtu EU měl největší podíl na čerpání Integrovaný operační program ve výši 5 807 942 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 866 099 tis. Kč a z rozpočtu EU 4 941 843 tis. Kč.

V uvedené částce čerpání prostředků Integrovaného operačního programu jsou zahrnuty jak rozpočtované prostředky ve výši 3 697 445 tis. Kč, tak použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 110 497 tis. Kč.

Převážná část čerpání prostředků Integrovaného operačního programu, 5 795 022 tis. Kč, byla čerpána v rámci programů vedených v EDS/SMVS - v programech 114 070 Programy spolufinancované z rozpočtu EU - IOP a OP LZZ, 114 410 e-Government a 214 110 Rozvoj a obnova mat. tech. základny Policie ČR.

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k datu 1. 1. 2015 byl 6 089 892 tis. Kč. Na celkovém stavu měly největší podíl prostředky nečerpané na projektech spolufinancovaných zcela nebo částečně z rozpočtu EU ve výši 3 789 406 tis. Kč, z toho 70 % činily nároky Integrovaného operačního programu (2 680 526 tis. Kč).

Stav nároků byl v průběhu roku 2015 snížen o povolené překročení výdajů, o částky určené na programy a projekty EU a programy dle § 13 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., které skončily, dále o částky, které organizační složka státu již nepoužije a o částky profilujících výdajů, u kterých pominul účel. Snížení bylo výrazně ovlivněno ukončením programovacího období 2007 - 2013, organizační složky státu se rozhodly v oblasti projektů spolufinancovaných zcela nebo částečně z rozpočtu EU překročit rozpočet výdajů o 3 213 272 tis. Kč.

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k datu 31. 12. 2015 byl 180 683 tis. Kč.

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k datu 1. 1. 2016 byl 3 468 655 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly Ministerstvo vnitra jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 315 - Ministerstvo životního prostředí

Rozpočet kapitoly MŽP na rok 2015 byl schválen zákonem č. 345/2014 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2015. Rozpočet zahrnoval příjmy vlastního ministerstva a organizačních složek státu. Ve výdajích byly rozpočtovány prostředky na činnost vlastního ministerstva, organizačních složek státu a příspěvkových organizací, transfery podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím a transfery krajům, obcím a mezinárodním organizacím.

V průběhu roku 2015 došlo k úpravám schválených ukazatelů příjmů a výdajů rozpočtovými opatřeními dle § 23 a § 24 zákona č. 218/2000 Sb. Schválený rozpočet příjmů ve výši 7 326 191 tis. Kč pro vlastní ministerstvo a pro tři organizační složky státu byl v průběhu roku zvýšen o 27 680 203 tis. Kč na výsledných 35 006 394 tis. Kč. Ve skutečnosti byl rozpočet plněn ve výši 43 225 046 tis. Kč, tj. 123,48 %. Upravený rozpočet příjmů ze společných projektů s EU a z prostředků finančních mechanismů ve výši 32 841 357 tis. Kč byl plněn objemem ve výši 40 051 206 tis. Kč, tj. na 121,95 %. Plnění ostatních nedaňových příjmů OSS rozpočtovaných ve výši 2 164 137 tis. Kč dosáhlo částky 3 172 860 tis. Kč, tj. 146,61 %. Na překročení měly vliv zejména příjmy z prodeje emisních povolenek, jejich plnění překročilo o částku 1 011 497 tis. Kč schválený rozpočet ve výši 2 014 067 tis. Kč. Daňové příjmy byly splněny na 108,89 %.

Rozpočet výdajů kapitoly zahrnoval kromě podílu státního rozpočtu, který činil 4 250 752 tis. Kč také prostředky z rozpočtu EU a ostatních finančních mechanismů ve výši 5 161 154 tis. Kč. Schválený rozpočet výdajů ve výši 9 411 906 tis. Kč byl v průběhu roku rozpočtovými opatřeními zvýšen na 37 694 247 tis. Kč, tj. o 28 282 341 tis. Kč. Běžné výdaje byly rozpočtovými opatřeními zvýšeny o 2 995 547 tis. Kč na částku 6 089 430 tis. Kč a kapitálové výdaje byly zvýšeny o 25 286 794 tis. Kč na částku 31 604 817 tis. Kč.

Výdaje kapitoly MŽP byly v průběhu roku navýšeny o účelové prostředky uvolněné z kapitoly VPS celkem ve výši 41 111 tis. Kč. Převedené prostředky ve výši 33 624 tis. Kč byly účelově určeny na realizaci akcí v rámci programu 115270 „Likvidace škod po živelních pohromách“ dle UV č. 845/2013, prostředky uvolněné ve výši 7 163 tis. Kč byly účelově určeny na navýšení prostředků na platy o 3 % včetně příslušenství dle UV č. 748/2015 a prostředky ve výši 324 tis. Kč byly určeny na zapojení občanů ČR do civilních misí EU a dalších mezinárodních vládních organizací. Z kapitoly SD byly převedeny do kapitoly MŽP prostředky ve výši 557 500 tis. Kč do programu Nová zelená úsporám v souvislosti s aktualizací vývoje příjmů z výnosů dražeb emisních povolenek pro rok 2015.

Výdaje organizačních složek státu byly určeny k financování vlastního ministerstva a jeho tří podřízených organizačních složek státu - Agentury ochrany přírody a krajiny, České inspekce životního prostředí a Správy Národního parku České Švýcarsko. Z rozpočtu běžných výdajů OSS po změnách ve výši 1 785 388 tis. Kč bylo vyčerpáno 1 704 693 tis. Kč, po zohlednění čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů činilo skutečné čerpání 1 323 622 tis. Kč (74,14 %). Z upraveného limitu pro čerpání kapitálových výdajů OSS ve výši 3 407 661 tis. Kč bylo použito 290 767 tis. Kč.

Schválené prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu v objemu 648 171 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) a b) rozpočtových pravidel zvýšily na 755 516 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 677 434 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 52 231 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 159 tis. Kč, což je 89,67 % konečného rozpočtu. Počet zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 1765 míst byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 1725 míst. Neobsazeno zůstalo 40 funkčních míst, to je 2,27 %. Průměrný plat 30 565 Kč

v rozpočtu po změnách vzrostl ve skutečnosti na 31 697 Kč, a to díky čerpání nároků z nespotebovaných výdajů, mimorozpočtových zdrojů a neobsazenosti míst.

Na rozpočet MŽP bylo v roce 2014 napojeno 7 příspěvkových organizací - Český hydrometeorologický ústav, Česká geologická služba, CENIA, česká informační agentura životního prostředí, Správa Krkonošského národního parku, Správa Národního parku a chráněné krajinné oblasti Šumava, Správa Národního parku Podyjí a Správa jeskyní ČR. V návaznosti na uvolňování účelových a dotačních výdajů vzrostl příspěvek na činnost přímo řízených příspěvkových organizací na konečných 1 405 314 tis. Kč. Skutečně čerpány byly prostředky ve výši 1 277 562 tis. Kč. Z konečného rozpočtu investičních transferů resortních PO ve výši 733 562 tis. Kč bylo použito 622 897 tis. Kč na financování programů reprodukce majetku a OP Životní prostředí.

Mzdové náklady příspěvkových organizací schváleny ve výši 498 366 tis. Kč byly navýšeny na 504 124 tis. Kč a čerpány ve skutečnosti ve výši 607 352 tis. Kč, tj. na 120,48 %, a to včetně čerpání mimorozpočtových prostředků, prostředků na vědu a výzkum a dalších prostředků povoleného překročení ve výši 110 549 tis. Kč. Limit počtu zaměstnanců po změnách ve výši 1539 míst byl ve skutečnosti překročen na průměrný přepočtený počet 1649 zaměstnanců. Průměrný plat se díky čerpání všech mimorozpočtových a ostatních zdrojů zvýšil z 25 891 Kč ve schváleném rozpočtu na 29 258 Kč ve skutečnosti a oproti skutečnosti 2014 vzrostl o 4,09 %.

V rámci běžných výdajů byly rozpočtovány prostředky na Program péče o krajinu, ze kterých byly financovány akce v rámci dotačních titulů, např. na vytváření podmínek pro zachování významných biotopů, na péči o památné stromy a aleje, na výsadby nelesní zeleně plnící krajinotvornou funkci, na podporu výsadby izolační zeleně, na vytváření drobných přírodních prvků v krajině a na podporu záchranných stanic pro ohrožené a handicapované živočichy. Schválený rozpočet ve výši 76 000 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 96 000 tis. Kč. Konečný rozpočet dosáhl výše 127 737 tis. Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 122 132 tis. Kč, z toho čerpání nároků ve výši 30 086 tis. Kč. Do rozpočtu resortních OSS a PO bylo převedeno celkem 98 837 tis. Kč a vyčerpáno 93 614 tis. Kč. Pro podnikatelské subjekty, ostatní právnické a fyzické osoby bylo v rozpočtu MŽP určeno 23 233 tis. Kč, které byly vyčerpány ve výši 22 945 tis. Kč. Pro obce a kraje byly převedeny prostředky ve výši 5 667 tis. Kč, které byly vyčerpány ve výši 5 573 tis. Kč.

Schválený rozpočet příspěvků mezinárodním organizacím v roce 2015 činil 238 891 tis. Kč. V rámci této podpory byly zapojeny NNV ve výši 12 000 tis. Kč.

V návaznosti na povinnosti vyplývající z mezistátních úmluv bylo uhrazeno celkem 249 308 tis. Kč - např. příspěvek Evropské organizaci pro využívání meteorologických satelitů - EUMETSAT (95 928 tis. Kč), příspěvek Zelenému klimatickému fondu (50 000 tis. Kč), příspěvek Globálnímu fondu životního prostředí (29 663 tis. Kč), příspěvek Mnohostrannému fondu Montrealského Protokolu (15 624 tis. Kč).

Podnikatelským subjektům byly v rámci neinvestičních transferů poskytnuty prostředky ve výši 1 541 023 tis. Kč, v tom 5 715 tis. Kč Program péče o krajinu zejména na opatření zaměřená na vytváření podmínek pro zachování významných biotopů, 663 tis. Kč na příspěvek na hospodaření v lesích na území NP, 48 tis. Kč k vyrovnání závazků pracovníkům v hornictví pro organizaci Palivový kombinát Ústí, s.p., 1 242 tis. Kč zoologickým zahradám. V rámci programu 115 160 Podpora obnovy přirozených funkcí krajiny byly čerpány prostředky ve výši 3 760 tis. Kč na adaptační opatření pro zmírnění dopadů klimatické změny na vodní a nelesní ekosystémy. Z finančních mechanismů EHP a Norska bylo čerpáno 655 tis. Kč a z programu švýcarsko-české spolupráce byly čerpány prostředky ve výši 43 tis. Kč.

V rámci OP Životní prostředí, tj. z programů 115 110, 115 120, 115 130, 115 210, 115 220, 115 230 a 115 240 byly čerpány prostředky ve výši 1 528 897 tis. Kč. Realizované akce byly určeny na rekonstrukce ČOV, zateplování budov, energetické úspory, snížení emisí a na zkvalitňování nakládání s odpady.

Konečný rozpočet investičních transferů podnikatelským subjektům byl ve výši 11 580 513 tis. Kč, čerpání činilo 10 521 353 tis. Kč, tj. 90,85 %. Akce byly zaměřeny především na obnovu kanalizací a čištění vod, přírodě blízká protipovodňová opatření, snižování emisí (např. rekonstrukce filtračních zařízení).

Obce a kraje v rámci neinvestičních dotací čerpaly prostředky v celkové výši 984 724 tis. Kč. V tomto objemu byly zahrnuty transfery z Programu péče o krajinu (5 573 tis. Kč), z příspěvku na hospodaření v lesích na území NP (546 tis. Kč), na kompenzace ztrát obcí na území NP (5 599 tis. Kč) a projektu Environmentální vzdělávání, výchova a osvěta-EVVO (2 520 tis. Kč). V rámci příspěvku zoologickým zahradám byly poskytnuty prostředky ve výši 13 386 tis. Kč. Z finančních mechanismů EHP a Norska byly čerpány prostředky ve výši 738 tis. Kč a v rámci Programu švýcarsko-české spolupráce byly čerpány prostředky ve výši 5 045 tis. Kč. Z programu 115 160 byly prostředky čerpány v objemu 6 503 tis. Kč, z programu 115 260 2 490 tis. Kč a z programu 115 270 18 510 tis. Kč. Z OPŽP byly obcím a krajům poskytnuty prostředky ve výši 923 814 tis. Kč. Kapitálové transfery obcím a krajům byly čerpány v objemu 18 906 094 tis. Kč, převážně se jednalo o společné projekty s EU v rámci OP ŽP (18 747 043 tis. Kč).

Schválený rozpočet na financování společných programů EU a ČR na financování projektů strukturálních fondů ERDF, ESF, Fondu soudržnosti, Komunitárních programů a finančních mechanismů ve výši 5 396 284 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na 33 076 523 tis. Kč. Z důvodu ukončení programového období 2007-2013 došlo k výraznému nárůstu čerpání prostředků EU a FM, a to zejména u OPŽP. Čerpání činilo celkem 35 509 044 tis. Kč. Po odečtení použitých nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 6 561 213 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 25 839 tis. Kč byl rozpočet čerpán ve výši 28 921 992 tis. Kč, tj. na 87,44 %.

Nároky z nespotřebovaných výdajů OSS byly v roce 2015 zapojeny do konečného rozpočtu v objemu 11 635 893 tis. Kč. Stav nároků na konci roku 2015 činil 1 759 739 tis. Kč. Z roku 2015 byly do nároků převedeny nečerpané prostředky ve výši 6 264 393 tis. Kč, z toho profilující výdaje 5 982 204 tis. Kč a neprofilující výdaje 282 189 tis. Kč. Podstatnou část profilujících výdajů představují projekty, na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky nebo jejich část od EU nebo jiných finančních mechanismů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 315 – Ministerstvo životního prostředí jsou obsaženy přímo v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2015.

Kapitola 317 - Ministerstvo pro místní rozvoj

Ministerstvo pro místní rozvoj (dále jen ministerstvo) v roce 2015 zabezpečovalo prostřednictvím své kapitoly činnost v oblastech působnosti vymezených zákonem č. 272/1996 Sb., v souladu s dlouhodobou koncepcí zaměřenou na bytovou politiku, regionální politiku, evropskou integraci, cestovní ruch, územní plánování, stavební řád, veřejné investování, pohřebnictví, veřejné dražby a realitní činnost.

Rozpočtované příjmy kapitoly ve výši 12 361 217 tis. Kč byly v průběhu roku navýšeny o 24 780 285 tis. Kč na 37 141 501 tis. Kč. Skutečné příjmy byly o 37 % nižší než upravený rozpočet, v absolutním vyjádření nebyl rozpočet příjmů zabezpečen o 13 743 517 tis. Kč. Rozhodující část příjmů představovaly příjmy z Národního fondu na společné programy státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie, které dosáhly výše 23 331 342 tis. Kč, což představuje jejich nesplnění o 13 783 860 tis. Kč. Ostatní nedaňové a kapitálové příjmy byly překročeny o 40 489 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly byly zvýšeny v návaznosti na provedená rozpočtová opatření z částky 14 793 393 tis. Kč na 41 161 741 tis. Kč a byly čerpány na 69,52 % částkou 28 615 289 tis. Kč. Nedočerpání upraveného rozpočtu výdajů bylo způsobeno především nečerpáním rozpočtu kofinancovaných programů státního rozpočtu a rozpočtu EU programového období 2014-2020 a rovněž nedočerpáním kofinancovaných programů programového období 2007-2013.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly ve výši 28 615 289 tis. Kč představují běžné výdaje 3 718 516 tis. Kč a kapitálové výdaje 24 896 773 tis. Kč, z nichž převážná část byla směřována regionálním radám, obcím, krajům a svazkům obcí.

V působnosti ministerstva byly v roce 2015 dvě organizační složky státu a dvě příspěvkové organizace.

Schválené prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu v objemu 379 944 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel zvýšily na 381 055 tis. Kč a dále podle písm. b) na 546 731 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 326 609 tis. Kč včetně nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 53 454 tis. Kč, tj. 59,74 % konečného rozpočtu. Prostředky na platy schválené v objemu 354 149 tis. Kč byly změněny podle § 23 odst. 1 písm. a) na 355 260 tis. Kč a podle písm. b) dále na 471 832 tis. Kč. Ve skutečnosti byly finanční prostředky na platy, a to včetně nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 49 740 tis. Kč, čerpány ve výši 306 330 tis. Kč, což představuje plnění na 64,92 % konečného rozpočtu a 109,02 % skutečnosti 2014. Počet zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách ve výši 699 míst byl skutečně naplněn na průměrný přepočtený počet 641 míst. Neobsazeno zůstalo 58 míst, tj. 8,30 %. Průměrný plat ve výši 42 353 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti snížil na 39 825 Kč, tj. o 5,97 % méně než v rozpočtu po změnách.

Mzdové náklady státních příspěvkových organizací byly čerpány ve výši 112 919 tis. Kč, tj. na 100 %. Limit počtu zaměstnanců po změnách ve výši 295 míst byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 246 míst. Neobsazeno zůstalo 49 míst, tj. 16,61 %. Průměrný plat se snížil z 36 159 Kč schváleného rozpočtu na 35 052 Kč ve skutečnosti, tj. růst o 3,06 %. Proti skutečnosti 2014 se průměrný plat snížil o 0,57 %.

V oblasti bytové politiky realizovalo ministerstvo programy, jejichž finanční objem pro rok 2015 byl stanoven v rámci programového financování EDS/SMVS celkem ve výši 233 896 tis. Kč, čerpání činilo 361 845 tis. Kč. Mimo programové financování byla v oblasti bytové politiky realizována státní finanční podpora hypotečního úvěrování na základě

nařízení vlády č. 33/2004 Sb. a č. 249/2002 Sb. V této oblasti byl rozpočet na rok 2015 schválen ve výši 10 000 tis. Kč. Skutečnost byla vykázána ve výši 4 219 tis. Kč.

Regionální politika ministerstva měla stanoven finanční objem v rámci programového financování EDS/SMVS na realizaci čtyř programů celkem ve výši 145 000 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet navýšen na 367 400 tis. Kč. Čerpání bylo vykázáno ve výši 1 098 964 tis. Kč. Vysoké překročení rozpočtu bylo způsobeno jednak čerpáním nároků z nespotebovaných výdajů minulých let, jednak povoleným překročením rozpočtu ve výši 159 604 tis. Kč na odstraňování živelných pohrom z roku 2010.

Významným, z pohledu financování roku 2015 v rámci Ministerstva pro místní rozvoj, byly Regionální operační programy a operační programy Praha Konkurenceschopnost a Praha Adaptabilita. Pro rok 2015 činil upravený rozpočet výdajů z rozpočtu EU na tyto programy celkem 26 339 973 tis. Kč, ze státního rozpočtu nebyly rozpočtovány žádné finanční prostředky. Finanční prostředky EU byly čerpány ve výši 22 251 281 tis. Kč, tj. na 84,48 % a finanční prostředky SR byly čerpány ve výši 86 009 tis. Kč. Z toho je patrné, že pokračuje, stejně jako v roce 2014 zrychlení čerpání prostředků na ROP a OP Prahy. Stav nároků z nespotebovaných výdajů k 1. 1. 2016 činí u ROP a OP Prahy celkem 13 463 573 tis. Kč rozpočtu EU a 714 918 tis. Kč státního rozpočtu.

Dalším programem administrovaným Ministerstvem pro místní rozvoj je Integrovaný operační program. Upravený rozpočet ve výši 3 512 270 tis. Kč byl čerpán na 78,14 %. Skutečnost představovala hodnotu 2 744 488 tis. Kč. Stále zůstávají nároky z nespotebovaných výdajů k 1. 1. 2016 v poměrně značném objemu (3 442 824 tis. Kč). V roce 2015 se podařilo završit realizaci projektů v oblasti zavádění ICT v územní veřejné správě. I přes značné komplikace v realizaci projektů v oblasti veřejných zakázek byla naprostá většina projektů úspěšně dokončena, především díky zkvalitněnému intenzivnímu konzultačnímu servisu ze strany Centra pro regionální rozvoj a přijatými opatřeními ze strany ŘO IOP. V oblasti intervence na ochranu zdraví a životů prostřednictvím zvýšení výkonnosti infrastruktury systému prevence na řešení přírodních, technologických a bezpečnostních rizik byly úspěšně ukončeny všechny projekty, a to i přes nastalé problémy. V průběhu roku 2015 byla úspěšně ukončena většina projektů v oblasti podpory regionálního rozvoje a cestovního ruchu. V současné době není identifikováno významné riziko nevyčerpání alokace pro oblast podpory bydlení. Finanční prostředky, které města díky nízké absorpční kapacitě nečerpají, přerozdělil řídicí orgán mezi města s dostatečnou absorpční kapacitou. V oblasti územního plánování a stavebního řádu neprobíhala v roce 2015 žádná výzva k předkládání žádostí o dotace vzhledem k dočerpání alokace.

Ministerstvo pro místní rozvoj administruje rovněž operační program Technická pomoc. Upravený rozpočet na tento program ve výši 144 497 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán na 339,08 %. Skutečné čerpání představovalo částku 489 958 tis. Kč. Přecherpání rozpočtu bylo umožněno čerpáním nároků z nespotebovaných výdajů. Přesto zůstává k 1. 1. 2016 celkem 1 095 429 tis. Kč nespotebovaných výdajů z minulých let. Nedočerpání rozpočtových prostředků v roce 2015 je zapříčiněno zejména snižováním rozpočtů u realizovaných projektů. V souvislosti se vznikem úspor, nebyly identifikovány jiné vhodné aktivity k financování.

Pro následující programové období 2014-2020 je připravován k realizaci Integrovaný regionální operační program, který bude kofinancován z prostředků EU (Evropský fond pro regionální rozvoj). Návrh Programového dokumentu byl schválen usnesením vlády č. 555/2014, poté byl schválen ze strany Evropské komise dne 4. 6. 2015. V roce 2015 bylo vyhlášeno 19 výzev v Integrovaném regionálním operačním programu v celkové alokaci 25 231 415 tis. Kč (podíl EFRR). Globálním cílem programu je zajistit vyvážený rozvoj území, zlepšit veřejné služby a veřejnou správu pro zvýšení konkurenceschopnosti a zajištění

udržitelného rozvoje v obcích, městech a regionech. Dílčí cíle programu budou zajišťovány prostřednictvím prioritních os - Konkurenceschopné, dostupné a bezpečné regiony, Zkvalitnění veřejných služeb a podmínek života pro obyvatele regionů, Dobrá správa území a zefektivnění veřejných institucí, Komunitně vedený místní rozvoj. Rozpočet na rok 2015 ve výši 8 090 135 tis. Kč kromě čerpání ve výši 2 026 tis. Kč celý přechází do nároků z nespotřebovaných výdajů.

Stejně tak je pro programové období 2014-2020 připraven program Technická pomoc. Je schválený usnesením vlády č. 867/2012 a následně Evropskou komisí dne 11. 6. 2015. Operační program Technická pomoc 2014 – 2020 je zaměřen na zajištění podmínek pro koordinaci a řízení Dohody o partnerství, zajištění administrativní kapacity, publicity a komunikace, na podporu kapacit pro implementaci ESIF na nižší než národní úrovni, na zajištění výkonu nezávislého auditu a na zajištění jednotného monitorovacího systému. Rozpočet na rok 2015 ve výši 252 218 tis. Kč kromě čerpání ve výši 5 786 tis. Kč celý přechází do nároků z nespotřebovaných výdajů.

Na počátku roku 2015 bylo evidováno celkem 17 370 854 tis. Kč nároků z nespotřebovaných výdajů. V průběhu roku 2015 byly nároky z nespotřebovaných výdajů čerpány ve výši 11 626 772 tis. Kč. Nově do nároků z důvodu nedočerpání rozpočtu roku 2015 vstupují prostředky ve výši 24 332 848 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2016 představuje částku 30 076 922 tis. Kč.

Hodnocení činnosti resortu podle výdajové struktury lze charakterizovat tím, že veškeré rozpočtované výdaje na rok 2015 jsou rozděleny do následujících čtyř bloků.

Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu – zahrnuje realizaci národních programů v oblasti regionálního rozvoje, venkova, cestovního ruchu, obnovy majetku poškozeného pohromou, ale také realizaci veškerých kofinancovaných programů státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie, které administruje Ministerstvo pro místní rozvoj. Celková částka určená rozpočtem na tento blok představuje rozhodující část rozpočtu výdajů na rok 2015. Jedná se o upravený rozpočet ve výši 39 789 400 tis. Kč a skutečné čerpání ve výši 27 508 021 tis. Kč (69,13 %).

Podpora bydlení – zahrnuje aktivity zacílené na zlepšení bytové situace obyvatelstva. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu na rok 2015 představuje hodnotu 346 336 tis. Kč. Na tento blok bylo v roce 2015 čerpáno 511 576 tis. Kč (147,71 %). Překročení rozpočtu bylo zabezpečeno úsporami z minulých let.

Územní plánování a stavební řád – zahrnuje výkon funkce nadřízeného správního orgánu krajských úřadů a Magistrátu hl. m. Prahy při jimi vykonávané přenesené působnosti na úseku územního rozhodování, stavebního řádu a vyvlastnění. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu po změnách na rok 2015 představuje hodnotu 36 341 tis. Kč. Na tento blok bylo v roce 2015 čerpáno ve výši 32 265 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtu na 88,78 %.

Ostatní činnosti resortu – zahrnují zajištění provozu a vlastní investiční aktivity resortu. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu po změnách na rok 2015 představuje hodnotu 989 663 tis. Kč. Na tento blok bylo v roce 2015 čerpáno ve výši 563 427 tis. Kč, tj. na 56,93 %.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 317 – Ministerstvo pro místní rozvoj jsou obsaženy v závěrečném účtu této kapitoly.

Kapitola 321 - Grantová agentura České republiky

Grantová agentura České republiky zabezpečuje činnosti stanovené jí § 36 zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Hlavní činností GA ČR je rozdělování účelových prostředků na podporu řešení projektů základního výzkumu, vývoje a inovací. Institucionální prostředky jsou určeny na administrativní činnosti spojené se správou účelových prostředků.

V roce 2015 nebyly příjmy kapitoly rozpočtovány. Skutečně dosažená výše příjmů činila 668 tis. Kč, jedná se především o vratky přeplatků.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 3 683 087 tis. Kč. Rozpočet po změnách dosáhl výše 3 692 988 tis. Kč, skutečnost činila 3 642 304 tis. Kč, tj. plnění na 98,63 %. V porovnání s rokem 2014 byly výdaje kapitoly o 217 287 tis. Kč vyšší, tj. o 6,34 %.

Účelové výdaje kapitoly určené na podporu řešení jednotlivých projektů výzkumu, vývoje a inovací byly rozpočtovány ve výši 3 573 351 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 3 582 623 tis. Kč, skutečné čerpání 3 561 689 tis. Kč, tj. plnění na 99,42 %. Účelové prostředky se poskytují příjemcům na základě výsledků veřejné soutěže. Největší objem účelových prostředků byl poskytnut vysokým školám (1 745 240 tis. Kč) a veřejným výzkumným institucím (1 716 407 tis. Kč). V porovnání s rokem 2014 byly účelové výdaje kapitoly o 223 455 tis. Kč vyšší. V rámci účelových výdajů byly použity nároky z nespotebovaných výdajů v celkové výši 58 270 tis. Kč k posílení grantů poskytnutých vysokým školám (57 661 tis. Kč), veřejným výzkumným institucím (137 tis. Kč) a příspěvkovým organizacím jiných zřizovatelů (472 tis. Kč).

Institucionální výdaje kapitoly určené na administrativní činnosti spojené se správou účelových prostředků byly rozpočtovány ve výši 109 736 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 110 365 tis. Kč, skutečné čerpání 80 615 tis. Kč, tj. plnění na 73,04 %. V porovnání s rokem 2014 byly institucionální výdaje kapitoly o 6 167 tis. Kč nižší. V rámci institucionálních výdajů byly použity nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 5 389 tis. Kč k úhradám mezd zaměstnanců, k vyplacení odměn dle uzavřených dohod, odměn panelistů, odměn Kontrolní radě GA ČR a Vědecké radě GA ČR, k úhradám za právní služby, k podpoře Aplikace pro potřeby veřejných soutěží ve výzkumu, vývoji a inovacích a k vytvoření Koncepce podpory grantových projektů.

Běžné institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 108 206 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 108 835 tis. Kč, čerpány byly částkou 80 380 tis. Kč, tj. plnění na 73,85 %. Důvodem nižšího čerpání bylo především nižší čerpání na položce nákup ostatních služeb. Kapitálové institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 1 530 tis. Kč, rozpočet po změnách činil rovněž 1 530 tis. Kč, čerpáno bylo 235 tis. Kč, tj. plnění na 16,54 %. Prostředky byly použity na pořízení výpočetní techniky, programového vybavení a rozšíření licencí.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 45 030 tis. Kč a v průběhu roku upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel do výše 45 128 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn dle § 23) odst. 1 písm. b) činí 80 376 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 37 835 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 4 951 tis. Kč, což představuje 47,07 % konečného rozpočtu a 93,01 % skutečnosti roku 2014.

Prostředky na platy byly schváleny v objemu 19 611 tis. Kč a v průběhu roku upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel do výše 19 709 tis. Kč. Konečný rozpočet po

zohlednění změn dle § 23) odst. 1 písm. b) činí 20 427 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 19 517 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 718 tis. Kč, což představuje plnění na 95,55 % konečného rozpočtu a 101,96 % skutečnosti roku 2014.

Počet 44 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 43 zaměstnanců, což představuje 1 neobsazené místo (2,27 %). V souvislosti s čerpáním nároků a s ohledem na neobsazenost se průměrný plat ve výši 37 328 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil ve skutečnosti na 37 825 Kč, tj. o 1,33 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 37 096 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,97 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 činil 227 627 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že rozpočtované prostředky kapitoly jsou určeny výhradně na výzkum, vývoj a inovace, jsou veškeré nároky z nespotřebovaných výdajů vykazovány v profilujících výdajích na výzkum a vývoj. V průběhu roku 2015 byly nároky sníženy o 93 955 tis. Kč a použity v rámci účelových i institucionálních výdajů kapitoly. Stav nároků k 31. 12. 2015 činil 133 672 tis. Kč.

V roce 2015 byla v Grantové agentuře České republiky provedena externí kontrola sociálního pojištění, vyměřeno bylo penále, které bylo následně prominuto. Dále byla provedena externí kontrola Finančním úřadem pro hlavní město Praha, byl vydán platební výměr na pokutu za opožděné tvrzení daně, pokuta byla uhrazena. GA ČR podala výzvu k odstranění vad proti platebnímu výměru. Kapitoulou byla přijata nápravná opatření k zamezení nedostatků Rovněž byl proveden interní audit zaměřený na pokladní služby. Následný audit zaměřený na kontrolu plnění přijatých doporučení konstatoval jejich splnění.

V rámci kontrolní činnosti provádí Grantová agentura České republiky ze zákona kontrolu použití finančních prostředků. V roce 2014 bylo příjemcům rozděleno celkem 3 561 688 tis. Kč, z čehož má agentura za povinnost provést v následujícím roce, tj. v roce 2015, kontrolu 5% z rozdělených prostředků, tj. 178 084 tis. Kč. Celkově byly v roce 2015 na místě u příjemců zkontrolovány granty ve výši 206 728 tis. Kč, tedy nad rámec stanovené povinnosti. Porušení oprávněného použití finančních prostředků bylo zjištěno ve výši 2 647 tis. Kč a Finančnímu úřadu bylo postoupeno k dalšímu šetření 104 případů. Docházelo k nevhodnému nakládání s finančními prostředky a mezi nejčastější porušení patřily nepovolené přesuny mezi rozpočtovými položkami (věcné x osobní), neoprávněné pořizování majetku, použití prostředků pro výdaje příštího roku a chybné vyplácení osobních nákladů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 321 - Grantová agentura České republiky za rok 2015.

Kapitola 322 - Ministerstvo průmyslu a obchodu

Schválený rozpočet příjmů na rok 2015 činil 16 986 762 tis. Kč a v průběhu roku byl navýšen na částku 28 101 442 tis. Kč, z toho příjmy z rozpočtu EU činily 26 310 933 tis. Kč a z prostředků finančních mechanismů činily 65 509 tis. Kč. Na dosažených příjmech v celkové výši 37 177 181 tis. Kč se podílely příjmy z rozpočtu EU částkou 35 921 079 tis. Kč a z prostředků finančních mechanismů částkou 2 039 tis. Kč. Příjmy z prostředků EU a finančních mechanismů jsou složeny z prostředků strukturálních fondů EU na spolufinancování OPPI 35 700 415 tis. Kč, OPLZZ 207 257 tis. Kč a IOP 6 075 tis. Kč, z prostředků EU obdržených přímo ze zahraničí 7 332 tis. Kč (z toho rezervního fondu byla převedena do příjmů částka 6 140 tis. Kč a na příjmový účet kapitola obdržela prostředky ve výši 1 192 tis. Kč) a z finančních mechanismů programu švýcarsko-české spolupráce INOSTART 2 039 tis. Kč. Daňové příjmy dosáhly výše 48 477 tis. Kč. Ze skupiny nedaňových a kapitálových příjmů a přijatých transferů byly příjmy z úhrad dobývacího prostoru a vydobytých nerostů ve výši 64 699 tis. Kč, příjmy z dividend ve výši 659 560 tis. Kč, příjmy z vlastní činnosti (z poskytování služeb) ve výši 122 051 tis. Kč, z depozitního účtu byla převedena do příjmů částka 638 tis. Kč a ze zvláštního účtu MF z privatizace byly převedeny do příjmů prostředky v celkové výši 227 380 tis. Kč na financování strategických průmyslových zón. Ostatní nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery byly plněny ve výši 131 259 tis. Kč. Rozpočet příjmů nebyl naplněn. K nenaplnění příjmů došlo v oblasti ostatních nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů, konkrétně v oblasti příjmů z úhrad dobývacího prostoru a vydobytých nerostů (tzv. ekologická dotace), příjmů z dividend a příjmů z poplatků technických norem. Důvodem nenaplnění byly objektivní příčiny zejména legislativní povahy. V souladu s § 25, odst. 1, písm. c) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, došlo k vázání výdajů ve výši neplněných příjmů, tj. ve výši 30 mil. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 38 725 937 tis. Kč. Rozpočet po změnách k 31.12.2015 byl ve výši 50 851 716 tis. Kč. Do rozpočtu výdajů byly v období leden až prosinec 2015 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let a mimorozpočtové prostředky s prostředky rezervního fondu. Dále také došlo k vázání výdajů s ohledem na nenaplnění ostatních nedaňových příjmů. Konečný rozpočet výdajů tak činil 53 130 110 tis. Kč. Celkové výdaje byly za rok 2015 čerpány ve výši 47 103 898 tis. Kč, tj. na 92,63 % rozpočtu po změnách. Na celkovém čerpání ve výši 47 103 898 tis. Kč (v rozdělení na běžné výdaje ve výši 22 587 628 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 24 516 270 tis. Kč) se podílely prostředky státního rozpočtu, včetně prostředků krytých příjmem z rozpočtu EU a finančních mechanismů, výši 44 626 795 tis. Kč (tj. rozpočet po změnách byl čerpán na 87,76 %), dále prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů výši 2 242 421 tis. Kč a prostředky mimorozpočtových zdrojů výši 234 682 tis. Kč.

Schválené prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu v objemu 733 358 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) zvýšily na 762 054 tis. Kč a dále podle písm. b) na 778 449 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 745 576 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 9 807 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 198 tis. Kč, což je čerpání na úrovni 95,78 % konečného rozpočtu a 107,73 % skutečnosti roku 2014. Prostředky na platy schválené v objemu 705 854 tis. Kč byly upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) na 734 550 tis. Kč a podle písm. b) dále na 743 248 tis. Kč. Ve skutečnosti byly platy, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 6 225 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 175 tis. Kč, čerpány ve výši 726 945 tis. Kč, tj. 97,81 % konečného rozpočtu a 107,09 % skutečnosti 2014.

Počet zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách ve výši 1 643 míst se snížil na skutečných 1 531 přepočtených míst. Neobsazeno zůstalo 112 míst, tj. 6,82 %. Průměrný plat 37 257 Kč v rozpočtu po změnách ve skutečnosti vzrostl díky vysoké neobsazenosti míst a čerpání nároků z nespotebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů na 39 568 Kč, tj. nárůst o 6,20 % proti upravenému rozpočtu a o 6,11 % proti průměrnému platu skutečnosti 2014.

Upravené mzdové náklady státních příspěvkových organizací ve výši 171 059 tis. Kč byly čerpány ve výši 176 810 tis. Kč, a to včetně zapojení a čerpání mimorozpočtových prostředků ve výši 14 182 tis. Kč. Limit počtu zaměstnanců po změnách ve výši 420 míst se ve skutečnosti snížil na úroveň 385 míst. Neobsazeno zůstalo 35 míst, tj. 8,33 %. Průměrný plat se díky čerpání mimorozpočtových zdrojů a prostředků na neobsazená místa zvýšil ze 32 285 Kč ve schváleném rozpočtu na 37 701 Kč ve skutečnosti, tj. o 16,78 %. Proti skutečnosti 2014 se plat ve skutečnosti průměrný zvýšil o 8,66 %.

Rozpočet po změnách na výzkum, vývoj a inovace, včetně programů spolufinancovaných z rozpočtu EU, činil 5 455 265 tis. Kč a byl čerpán celkem ve výši 5 291 865 tis. Kč (tj. na 97 % rozpočtu po změnách), z toho na národní programy ve výši 535 400 tis. Kč a na Operační program Podnikání a inovace ve výši 4 756 465 tis. Kč.

Na realizaci projektů účelové podpory byly v rámci jednotlivých programů v roce 2015 použity prostředky státního rozpočtu celkem ve výši 349 818 tis. Kč. V rámci institucionální podpory bylo vyčerpáno celkem 486 691 tis. Kč, z toho na administraci byly použity prostředky ve výši 962 tis. Kč, na institucionální podporu výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků bylo vyčerpáno 174 800 tis. Kč a na českou část spolufinancování OPPI 310 929 tis. Kč. Podíl prostředků z rozpočtu EU na projekty z OPPI byl čerpán ve výši 4 445 536 tis. Kč.

Na celkovém čerpání spolufinancovaných projektů z programu OPPI v celkové výši 4 756 465 tis. Kč (česká část 310 929 tis. Kč + EU část 4 445 536 tis. Kč) se podílely nároky z nespotebovaných výdajů celkem ve výši 1 324 666 tis. Kč, z toho česká část (institucionální podpora) ve výši 100 573 tis. Kč a EU část ve výši 1 224 093 tis. Kč.

Nevyčerpané prostředky konečného rozpočtu roku 2015 v celkové výši 1 688 100 tis. Kč (z toho na OPPI ve výši 1 656 248 tis. Kč a na národní programy ve výši 31 852 tis. Kč) byly převedeny do nároků nespotebovaných výdajů roku 2016.

Operační program Podnikání a inovace (OPPI) spolufinancovaný z Evropské unie v programovém období 2007 – 2013 přispěl ke zvýšení konkurenceschopnosti české ekonomiky a přiblížení inovační výkonnosti sektoru průmyslu a služeb úrovni předních průmyslových zemí Evropy. OPPI byl určen pro podnikatelské subjekty se zaměřením na malé a střední podniky. Alokace programu v oblasti strukturálních fondů činila 3,12 mld. EURO, což v přepočtu představuje více než 82 mld. Kč. OPPI byl podporován z Evropského fondu pro regionální rozvoj (ERDF). Procentuální poměr českých zdrojů k evropským byl stanoven na 15:85. V roce 2014 byl změněn způsob vykazování financování na režim „total costs“ se zapojením soukromého spolufinancování. Po čerpání je plnění závazek vůči ERDF a čerpání 100% podíl dotace EU. Tím došlo k urychlení čerpání EU podílu a zrychlení plnění pravidla n+2.

Rozpočet po změnách OPPI činil na rok 2015 celkem 28 781 347 tis. Kč, z toho výdaje na programy týkající se projektů podpory výzkumu a vývoje činily 4 948 013 tis. Kč. V roce 2015 bylo vyčerpáno celkem 25 857 091 tis. Kč, z toho na programy OPPI mimo výzkum a vývoj 21 100 626 tis. Kč a na projekty výzkumu a vývoje 4 756 465 tis. Kč. Celkové čerpání na celý program OPPI bylo kryto z rozpočtu částkou 24 022 686 tis. Kč a z prostředků

nároků z nespotřebovaných výdajů (NNV) částkou 1 834 405 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky roku 2015 v rámci OPPI činily celkem 4 985 903 tis. Kč a byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2016. Z částky 4 985 903 tis. Kč připadá 1 656 248 tis. Kč na výzkum a vývoj a 3 329 655 tis. Kč na ostatní programy OPPI. Program byl ukončen k 31. 12. 2015 a doplatky dotací podnikatelům budou uvolňovány do března 2016.

V rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost (OPLZZ) bylo MPO zprostředkujícím subjektem pro část oblasti podpory 1.1 „Zvýšení adaptability zaměstnanců a konkurenceschopnosti podniků. Procentuální poměr českých zdrojů k evropským byl stanoven na 15:85. Program byl podporován z Evropského sociálního fond (ESF). Hlavním cílem tohoto programu realizovaného v rámci globálního grantu EDUCA bylo prostřednictvím zvýšení kvalifikační úrovně, profesních dovedností a znalostí zaměstnanců a zaměstnavatelů přispět ke zvýšení konkurenceschopnosti podnikatelských subjektů v oblasti průmyslu. Rozpočet po změnách roku 2015 ve výši 180 000 tis. Kč (z toho český podíl 27 000 tis. Kč a podíl krytý příjmy ze strukturálních fondů EU 153 000 tis. Kč) byl čerpán ve výši 215 835 tis. Kč, tj. na 119,91 %. Celkové čerpání OPLZZ globální grant EDUCA bylo kryto z rozpočtu ve výši 174 386 tis. Kč a z nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let programu ve výši 41 449 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky konečného rozpočtu roku 2015 ve výši 267 393 tis. Kč, byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2016. Program byl ukončen k 31. 12. 2015.

V roce 2015 byly v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost (OPLZZ) realizovány Ministerstvem průmyslu a obchodu projekty, u kterých byl Řídicím orgánem MPSV, zprostředkujícím subjektem Ministerstvo vnitra a příjemcem podpory MPO. Jednalo se o projekty tzv. osy 4 OPLZZ. Projekty měly za cíl optimalizaci činností realizovaných na MPO. Rozpočet po změnách roku 2015 činil 21 019 tis. Kč, z toho český podíl 3 000 tis. Kč a podíl krytý příjmy ze strukturálních fondů EU 18 019 tis. Kč. Na projekty v rámci OPLZZ bylo vyčerpano celkem 21 216 tis. Kč, z toho z nároků z nespotřebovaných výdajů 11 547 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky konečného rozpočtu roku 2015 ve výši 21 722 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2016. Program byl ukončen k 31. 12. 2015.

V rámci Integrovaného operačního programu (IOP), jehož gestorem bylo MMR a jako zprostředkující subjekt Ministerstvo vnitra, byl v roce 2015 realizován Ministerstvem průmyslu a obchodu projekt „Nová koncepce pro datová úložiště MPO 2015+“. Projekt byl financován z nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let z programu IOP. Na projekty byly v roce 2015 vyčerpany prostředky v celkové výši 25 312 tis. Kč, z toho český podíl ve výši 3 797 tis. Kč a podíl krytý prostředky z rozpočtu EU ve výši 21 515 tis. Kč. Program byl ukončen k 31. 12. 2015.

Nástupcem OPPI v programovém období 2014 – 2020 je Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost (OP PIK). V programu jsou primárně podporovány projekty malých a středních podnikatelů posilující jejich konkurenceschopnost se zaměřením na využívání výsledků výzkumu a vývoje, dále na inovace, rozvoj infrastruktury a služeb. Pro financování programů OP PIK byl zvolen režim „total cost“, tj. výpočet podílu evropských prostředků ve vztahu k celkovým způsobilým výdajům, včetně soukromých. Tento režim se netýká programu Technická pomoc v rámci OPPIK a projektů v programech výzkumu a vývoje v rámci OP PIK, u kterých jsou příjemci podpory z veřejného sektoru. Program je podporován z Evropského fondu regionálního rozvoje ERDF. Vzhledem k průběhu schvalování programu Evropskou komisí (dne 15. 7. 2014 byl program po schválení vládou zaslán EK ke schválení), rozpočet na rok 2015 obsahoval EU zdroje pouze k výši českého spolufinancování ve mzdové oblasti. Rozpočet po změnách na OP PIK v celkové výši

108 568 tis. Kč (100 000 tis. Kč česká část a 8 568 tis. Kč EU část) nebyl v roce 2015 čerpán. Prostředky byly v plné výši převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2016.

MPO se od roku 2011 účastní programů Central Europe zaměřených na koordinaci postupů členských států eurozóny především v oblasti energetiky. Prostředky na výdaje v CA-EPBD byly zaslány předem do rezervního fondu MPO. V roce 2015 bylo vyčerpáno 734 tis. Kč. Prostřednictvím rezervního fondu čerpaly prostředky ze zahraničí také organizační složky řízené MPO - Česká obchodní inspekce a ÚNMZ. ČOI použila finanční prostředky ve výši 5 591 tis. Kč na úhradu nákladů vyplývajících ze zapojení do grantů financovaných EU a na činnosti Evropského spotřebitelského centra. ÚNMZ použil prostředky z rezervního fondu ve výši 7 575 tis. Kč na úhradu výdajů twinningových projektů.

Rámcový program pro konkurenceschopnost a inovace - COSME realizuje MPO na základě rozhodnutí Evropské komise na roky 2014 – 2020. Program je přímo řízený Evropskou komisí a navazuje na program CIP. Procentuální poměr mezi zdroji ČR a EU je stanoven na 40:60. V rámci programu COSME pokračuje financování projektu BISONet PLUS. Jedná se o síť zajišťující integrované služby především pro podporu malého a středního podnikání a využívání inovací. Hlavním koordinátorem projektu je Akademie věd ČR. Příjemcem prostředků z EU je přímo řešitel projektu, tj. Akademie věd ČR. V rozpočtu MPO je zapracována pouze česká část spolufinancování. Pro rok 2015 bylo na program COSME rozpočtováno 12 000 tis. Kč, dále byly do rozpočtu programu zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 10 000 tis. Kč. V programu byly v roce 2015 vyčerpány prostředky ve výši 17 500 tis. Kč (z toho 5 500 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů). Nečerpané prostředky ve výši 4 500 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2016.

Dále MPO od roku 2012 realizuje program INOSTART, který je plně hrazen z Finančního mechanismu Švýcarsko-česká spolupráce. Program Inostart se zaměřuje na podporu činnosti inovačních start-up malých a podniků během prvních 3 let své existence. Podpora byla rozšířena i na střední podniky a bylo umožněno využití poradenských služeb i při přípravě podnikatelského záměru. Prostředky rozpočtu po změnách roku 2015 ve výši 65 509 tis. Kč byly čerpány ve výši 64 147 tis. Kč. Do nároků z nespotřebovaných výdajů byly převedeny nevyčerpané prostředky ve výši 1 362 tis. Kč.

Na program podpory technologických center a center strategických služeb byly v roce 2015 v kapitole Ministerstva průmyslu a obchodu vyčleněny prostředky státního rozpočtu ve výši 400 mil. Kč, v průběhu roku byly do programu zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 147 608 tis. Kč (z toho 47 608 tis. Kč z emisních povolenek za rok 2014). V rámci programu byly v roce 2015 vyčerpány prostředky ve výši 539 730 tis. Kč. Nečerpané prostředky ve výši 7 879 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2016. Cílem programu je podpora investic do inovačních aktivit firem v oblasti high-tech výrobků, informačních technologií a podnikových služeb. Program je zaměřen na projekty v oblasti progresivních technologií a aktivit s vysokou přidanou hodnotou a velkým exportním potenciálem.

Výdaje na strategické průmyslové zóny realizované v roce 2015 v rámci programu na podporu podnikatelských nemovitostí a infrastruktury byly kryty z prostředků privatizace, tj. z mimorozpočtových zdrojů. Prostřednictvím výdajového účtu MPO byly v roce 2015 čerpány prostředky ve výši 227 380 tis. Kč, které byly poukázány na příjmový účet MPO ze zvláštního účtu MF. Z tohoto byla použita na akci „Rozšíření průmyslové zóny Vrchlabí-jih“ (příjemcem je město Vrchlabí) částka v objemu 61 459 tis. Kč, na akci „Rozšíření průmyslové zóny Vrchlabí-jih, regionální infrastruktura“ (příjemcem je Královéhradecký kraj) částka 135 153 tis. Kč, na akci „Rozšíření průmyslové zóny Vrchlabí-jih, II. etapa (příjemcem je

Královéhradecký kraj) částka 17 326 tis. Kč a na akci „Rekonstrukce mostu přes Jihlavu a okolních komunikací (příjemcem je město Mladá Boleslav) částka 12 167 tis. Kč. Na akci „SPZ Holešov – Vnitřní infrastruktura“ (příjemcem je Zlínský kraj) byly použity finanční prostředky formou návratné finanční výpomoci v objemu 1 275 tis. Kč. Program na podporu podnikatelských nemovitostí a infrastruktury byl v roce 2015 aktualizován a je prodloužena jeho platnost do roku 2020.

Strategické investiční akce - zákon č. 72/2000 Sb., o investičních pobídkách, platný od července roku 2012 umožňuje tzv. strategickým investorům v České republice získat dotaci na rozvoj svého projektu v rámci investiční pobídky až do výše 50 % uznatelných nákladů při splnění určených podmínek. Do konce roku 2015 byli registrováni investoři Nexen Tire Corporation, LEGO Production s.r.o., JC Interiors Czechia s.r.o., HYUNDAI MOBIS Co.Ltd. a INA Lanškroun s.r.o. Z rozpočtu po změnách na rok 2015 ve výši 270 000 tis. Kč bylo vyčerpáno 30 000 tis. Kč. Nečerpáné prostředky ve výši 240 000 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2016. Dotace byla vyplacena společností Yanfeng Czechia Automotive Interior Systems s.r.o. (JC Interiors Czechia s.r.o.).

Program EFEKT je národní dotační program na podporu úspor energie. Jedná se o doplňkový program k energetickým programům podporovaným ze strukturálních fondů EU a slouží k ovlivnění úspor energie, využití obnovitelných zdrojů energie v ČR a zajištění energetické účinnosti. Pro rok 2015 byla v rozpočtu na program EFEKT schválena částka ve výši 30 000 tis. Kč. Současně byly prostředky programu navýšeny o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 17 064 tis. Kč (z toho 12 000 tis. Kč z výnosů z prodeje emisních povolenek za rok 2014) a rozpočtovým opatřením bylo zároveň převedeno 500 tis. Kč kapitole MŽP na financování projektu státní příspěvkové organizace Český hydrometeorologický ústav. Rozpočet po změnách ve výši 46 564 tis. Kč byl v roce 2015 čerpán ve výši 38 357 tis. Kč, tj. na 82,37 %. Nečerpáné prostředky ve výši 8 207 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2016.

Program podpory mezinárodní technologické spolupráce byl vyhlášen na období let 2012 až 2016. Předmětem programu je podpora spolupráce českých podniků a podnikatelských subjektů ze zemí mimo EU při realizaci společných podnikatelských projektů vedoucích k zavedení či rozšíření technologicky vyspělých výrobků nebo procesů, včetně vývoje software a aplikací. Program má za cíl zintenzívnit, rozvíjet a upevňovat ekonomickou, průmyslovou a technologickou mezinárodní spolupráci českých podniků a posílit tak růst konkurenceschopnosti českých firem. Rozpočet po změnách roku 2015 ve výši 5 000 tis. Kč byl navýšen o nároky z nespotřebovaných výdajů programu minulých let ve výši 13 911 tis. Kč. V roce 2015 dotace čerpalo sedm společností v celkové výši 7 229 tis. Kč, z toho 5 840 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů. Nečerpáné prostředky roku 2015 ve výši 11 682 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2016.

Na zahlazování následků hornické činnosti, mandatorní výdaje a další výdaje spojené se ZHNČ byly v roce 2015 čerpány prostředky v celkové výši 1 671 617 tis. Kč, tj. 99,09 % rozpočtu po změnách ve výši 1 686 900 tis. Kč. Mandatorní sociálně zdravotní dávky horníků byly čerpány ve výši 641 622 tis. Kč, neinvestiční dotace na technickou část procesu zahlazování následků hornické činnosti byla čerpána ve výši 744 638 tis. Kč a investiční dotace ve výši 139 918 tis. Kč. Dotace na realizaci ostatních ekologických akcí s.p. DIAMO a PKÚ byly čerpány ve výši 72 790 tis. Kč. Dotace na správu skládek DIAMO byla čerpána ve výši 7 950 tis. Kč. V rozpočtu kapitoly MPO na rok 2015 byla souvztažně ve výdajích a v příjmech zahrnuta částka 80 000 tis. Kč určená na úhrady dobývacího prostoru a z vydobytych nerostů (ekologická dotace). Ve skutečnosti byla ekologická dotace čerpána ve výši 64 699 tis. Kč ve vazbě na plnění příjmů z úhrad za vydobyté nerosty. Prostředky ve výši neobdržených příjmů 15 301 tis. Kč byly v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb. vázány.

Dotace na obnovitelné zdroje energie - Ministerstvo průmyslu a obchodu na základě § 28 odst. 2 zákona č. 165/2012 Sb. poskytuje prostředky ze státního rozpočtu pro poskytnutí dotace na úhradu části ceny elektřiny pro zákazníky a na úhradu provozní podpory tepla. Na základě nařízení vlády č. 231/2014 Sb. byla podpora na rok 2015 stanovena ve výši 15 700 000 tis. Kč. Neinvestiční dotace je vyplácena čtvrtletně na základě žádosti společnosti OTE, a.s. V roce 2015 byly proplaceny prostředky v celkové výši 15 700 000 tis. Kč.

Pro rok 2015 byly na zahraniční rozvojovou spolupráci v gesci MPO schváleny (v rámci rozpočtu po změnách) finanční prostředky v celkové výši 12 904 tis. Kč. Dále byly v ÚNMZ na projekty zahraniční rozvojové spolupráce (ZRS) zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů roku 2014 ve výši 3 368 tis. Kč. Na realizaci projektů ZRS byly vyčerpány prostředky v celkové výši 14 351 tis. Kč, z toho z nároků z nespotřebovaných výdajů 1 770 tis. Kč.

V souladu s usnesením vlády č. 446/2014 vyhlásilo MPO pro rok 2015 v rámci dotace na ochranu spotřebitele výběrové dotační řízení pro nestátní neziskové organizace, které se zabývají ochranou spotřebitelů. Schválený rozpočet programu ve výši 14 000 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na 13 616 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách byly podpořeny projekty 11 subjektů a to celkovou částkou 13 616 tis. Kč.

V souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218 Sb., o rozpočtových pravidlech, činí nároky z nespotřebovaných výdajů vzniklé v roce 2015 za kapitolu 322 MPO celkem 6 026 212 tis. Kč, z toho největší objem tvoří prostředky na spolufinancované programy ve výši 5 398 113 tis. Kč. Nároky z nevyčerpaných výdajů za rok 2015 za organizační složky státu v působnosti MPO jsou ve výši 37 045 tis. Kč a za ústřední orgán MPO ve výši 5 989 168 tis. Kč. V rámci nároků z nespotřebovaných výdajů jsou zahrnuty prostředky ve výši 167 650 tis. Kč, které byly převedeny do kapitoly MPO z rozpočtu kapitoly Státní dluh koncem roku 2015 na základě usnesení vlády č. 964/2015 za účelem navýšení základního kapitálu ČMZRB, a.s.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 322 Ministerstvo průmyslu a obchodu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2015.

Kapitola 327 - Ministerstvo dopravy

Schválený rozpočet příjmů ve výši 6 170 434 tis. Kč byl v průběhu roku 2015 navýšen o 17 002 603 tis. Kč, v tom navýšení příjmů o 2 603 tis. Kč z projektů Operačního programu Doprava 2014-2020 a o 17 000 000 tis. Kč z projektů Operačního programu Doprava 2007-2013 (souvztažně s výdaji). Skutečné plnění příjmů za r. 2015 činilo 11 847 853 tis. Kč, tj. 51,13 % upraveného rozpočtu.

Daňové příjmy organizačních složek státu byly naplněny ve výši 160 457 tis. Kč, tj. plnění ve výši 200,57 % schváleného rozpočtu, který činil 80 000 tis. Kč. Tyto příjmy jsou v plné výši tvořeny správními poplatky.

Příjmy z rozpočtu EU (upravený rozpočet ve výši 22 943 037 tis. Kč) byly v průběhu roku 2015 realizovány ve výši 11 482 931 tis. Kč, tj. plnění ve výši 50,05 % upraveného rozpočtu. Z uvedených celkových příjmů z rozpočtu EU příjmy z programovacího období 2007-2013 činí 11 481 998 tis. Kč, v tom Operační program Doprava – Strukturální fondy 344 317 tis. Kč, Operační program Doprava – Fond soudržnosti 11 105 161 tis. Kč, Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost 19 921 tis. Kč, Operační program Životní prostředí 11 363 tis. Kč a komunitární programy 1 235 tis. Kč; příjmy z programovacího období 2014 - 2020 činí 934 tis. Kč, a to z komunitárních programů. Z celkových příjmů z rozpočtu EU činí neinvestiční přijaté transfery 104 409 tis. Kč a investiční přijaté transfery 11 378 523 tis. Kč.

Ostatní nedaňové příjmy organizačních složek státu rozpočtované ve výši 150 000 tis. Kč byly naplněny ve výši 195 737 tis. Kč, tj. plnění ve výši 130,49 %, z toho 192 638 tis. Kč činí příjmy z vlastní činnosti, příjmy z pronájmu majetku, odvody přebytků organizací s přímým vztahem a nerozpočtované příjmy vč. ostatních odvodů příspěvkových organizací a 3 099 tis. Kč činí příjmy z výběru pokut a penále.

Kapitálové příjmy dosáhly za hodnocené období výše 6 924 tis. Kč. Tyto příjmy naplnily organizační složky státu prodejem nepotřebného a vyřazeného majetku.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 35 740 529 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o 19 122 075 tis. Kč. Nejvýznamnější změnou bylo navýšení výdajů na projekty Operačního programu Doprava 2007-2013 o 17 000 000 tis. Kč a navýšení výdajů na dotace SŽDC a ŘSD ČR.

Z celkově čerpaných výdajů ve výši 73 683 362 tis. Kč, z toho čerpání nároků 24 606 231 tis. Kč, z toho prostředky EU 44 566 095 tis. Kč, představovalo čerpání výdajů organizačních složek státu 3,45 % (2 541 038 tis. Kč), čerpání dotací podnikatelským subjektům (zejména ČD, a.s., DP hl. m. Prahy, a.s. a SŽDC, s.o.) 19,16 % (14 117 182 tis. Kč), čerpání transferů Státnímu fondu dopravní infrastruktury 72,64 % (53 525 880 tis. Kč), čerpání transferů veřejným rozpočtům územní úrovně (kraje a obce) 3,89 % (2 864 068 tis. Kč), čerpání příspěvku zřízeným příspěvkovým organizacím 0,71 % (522 430 tis. Kč), čerpání transferů mezinárodním organizacím 0,14 % (103 558 tis. Kč) a čerpání transferů neziskovým organizacím 0,01 % (9 206 tis. Kč).

Z přehledu plnění závazných ukazatelů kapitoly 327 – MD k 31. 12. 2015 vyplývá, že celkové výdaje byly čerpány na 134,31 %. V absolutní výši šlo o povolené překročení upraveného rozpočtu o 18 820 757 tis. Kč, a to použitím nároků z nespotřebovaných výdajů. Vyšší čerpání výdajů bylo ovlivněno především snahou o vyčerpání prostředků Operačního programu Doprava 2007-2013.

V porovnání se skutečností roku 2014 došlo k výrazně vyššímu čerpání výdajů kapitoly, a to o téměř 78 %, v absolutní výši o 32 176 513 tis. Kč. Důvodem bylo vyšší čerpání prostředků OPD v souvislosti s ukončením programovacího období 2007-2013.

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2015 ve výši 19 292 592 tis. Kč byl v průběhu hodnoceného období upraven na částku 30 395 795 tis. Kč. Důvodem změny rozpočtu byl především přesun kapitálových výdajů do běžných výdajů ve výši 7 004 551 tis. Kč v rámci dotace SFDI a navýšení výdajů OPD 2007-2013 o 3 338 275 tis. Kč. Čerpáno bylo 27 984 760 tis. Kč, což představovalo 92,07 % upraveného rozpočtu. V roce 2015 bylo vyšší čerpání ve 2. polovině roku, které bylo způsobeno zejména poskytnutím neinvestiční dotace SFDI.

Rozpočet kapitálových výdajů byl schválen ve výši 16 447 937 tis. Kč, v průběhu roku byl upraven na 24 466 809 tis. Kč (6 627 590 tis. Kč snížení ve prospěch běžných výdajů, 13 661 725 tis. Kč zvýšení výdajů na projekty OPD 2007-2013, 984 737 tis. Kč navýšení programového financování), čerpán byl v objemu 45 698 602 tis. Kč, tj. 186,78 % upraveného rozpočtu. Nejvyšší čerpání proběhlo ve 4. čtvrtletí roku, důvodem bylo poskytnutí investiční dotace SFDI, dále byly ve větší míře čerpány prostředky určené pro podnikatelské subjekty.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky státu celkem byly schváleny v objemu 389 050 tis. Kč a v průběhu roku upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel do výše na 399 138 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn dle § 23) odst. 1 písm. b) činí 439 934 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 390 694 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 31 829 tis. Kč, což představuje plnění 88,81 % konečného rozpočtu a 107,56 % skutečnosti roku 2014. Prostředky na platy byly schváleny v objemu 378 265 tis. Kč, upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel do výše na 388 353 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn dle § 23) odst. 1 dle písm. b) činí 420 529 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 382 836 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků ve výši 27 899 tis. Kč, což představuje plnění 91,04 % konečného rozpočtu a 107,60 % skutečnosti roku 2014. Počet 904 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 845 zaměstnanců, což představuje 59 neobsazených míst (6,53%). Průměrný plat 35 800 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s čerpáním nároků a z důvodu vysoké neobsazenosti ve skutečnosti zvýšil na 37 755 Kč, tj. o 5,46 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 35 595 Kč se průměrný plat zvýšil o 6,07 %.

Prostředky na platy a ostatní osobní náklady státních příspěvkových organizací byly schváleny v objemu 24 135 tis. Kč a v průběhu roku upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel do výše na 24 249 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn dle § 23) odst. 1 písm. b) činí 30 509 tis. Kč. Ve skutečnosti byly finanční prostředky čerpány ve výši 29 937 tis. Kč, což představuje 98,12 % konečného rozpočtu a 99,99 % skutečnosti roku 2014. Prostředky na platy byly schváleny v objemu 22 744 tis. Kč, upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel do výše na 22 858 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn dle § 23) odst. 1 písm. b) činí 29 119 tis. Kč. Ve skutečnosti byly finanční prostředky čerpány ve výši 29 119 tis. Kč, což představuje 100 % konečného rozpočtu a 99,70 % skutečnosti roku 2014. Počet 91 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 87, což představuje 4 neobsazená místa (4,40 %). Průměrný plat 20 932 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s čerpáním mimorozpočtových zdrojů a z důvodu vysoké neobsazenosti ve skutečnosti zvýšil na 27 891 Kč, tj. o 33,25 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 27 658 Kč se průměrný plat zvýšil o 0,84 %.

Prostředky na výzkum a vývoj nebyly v roce 2015 rozpočtovány ani čerpány. Veřejná výzkumná organizace Centrum dopravního výzkumu pobírá od roku 2011 institucionální podporu z kapitoly 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy.

Celkové výdaje na spolufinancované programy z rozpočtu ČR a EU v roce 2015 byly rozpočtovány ve výši 5 957 088 tis. Kč. V průběhu roku došlo k jejich navýšení na 22 960 150 tis. Kč a čerpání ve výši 45 875 665 tis. Kč, tj. 199,81 %. Překročení rozpočtu bylo způsobeno čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů. Výdaje na financování společných programů EU a ČR byly v roce 2015 čerpány prostřednictvím Fondu soudržnosti, OP Doprava 2007-2013, OP Doprava 2014-2020 a Komunitárních programů.

V rámci Fondu soudržnosti (2004-2006) byly čerpány finanční prostředky ve výši 25 624 tis. Kč, a to v rámci projektu Dálnice D1 – úsek 0134 Mořice – Kojetín – Kroměříž.

Operační program Doprava 2007-2013 je největší operační program v České republice pro léta 2007 - 2013. Rozhodnutím EK ze dne 22. 12. 2011 došlo k navýšení celkové alokace finančních prostředků z fondů EU (FS, ERDF) z 5,774 mld. EUR na 5,821 mld. EUR. Navýšení proběhlo na alokaci ERDF v prioritní ose 4. Skutečné čerpání za rok 2015 činilo 45 839 729 tis. Kč, z toho krytí příjmem z rozpočtu EU ve výši 44 533 616 tis. Kč a spolufinancování ze SR ve výši 1 306 113 tis. Kč.

Operační program Doprava 2014-2020 byl ze strany Evropské komise schválen dne 11. 5. 2015. Alokace Operačního programu Doprava 2014-2020 činí 129 133 659 tis. Kč. Dne 30. 11. 2015 byly vyhlášeny první výzvy a v roce 2016 bude zahájen proces hodnocení projektů a jejich následná realizace. Zahájení financování v rámci prvních projektů lze tedy předpokládat v roce 2016. V rámci OP Doprava 2014-2020 byly v roce 2015 čerpány mzdové výdaje včetně příslušenství u zaměstnanců podílejících se na implementaci programu, a to v celkové výši 2 762 tis. Kč.

V oblasti Komunitárních programů na období 2007-2013 bylo za rok 2015 čerpáno celkem 6 370 tis. Kč, a to v rámci projektu IRIS Europe III (TEN-T). U komunitárních programů na období 2014 - 2020 bylo čerpáno celkem 1 179 tis. Kč na projekty CROCODILE, HORIZONT 2020 – JUPITER a I-HeERO.

Výše celkových nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu v rámci kapitoly k 1. 1. 2015 činila 36 676 201 tis. Kč. Během roku byly nároky sníženy o 25 662 956 tis. Kč, z čehož 24 606 231 tis. Kč činilo čerpání nároků za období roku 2015 (z toho 23 214 375 tis. Kč na spolufinancované projekty) a 1 056 725 tis. Kč snížení nároků z titulu ukončení programů. Stav nároků k 31. 12. 2015 je vykazován ve výši 11 013 245 tis. Kč. Za rok 2015 vznikly nové nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 786 648 tis. Kč. Stav nároků k 1. 1. 2016 je celkem 16 799 893 tis. Kč, z toho na oblast profilujících výdajů připadá 11 043 457 tis. Kč (z nichž nejvíce činí na projekty spolufinancované z EU 9 214 940 tis. Kč) a 5 756 436 tis. Kč na neprofilující výdaje.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly Ministerstva dopravy jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 328 - Český telekomunikační úřad

Schválený rozpočet závazného ukazatele „příjmy celkem“ byl 1 097 833 tis. Kč a v roce 2015 se neměnil. Tento rozpočet byl nejen splněn, ale i překročen, když dosažená skutečnost činí 1 222 643 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 111,37 % a jeho překročení o 124 810 tis. Kč. Podstatnou část nedaňových příjmů představují příjmy vyplývající z činnosti ČTÚ, tj. příjmy ze správy rádiového spektra, které činily 1 013 523 tis. Kč a příjmy ze správy čísel ve výši 105 590 tis. Kč. V kategorii nedaňových příjmů jsou zahrnuty i příjmy z rozpočtu Evropské unie, u kterých byl upravený rozpočet ve výši 2 651 tis. Kč plněn na 907,25 %, když dosáhly objemu 24 050 tis. Kč. Pokuty udělované ČTÚ ve správním řízení dosáhly za rok 2015 objemu ve výši 24 528 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 570,43 %. ČTÚ v roce 2015 rozpočtoval ještě příjmy vyplývající z pronájmu ostatních nemovitostí resp. jejich částí ve výši 67 tis. Kč. Tyto příjmy dosáhly objemu 119 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 178,30 %. Z příjmů ze správy rádiového spektra se tvoří podle zákona o elektronických komunikacích a nařízení vlády tzv. radiokomunikační účet. Za rok 2015 byla na tento účet převedena částka ve výši 63 439 tis. Kč a o tuto částku se snížila skutečnost příjmů za rok 2015.

Objem výdajů byl v roce 2015 schválen ve výši 770 414 tis. Kč a v průběhu roku navýšen jedním rozpočtovým opatřením podléhajícím schválení MF celkem o 1 498 tis. Kč, a to v souvislosti s převodem finančních prostředků z kapitoly 398 – VPS za účelem posílení výdajů vybraných rozpočtových kapitol o 3 % podle UV č. 748/2015. Upravený rozpočet výdajů ve výši 771 912 tis. Kč byl čerpán v objemu 685 717 tis. Kč, tj. na 88,83 %.

Pro rok 2015 činil schválený rozpočet kapitálových výdajů 87 400 tis. Kč, který se v průběhu roku nijak neměnil. Kapitálové výdaje byly vyčerpány ve výši 46 298 tis. Kč, tj. čerpání na 52,97 % upraveného rozpočtu, a to v rámci programu č. 128 010 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČTÚ. Běžné výdaje byly za rok 2015 čerpány v objemu 639 420 tis. Kč, což představuje 93,41 % k upravenému rozpočtu.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 229 438 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) zvýšily na 230 548 tis. Kč a dále podle písm. b) na 253 838 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 250 678 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 22 956 tis. Kč, tj. 108,73 % rozpočtu po změnách a 106,29 % skutečnosti roku 2014.

Prostředky na platy schválené v objemu 222 095 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 223 205 tis. Kč a dále zapojením nároků navýšeny na 245 461 tis. Kč. Ve skutečnosti byly platy čerpány ve výši 242 505 tis. Kč včetně čerpání nároků ve výši 22 125 tis. Kč, což představuje plnění na 108,65 % rozpočtu po změnách.

Schválený i upravený počet 622 zaměstnanců v ročním průměru byl naplněn na 612 funkčních, tj. na 98,39 %. Neobsazeno zůstalo 10 míst., tj. 1,61 % rozpočtu po změnách.

Průměrný plat 29 904 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvýšil na 33 021 Kč, tj. o 10,42 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 30 298 Kč se průměrný plat zvýšil o 8,99 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů činil k 1.1.2015 406 307 tis. Kč. V průběhu roku 2015 byly nároky z nespotřebovaných výdajů použity v celkové výši 80 910 tis. Kč. Nároky byly v průběhu roku čerpány na rozpočtově nezajištěné potřeby – na platy a pojistné, na platy a pojistné v rámci projektu „B6.45“ (Zvýšení kvality vybraných činností personálního řízení v ČTÚ), na ostatní osobní výdaje, na platy představitelů státní moci, na odstupné, na odchodné, na drobný hmotný dlouhodobý majetek, na drobný hmotný dlouhodobý majetek

v rámci projektu „B6.45“ (Zvýšení kvality vybraných činností personálního řízení v ČTÚ), na ostatní materiál v rámci projektu „B6.45“ (Zvýšení kvality vybraných činností personálního řízení v ČTÚ), na školení v rámci projektu „B6.45“ (Zvýšení kvality vybraných činností personálního řízení v ČTÚ), na zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi, na ostatní služby v rámci projektu „14.96“ (Napojení needitačních AIS ČTÚ na ISZR), na opravy a udržování, na poskytnuté náhrady, na převod FKSP, na převod FKSP v rámci projektu „B6.45“ (Zvýšení kvality vybraných činností personálního řízení v ČTÚ), na pořízení investičního programového vybavení, na pořízení dlouhodobého hmotného investičního majetku (výpočetní techniky) v rámci projektu „14.96“ (Napojení needitačních AIS ČTÚ na ISZR), na ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku, na nákup dopravních prostředků.

Nově do nároků z důvodu nedočerpání a úspor rozpočtu roku 2015 vstupují prostředky ve výši 215 368 tis. Kč, z toho v oblasti profilujících výdajů tvoří platy státních zaměstnanců 2 898 tis. Kč, platy a ostatní platby za provedenou práci 262 tis. Kč, projekty spolufinancované z EU 10 338 tis. Kč, programy EDS/SMVS 94 699 tis. Kč a 107 171 tis. Kč vstupuje do nároků z neprofilujících výdajů. Významnou část úspory za rok 2015, a to ve výši 20 518 tis. Kč připadá na výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby, jejichž výše se předem těžko odhaduje, protože v této oblasti každoročně dochází ke změně předpisů. Úspory na projektech spolufinancovaných z EU vznikly tím, že plnění bylo vysoutěženo za nižší ceny, než se počítalo při sestavování rozpočtu projektů.

Stav nároků k 1. 1. 2016 je celkem 492 501 tis. Kč, z toho na oblast profilujících výdajů připadá 206 476 tis. Kč (projekty spolufinancované z EU 49 084 tis. Kč, programy EDS/SMVS 129 513 tis. Kč, účelové výdaje 24 719 tis. Kč) a 286 025 tis. Kč na neprofilující výdaje.

Kapitola 329 - Ministerstvo zemědělství

Rozpočet kapitoly MZe v roce 2015 zahrnoval příjmy a výdaje vlastního úřadu a 7 řízených organizačních složek státu (OSS), dále příspěvek na provoz 7 příspěvkových organizací (PO), z toho 3 státních veterinárních ústavů, prostředky k podpoře výzkumu a vývoje včetně podpor pro 7 veřejných výzkumných institucí a 8 nestátních výzkumných organizací, národní podpory do zemědělství, lesního a vodního hospodářství, dotace neziskovým a podobným organizacím, transfery krajům a obcím, transfery vysokým školám, fyzickým osobám nepodnikajícím, transfery do zahraničí, výdaje na financování společných programů ČR a EU včetně výdajů na společnou zemědělskou politiku (SZP), dále výdaje na odstraňování škod způsobených povodněmi.

V rozpočtu kapitoly MZe byly zahrnuty daňové a nedaňové příjmy vlastního ministerstva, příjmy resortních OSS a příjmy z rozpočtu EU, a to zejména na financování společné zemědělské politiky (SZP) a operačních programů. Schválený rozpočet příjmů činil celkem 45 893 988 tis. Kč, v tom: daňové příjmy OSS 6 200 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU bez SZP 93 102 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU na realizaci SZP 34 305 711 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy 11 488 975 tis. Kč. Celkový rozpočet příjmů byl naplněn na 96,65 % částkou 44 356 767 tis. Kč, v tom: daňové příjmy 9 474 tis. Kč (152,81 %), příjmy z rozpočtu EU bez SZP 335 050 tis. Kč (359,88 %), příjmy z rozpočtu EU - SZP 30 904 288 tis. Kč (90,08 %) a ostatní nedaňové příjmy 13 107 955 tis. Kč (114,09 %).

Celkové výdaje kapitoly na rok 2015 ve schválené výši 53 755 293 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí zvýšeny na 56 985 321 tis. Kč (celkové zvýšení o 3 230 028 tis. Kč). Skutečné čerpání výdajů za rok 2015 činilo 48 286 415 tis. Kč, tj. 84,73 % rozpočtu po změnách, z toho běžné výdaje byly čerpány na 80,45 % v částce 37 746 240 tis. Kč a kapitálové výdaje na 104,71 % částkou 10 540 175 tis. Kč. Meziroční snížení celkových výdajů kapitoly činí 0,67 % (tj. snížení o 325 124 tis. Kč) a je vykazováno u podpor agropotravinářského komplexu (APK) (snížení o 1,66 %) a především u podpor vodního hospodářství (snížení o 12,03 %).

Celkové běžné výdaje na činnost OSS včetně výdajů na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci a povinné pojistné a převod FKSP ve schváleném rozpočtu kapitoly MZe činily 5 833 867 tis. Kč. Rozpočtovými opatřeními byly v průběhu roku sníženy na 5 457 808 tis. Kč. Snížení rozpočtu běžných výdajů OSS v úhrnné výši 376 060 tis. Kč zahrnuje především snížení na posílení výdajů na pozemkové úpravy a převod do příspěvků na provoz PO. Skutečné čerpání běžných výdajů OSS činilo 4 546 500 tis. Kč, tj. 83,30 % rozpočtu po změnách. Tyto výdaje byly vynaloženy na financování činností a potřeb vlastního ministerstva a řízených OSS, specifických úkolů a činností souvisejících se státní politikou resortu, především na činnost kontrolní, dozorovou, inspekční a výzkumnou včetně výdajů na projekty spolufinancované EU. Na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejících výdajů bylo čerpáno celkem 2 780 192 tis. Kč, na náhrady mezd v době nemoci bylo u OSS vyplaceno celkem 6 711 tis. Kč.

Příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím resortu (položka 5331 rozpočtové skladby), zahrnuté ve schváleném rozpočtu ve výši 270 636 tis. Kč, byly v průběhu roku upraveny v úhrnu na 571 687 tis. Kč. Celkem byly příspěvky čerpány ve výši 576 572 tis. Kč, tj. na 100,85 % upraveného rozpočtu.

Neinvestiční dotace vysokým školám (položka 5332 rozpočtové skladby) byly v průběhu roku vyčleněny v rámci ukazatelů kapitoly MZe ve výši 134 571 tis. Kč, skutečně byly poskytnuty ve výši 136 479 tis. Kč, tj. na 101,42 % rozpočtu po změnách. Na neinvestiční dotace veřejným výzkumným institucím (položka 5334 rozpočtové skladby) byly v průběhu roku

vyčleněny v rámci ukazatelů kapitoly MZe finanční prostředky ve výši 491 837 tis. Kč, skutečně byly poskytnuty ve výši 491 391 tis. Kč, tj. na 99,91 %.

Na rok 2015 byly výdaje na výzkum, experimentální vývoj a inovace (VVAI) kapitoly MZe schváleny v celkové výši 819 652 tis. Kč, z toho účelové výdaje 424 000 tis. Kč a institucionální výdaje 395 652 tis. Kč. Na řešení projektů v resortním programu výzkumu „Komplexní udržitelné systémy v zemědělství 2012 - 2018, KUS“ bylo v roce 2015 skutečně poskytnuto 423 973 tis. Kč. Celková výše institucionálních výdajů v roce 2015 činila 391 624 tis. Kč. Celková výše výdajů na VVAI kapitoly MZe v roce 2015 celkem činila 815 597 tis. Kč.

Schválené prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu v objemu 2 032 202 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) a b) rozpočtových pravidel navýšily na 2 419 075 tis. Kč a ve skutečnosti byly čerpány ve výši 2 068 943 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 310 521 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů, prostředků na vědu a výzkum a dalších prostředků povoleného překročení ve výši 19 273 tis. Kč, tj. 85,53 % konečného rozpočtu. Prostředky na platy schválené v objemu 2 011 574 tis. Kč byly upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) a b) rozpočtových pravidel na 2 383 157 tis. Kč. Ve skutečnosti byly platy čerpány ve výši 2 039 665 tis. Kč, což představuje 85,59 % konečného rozpočtu a 107,84% skutečnosti 2014. Počet zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách ve výši 5 634 míst byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 5 484 míst. Neobsazeno zůstalo 150 míst tj. 2,66 %. Průměrný plat 29 863 Kč v rozpočtu po změnách vzrostl na 30 994 Kč, zvláště díky čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů.

Upravené mzdové náklady státních příspěvkových organizací ve výši 127 202 tis. Kč, byly včetně zapojení a čerpání mimorozpočtových prostředků a prostředků na vědu a výzkum ve výši 4 522 tis. Kč skutečně čerpány v objemu 129 556 tis. Kč, tj. na 101,85 %. Čerpání představuje 98,35 % konečného rozpočtu a 103,67 % skutečnosti 2014. Limit počtu zaměstnanců po změnách ve výši 399 zaměstnanců byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 391 zaměstnanců. Průměrný plat se díky neobsazenosti míst, čerpání mimorozpočtových zdrojů a prostředků na vědu a výzkum zvýšil z 24 927 Kč ve schváleném rozpočtu na 26 324 Kč ve skutečnosti, tj. o 5,60 % a meziročně se zvýšil o 5,17 %.

Do zemědělství, lesního a vodního hospodářství byly v roce 2015 schváleny prostředky na národní dotace v celkové výši 5 844 700 tis. Kč, z toho pro zemědělství 3 927 700 tis. Kč (bez výdajů na Operační program Rybářství), lesní hospodářství 317 000 tis. Kč a vodní hospodářství 1 600 000 tis. Kč. Schválený rozpočet národních dotací pro zemědělství (podpůrné programy APK, dotace PGRLF, a.s., Vinařskému fondu, majetkové újmy, dotace dle nařízení vlády č. 203/2004 Sb. a předfinancování Programu rozvoje venkova - pozemkové úpravy) byl navýšen o 1 092 000 tis. Kč na upravený rozpočet celkem 5 019 700 tis. Kč a čerpán celkem v částce 4 110 155 tis. Kč, tj. na 81,88 % z upraveného rozpočtu (z toho použití nároků z nespotřebovaných výdajů 406 009 tis. Kč). Dotace do lesního hospodářství byly čerpány ve výši 381 102 tis. Kč, tj. 121,55 % z upraveného rozpočtu a dotace do vodního hospodářství činily 1 734 821 tis. Kč, z toho 1 582 915 tis. Kč na programové financování a 151 906 tis. Kč na ostatní dotace mimo programové financování.

U Operačního programu Rybářství činil schválený rozpočet pro rok 2015 69 000 tis. Kč. Celkové čerpání činilo 196 497 tis. Kč, v tom rozpočtové prostředky pro rok 2015 ve výši 61 818 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných výdajů výši 134 679 tis. Kč, z toho 34 957 tis. Kč ze státního rozpočtu a 99 722 z rozpočtu EU. Upravený rozpočet výdajů na spolufinancování operačních programů realizovaných OSS a PO činil celkem 57 894 tis. Kč, v tom 16 792 tis. Kč podíl rozpočtu ČR a 41 102 tis. Kč podíl rozpočtu EU. Na projekty realizované

resortními OSS a PO byly v roce 2015 čerpány výdaje v celkové výši 117 582 tis. Kč, v tom 17 609 tis. Kč na úhradu podílu ČR a 99 973 tis. Kč na předfinancování podílu EU včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2014 v celkové výši 83 215 tis. Kč, v tom na úhradu podílu ČR 12 482 tis. Kč a na předfinancování podílu EU 70 733 tis. Kč.

Na společnou zemědělskou politiku (SZP) byly ve schváleném rozpočtu MZe zahrnuty prostředky na financování a předfinancování programů podléhajících předpisům Evropské unie v celkové výši 38 763 711 tis. Kč. Skutečné čerpání na SZP činilo 32 758 734 tis. Kč, tj. 84,51 % rozpočtu po změně (včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let ve výši 11 791 461 tis. Kč). Administraci výdajů na společnou zemědělskou politiku zajišťuje Státní zemědělský intervenční fond - akreditovaná agrární platební agentura (SZIF). Na financování SZP prostřednictvím SZIF byla ve schváleném rozpočtu směřována částka 38 763 711 tis. Kč, s použitím nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů předchozích let (11 791 461 tis. Kč), bylo čerpáno celkem 32 758 734 tis. Kč (tj. 84,52 % z upraveného rozpočtu 32 758 734 tis. Kč).

V Programovacím období 2014 – 2020 byla na přímé platby předfinancované ze státního rozpočtu rozpočtována částka 23 611 000 tis. Kč, která byla čerpána ve výši 16 001 626 tis. Kč, tj. na 67,77 % (částka 2 207 827 tis. Kč byla hrazena z nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let).

Na společnou organizaci trhu pro rok 2015 byly v rozpočtu MZe na ukazatel Společná organizace trhu – kryté příjmem z rozpočtu EU schváleny prostředky ve výši 497 711 tis. Kč. Na účty SZIF byly převedeny finanční prostředky ve výši 282 805 tis. Kč, tj. 57,17 % schváleného rozpočtu. Na ukazatel Společná organizace trhu – ze státního rozpočtu byly schváleny prostředky ve výši 178 000 tis. Kč a čerpáno bylo ve výši 148 965 tis. Kč, tj. 83,68 %.

Na Program rozvoje venkova (PRV) byl na rok 2015 schválen rozpočet ve výši 13 600 000 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu 3 400 000 tis. Kč a podíl krytý příjmem z rozpočtu EU 10 200 000 tis. Kč. Rozpočet PRV obsahuje prostředky schválené na PRV období 2007-2013 ve výši 7 898 000 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu 1 974 000 tis. Kč a podíl krytý příjmem z rozpočtu EU 5 924 000 tis. Kč. Na PRV na období 2014-2020 činil rozpočet 5 702 000 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu 1 426 000 tis. Kč a podíl krytý příjmem z rozpočtu EU 4 276 000 tis. Kč. Celkové čerpání PRV v roce 2015 činilo 15 479 311 tis. Kč, v tom 3 508 086 tis. Kč podíl SR a 11 971 225 tis. Kč (použití nároků z nespotřebovaných výdajů 8 755 178 tis. Kč). Čerpání PRV období 2007-2013 činilo 9 011 970 tis. Kč, tj. 131,14 % upraveného rozpočtu, v tom 2 164 033 tis. Kč podíl SR a 6 847 937 tis. Kč. PRV období 2014-2020 bylo čerpáno ve výši 6 467 341 tis. Kč, tj. 114,78 % upraveného rozpočtu, v tom 1 344 053 tis. Kč podíl SR a 5 123 288 tis. Kč.

Ministerstvo zemědělství v souladu se Zásadami Ministerstva zemědělství pro poskytování dotací ze státního rozpočtu České republiky nestátním neziskovým organizacím, které vycházejí ze Zásad vlády pro poskytování dotací ze státního rozpočtu České republiky nestátním neziskovým organizacím ústředními orgány státní správy, schválených usnesením vlády ze dne 1. února 2010 č. 92 ve znění usnesení vlády ze dne 19. června 2013 č. 479 a usnesení vlády ze dne 6. srpna 2014 č. 657, poskytlo v roce 2015 nestátním neziskovým organizacím dotace v celkové výši 74 031 tis. Kč, tj. 98,71 % ze schváleného rozpočtu 75 000 tis. Kč. Z celkové výše činily neinvestiční dotace celkem 69 686 tis. Kč, investiční dotace byly poskytnuty ve výši 4 345 tis. Kč.

Na financování programů EDS/SMVS v rámci režimu vyhlášky o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku č. 560/2006 Sb., v platném znění, bylo ve schváleném rozpočtu kapitoly MZe zahrnuto 2 181 653 823 Kč výdajů celkem, v tom

2 180 526 823 Kč kapitálových výdajů a 1 127 000 Kč běžných výdajů. Rozpočet výdajů po změnách činil celkem 3 475 843 823 Kč, v tom 3 280 795 533 Kč kapitálových a 195 048 290 Kč běžných výdajů. Skutečně byly na realizaci akcí a krytí investičních potřeb v rámci programů EDS/SMVS s využitím nároků z nespotřebovaných výdajů a prostředků dalších mimorozpočtových zdrojů kapitálové výdaje čerpány ve výši 1 978 234 510 Kč a běžné výdaje ve výši 222 173 008 Kč, celkem 2 200 407 518 Kč, tj. plnění na 63,31 %.

K 1. lednu 2015 činil objem prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let celkovou výši 21 917 479 tis. Kč, v této částce byly zahrnuty nespotřebované výdaje minulých let ve výši 2 019 654 tis. Kč a nespotřebované výdaje z roku 2014 ve výši 19 879 825 tis. Kč. V průběhu roku 2015 byly v souladu s platnou legislativou do výdajů zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 18 704 408 tis. Kč, přičemž čerpáno bylo 14 181 077 459 Kč. V průběhu roku byly dále nároky sníženy o celkem 130 799 tis. Kč. Profilující výdaje byly sníženy o částku 129 342 023 Kč, v tom částka 21 962 309 Kč je u prostředků, na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky z EU, částka 106 699 360 Kč z důvodu ukončení programů (EDS/SMVS) u ukazatele „Podpora vodního hospodářství“ a částka 680 354 Kč, kde pominul účel a dále 1 457 139 Kč u neprofilujících výdajů. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly MZe k 31. 12. 2015 činil 7 605 602 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 329 – Ministerstvo zemědělství za rok 2015.

Kapitola 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

Schválený rozpočet celkových příjmů na rok 2015 činil 7 187 781 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven o souvztažné navýšení příjmů a výdajů částkou 2 512 669 tis. Kč, určenou na operační programy spolufinancované z rozpočtu Evropské unie.

Plnění 16 390 063 tis. Kč zahrnuje příjmy z rozpočtu Evropské unie a finančních mechanismů, včetně převodů z Národního fondu, ve výši 16 250 195 tis. Kč a dále převody z rezervního fondu (14 766 tis. Kč). Po zohlednění uvedených převodů je skutečné plnění 139 868 tis. Kč, v tom daňové příjmy 259 tis. Kč, nedaňové příjmy 114 946 tis. Kč (včetně splátky půjčky od Evropské investiční banky na výstavbu Kampusu Masarykovy univerzity v Brně 88 000 tis. Kč), kapitálové příjmy 1 432 tis. Kč, převody z vlastních fondů 763 tis. Kč, neinvestiční transfery od krajů 7 222 35 tis. Kč a neinvestiční transfery přijaté ze zahraničí 480, 50 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 135 904 523 tis. Kč. Rozpočet po změnách 139 175 501 tis. Kč byl čerpán ve výši 143 667 575 tis. Kč, tj. 103,23 %. V čerpání je zahrnuto použití finančních prostředků získaných z pojistných náhrad ve výši 177 tis. Kč a použití rezervního fondu ve výši 6 344 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 898 229 tis. Kč (k použití byly uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 13 013 040 tis. Kč).

Při hodnocení efektivnosti a hospodárnosti výdajů kapitoly MŠMT je třeba mít na zřeteli její strukturu. Je zabezpečováno regionální školství, značné finanční prostředky jsou vynakládány na financování vysokého školství a v oblasti podpory výzkumu a vývoje. V roce 2015 bylo v RgŠ vykázáno více než 218 tis. zaměstnanců, dalších téměř 55 tis. zaměstnanců vykázaly vysoké, soukromé a církevní školy a další školy odměňující mzdou. Celkové výdaje kapitoly je proto třeba hodnotit jako výdaje na poskytování veřejné služby pro občany ČR.

Přímé náklady školám a školským zařízením zřizovaným obcemi byly poskytovány z rozpočtu kapitoly MŠMT prostřednictvím krajských úřadů a MHMP – jednalo se celkem o částku 52 129 315 tis. Kč (o 1 206 980 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Na přímé náklady na vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizované kraji (včetně sportovních gymnázií) bylo z kapitoly MŠMT jako účelová dotace poskytnuto krajům celkem 27 102 882 tis. Kč (o 581 516 tis. Kč méně než v předcházejícím roce). Dotace soukromému školství byly poskytovány prostřednictvím krajů. V roce 2015 bylo poskytnuto 793 organizacím celkem 4 238 874 tis. Kč (o 145 373 tis. Kč více než v předcházejícím roce).

V roce 2015 působilo v ČR 139 církevních škol, předškolních a školských zařízení, kterým bylo na provozní náklady poskytnuto celkem 1 295 471 tis. Kč (o 53 303 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Další účelové dotace byly poskytnuty např. na asistenty pedagogů pro žáky se zdravotním či sociálním znevýhodněním (21 856 tis. Kč).

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu schválené v objemu 842 847 tis. Kč, upravené dle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 848 494 tis. Kč a písm. b) na konečných 1 004 289 tis. Kč, byly ve skutečnosti čerpány ve výši 879 050 tis. Kč (včetně nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů ve výši 152 820 tis. Kč), tj. na 103,60 % rozpočtu po změnách a 87,53 % konečného rozpočtu. Prostředky na platy v organizačních složkách státu schválené v objemu 650 032 tis. Kč, upravené dle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 655 592 tis. Kč a písm. b) na konečných 692 364 tis. Kč, byly ve skutečnosti čerpány ve výši 674 367 tis. Kč (včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 35 006 tis. Kč), tj. na 102,86 % rozpočtu po změnách a 97,40 % konečného rozpočtu.

Schválený počet 1 569 zaměstnanců v ročním průměru v organizačních složkách státu byl v průběhu roku upraven na 1 577 a ve skutečnosti naplněn na 95,56 %, neobsazeno zůstalo 70 míst v průměrném ročním přepočtu. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 36 046 Kč o 3,45 % na 37 291 Kč.

Schválený limit mzdových nákladů (platy a ostatní osobní náklady) příspěvkových organizací ve výši 61 521 514 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 61 821 590 tis. Kč a ve skutečnosti čerpán ve výši 65 810 204 tis. Kč, a to včetně využití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 222 649 tis. Kč, mimorozpočtových zdrojů ve výši 3 631 314 tis. Kč (v tom rezervní fond v OPŘO 54 746 tis. Kč, fond odměn 189 684 tis. Kč, ostatní zdroje jako příspěvky, dary, dotace státních fondů, finanční mechanismy, komunitární programy, apod. ve výši 3 386 884 tis. Kč) a prostředků vyčleněných ze mzdové regulace dle bodu I./2) UV č. 769/2014 ve výši 320 778 tis. Kč.

Schválený počet 217 130 (z toho RgŠ 216 281) zaměstnanců v ročním průměru byl v průběhu roku upraven na 218 990 (z toho RgŠ 218 205) a ve skutečnosti naplněn na 100,11 %. Překročení počtu zaměstnanců bylo umožněno čerpáním mimorozpočtových zdrojů (4 621 míst, z toho RgŠ ÚSC 4 609 míst) a prostředků vyčleněných ze mzdové regulace (243 míst v RgŠ ÚSC). Průměrný plat příspěvkových organizací vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 23 271 Kč o 1,90 % na 23 713 Kč.

Státní správu v resortu školství vykonávají dvě organizační složky státu - vlastní úřad ministerstva a Česká školní inspekce, která zajišťuje výkon kontrolní funkce státu. Výsledky kontrolní činnosti jsou každoročně obsahem výroční zprávy ČŠI. Neinvestiční výdaje těchto organizací v roce 2015 činily celkem 656 395 tis. Kč oproti 630 083 tis. Kč v roce 2014.

K 31. 12. 2015 působilo v kapitole 333 celkem 78 příspěvkových organizací (69 PŘO a 9 OPŘO), kterým bylo poskytnuto celkem 3 314 273 tis. Kč neinvestičních prostředků, což je o 155 967 tis. Kč méně než v roce 2014. Z poskytnutých prostředků bylo 72,51 % použito na mzdové prostředky a související odvody (v roce 2014 to bylo 73,51 %).

Specifickým typem organizací jsou veřejné vysoké školy, zřízené podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů. V roce 2015 působilo v ČR 26 veřejných vysokých škol (VVŠ), kterým byly poskytnuty neinvestiční dotace ve výši 28 620 663 tis. Kč. Sociální stipendia byla studentům VVŠ vyplacena ve výši 33 583 tis. Kč, tj. o 5 381 tis. Kč méně než v předchozím roce. Zde je třeba poznamenat, že výše vyplacených prostředků je závislá na sociální situaci studentů a stipendia jsou vyplácena na základě žádostí. Další 3 764 283 tis. Kč neinvestičních prostředků bylo VVŠ poskytnuto z jiných rozpočtových kapitol.

Z celkového počtu 43 soukromých vysokých škol byla neinvestiční dotace na uskutečňování akreditovaných studijních programů ve výši 6 825 tis. Kč poskytnuta Vysoké škole zdravotnické o.p.s. na akreditovaný studijní program „ošetřovatelství“. Další prostředky byly soukromým vysokým školám poskytnuty na ubytovací a sociální stipendia (27 687 tis. Kč, o 2 326 tis. Kč méně než v předcházejícím roce).

Z celkové částky 21 686 788 tis. Kč čerpané v kapitole MŠMT na výzkum, vývoj a inovace bylo veřejným vysokým školám poskytnuto 12 458 531 tis. Kč, tj. 57,45 %.

Účelové prostředky byly použity na podporu aplikovaného výzkumu, specifického výzkumu a velkých infrastruktur pro výzkum, vývoj a inovace. Institucionální prostředky byly určeny zejména na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací, mezinárodní spolupráci ve výzkumu a operační programy.

Na sportovní reprezentaci získalo 62 sportovních svazů 626 207 tis. Kč. Antidopingovému výboru bylo poskytnuto 13 566 tis. Kč, Vysokoškolské sportovní centrum použilo 109 623 tis. Kč. Na podporu všeobecné sportovní činnosti byly vypsány programy, vybraným projektům a na mimořádné požadavky, týkající se významných akcí všeobecného sportovního charakteru, zdravotně postižených sportovců a důležité akce jednotlivých sportovních sdružení pořádaných v České republice, bylo poskytnuto celkem 2 003 942 tis. Kč.

Kapitola MŠMT čerpala celkem 12 475 231 tis. Kč investičních prostředků, z nichž bylo 54,38 % určeno pro veřejné vysoké školy a použito zejména na projekty v rámci OP VaVpI a na výstavbu a obnovu nemovitého majetku veřejných vysokých škol v rámci akcí EDS/SMVS.

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy bylo pro programovací období 2007 – 2013 řídicím orgánem operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OP VK) a operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace (OP VaVpI). Prostředky lze čerpat ještě dva roky po ukončení programovacího období, tedy do konce roku 2015.

Globálním cílem OP VK je rozvoj vzdělanostní společnosti za účelem posílení konkurenceschopnosti ČR a podpora v oblastech, které přispějí k rozvoji potenciálu populace ČR a vytvoření vhodných podmínek pro vzdělávání a učení. V roce 2015 byla na OP VK vynaložena částka 726 132 tis. Kč ze státního rozpočtu a 4 114 625 tis. Kč krytých příjmy z Evropské unie. Finanční prostředky byly v roce 2015 poskytnuty na všechny prioritní osy, tedy napříč operačním programem.

OP VaVpI byl zpracován tak, aby podpořil nabídku v oblasti výzkumu, vývoje a inovací na straně veřejného sektoru, především u vysokých škol, veřejných výzkumných institucí a dalších subjektů, a tím pomohl k úspěšnému přenosu poznatků a jejich aplikaci v průmyslových i neprůmyslových odvětvích. Globálním cílem programu je posilování výzkumného, vývojového a inovačního potenciálu ČR. Celkem bylo v roce 2015 na OP VaVpI vynaloženo 1 587 357 tis. Kč ze státního rozpočtu a 8 994 922 tis. Kč krytých příjmy z Evropské unie.

Z prostředků operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost byl financován projekt „Právo“, zaměřený na zvýšení právního povědomí zaměstnanců MŠMT (1 246 tis. Kč).

V rámci operačního programu Životní prostředí byly částkou 1 372 tis. Kč financovány projekty „Revitalizace zahrady Výchovného ústavu a dětského domova se školou Žlutice“ a „Přírodní zahrada MŠ pro sluchově postižené v Olomouci“.

Z rozpočtu kapitoly MŠMT byly řešitelům projektů v rámci komunitárních programů poskytnuty prostředky ve výši 14 733 tis. Kč na spolufinancování a 5 041 tis. Kč na předfinancování.

V rámci programu spolupráce EHP/Norsko plní MŠMT roli zprostředkovatele. Na realizaci programu CZ07 - Fond spolupráce škol byla vynaložena částka 47 905 tis. Kč. Projekty programu CZ09 - Česko-norský výzkumný program byly financovány částkou 165 420 tis. Kč.

Kromě maximálního úsilí o efektivní čerpání prostředků programovacího období 2007 – 2013 MŠMT intenzivně připravovalo podmínky pro zahájení financování operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy za rok 2015.

Kapitola 334 - Ministerstvo kultury

Prostřednictvím kapitoly 334 - MK byla v roce 2015 financována činnost vlastního úřadu a 29 příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem kultury ČR, působících ve sféře divadel, uměleckých souborů, vědeckých knihoven, muzeí a galerií, památkové péče a dalších. Prostřednictvím kapitoly jsou dále poskytovány prostředky státního rozpočtu církvím a náboženským společnostem, podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím, veřejným rozpočtům územní úrovně, vysokým školám, mezinárodním organizacím a dalším subjektům, a to v rámci výdajových a programových okruhů, které tvoří závazné ukazatele rozpočtu kapitoly. Do působnosti ministerstva přísluší i dva státní fondy, a to Státní fond kinematografie a Státní fond kultury.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly na rok 2015 představoval částku 264 701 tis. Kč. Skutečné příjmy činily 705 701 tis. Kč, tj. plnění na 266,60 %. Ve srovnání se skutečností roku 2014 došlo ke zvýšení příjmů o 951 346 tis. Kč, tj. na 42,59 %. Ve zvýšeném plnění rozpočtu příjmů v roce 2015 se odráží zejména vyšší plnění příjmů z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky, které se vztahují k výdajům minulých let. Příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky byly naplněny ve výši 579 191 tis. Kč, příjmy z prostředků finančních mechanismů ve skutečnosti dosáhly výše 14 913 tis. Kč, tj. plnění na 14,91 %. Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery dosáhly výše 111 563 tis. Kč, tj. plnění na 67,74 %. Rozpočtované daňové příjmy (správní poplatky) ve výši 10 tis. Kč dosáhly výše 35 tis. Kč, tj. na plnění na 346,00 %.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 10 889 524 tis. Kč, který byl v průběhu roku upraven na 11 589 279 tis. Kč, byl ve skutečnosti čerpán částkou 11 522 493 tis. Kč, tj. plnění na 99,42 % rozpočtu po změnách. Skutečné čerpání bylo ovlivněno použitím nároků z nespotebovaných výdajů v objemu 1 501 400 tis. Kč. V kapitole byly vázány výdaje ve výši 54 636 tis. Kč z důvodů neuskutečněných odvodů příjmů z prodeje nemovitého majetku, se kterým jsou příslušné hospodařit příspěvkové organizace. V porovnání skutečného čerpání s rokem 2014 došlo ke zvýšení výdajů o 592 244 tis. Kč, tj. o 5,42 %. Běžné výdaje kapitoly dosáhly výše 10 032 938 tis. Kč, což představuje navýšení oproti roku 2014 o 4,11 %, kapitálové výdaje dosáhly výše 1 489 555 tis. Kč, tj. navýšení oproti roku 2014 o 15,19 %.

V průběhu roku bylo provedeno 32 rozpočtových opatření. Tyto změny představovaly celkově navýšení výdajů kapitoly o 699 755 tis. Kč, tj. o 6,43 %. Jednalo se o přesuny účelových prostředků z kapitol VPS, OSFA, Státní dluh a dalších kapitol.

Výdaje podle zákona č. 428/2012 Sb., o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi a o změně některých zákonů, byly na rok 2015 ve schváleném rozpočtu stanoveny v celkové výši 3 496 806 tis. Kč, v tom finanční náhrada ve výši 2 052 053 tis. Kč a příspěvek na podporu činnosti dotčených církví a náboženských společností ve výši 1 444 753 tis. Kč. Finanční náhrada i příspěvek na podporu činnosti církví a náboženských společností byl čerpán na 100 %.

Schválené prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu v objemu 131 368 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) navýšily na 132 592 tis. Kč a dále podle písm. b) navýšily na 145 142 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 139 506 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 11 129 tis. Kč, tj. 96,12 % konečného rozpočtu. Prostředky na platy schválené v objemu 120 717 tis. Kč byly upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) na 121 321 tis. Kč a podle písm. b) dále na 128 156 tis. Kč. Ve skutečnosti byly finanční prostředky na platy, a to včetně nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 6 261 tis. Kč, čerpány v objemu 125 338 tis. Kč, což představuje plnění 97,80 % konečného rozpočtu a 108,34 % skutečnosti roku 2014.

Počet zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách ve výši 268 míst byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 262 míst. Neobsazeno zůstalo 6 míst, tj. 2,24 %. Průměrný plat 37 724 Kč v rozpočtu po změnách se zvýšil na 39 850 Kč, a to z důvodů čerpání nároků z nespotebovaných výdajů a neobsazenosti míst na 39 866 Kč, což je nárůst proti skutečnosti roku 2014 o 6,69 %.

Upravené mzdové náklady státních příspěvkových organizací ve výši 1 837 275 tis. Kč byly včetně zapojení mimorozpočtových prostředků a prostředků na vědu a výzkum skutečně čerpány v objemu 1 927 341 tis. Kč, tj. na 104,90 %. Limit počtu zaměstnanců po změnách ve výši 6 508 míst byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 6 392 míst. Neobsazeno zůstalo 116 míst, tj. 1,78 %. Průměrný plat se díky čerpání nároků a mimorozpočtových ve výši 71 800 tis. Kč a neobsazenosti zvýšil z 22 115 Kč ve schváleném rozpočtu na 23 619 Kč ve skutečnosti, tj. o 6,80 %. Proti skutečnosti 2014 se průměrný plat zvýšil o 4,01 %.

Schválený rozpočet výdajů na programy spolufinancované z rozpočtu EU představoval částku 1 209 tis. Kč. Ve skutečnosti byly prostředky čerpány částkou 572 632 tis. Kč, tj. plnění na 47 350,99 %. Programy EU byly v roce 2015 převážně financovány z nároků z nespotebovaných výdajů, a to z důvodu končícího programového období.

Schválený rozpočet výdajů na společné projekty spolufinancované z prostředků finančních mechanismů činil 132 000 tis. Kč. V roce 2015 však bylo čerpáno na realizaci projektů příspěvkových organizací pouze 21 495 tis. Kč, tzn. plnění na 16,28 %.

Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím zahrnují neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, neinvestiční transfery vysokým školám, neinvestiční transfery veřejným výzkumným institucím a neinvestiční příspěvky ostatním příspěvkovým organizacím. Schválený rozpočet byl stanoven ve výši 4 382 987 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 4 426 953 tis. Kč. Čerpání včetně použití nároků z nespotebovaných výdajů dosahovalo výše 4 223 749 tis. Kč, tj. 95,41 %. V porovnání se skutečností roku 2014 došlo k navýšení o částku 204 208 tis. Kč, tj. na 105,08 %.

Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 83 379 tis. Kč a rozpočtovými opatřeními upraveny na částku 162 011 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 199 487 tis. Kč, tj. plnění na 123,13 %. Ve srovnání s rokem 2014 došlo v roce 2015 k meziročnímu navýšení neinvestičních transferů podnikatelským subjektům na úroveň 101,58 %. K nárůstu došlo zejména v oblasti kulturních aktivit a památkové péče.

Neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím zahrnují neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem, neinvestiční transfery spolkům, neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem a ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím. Schváleným rozpočtem byly stanoveny výdaje ve výši 1 952 009 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 1 959 314 tis. Kč, čerpání včetně nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 2 003 067 tis. Kč, tj. plnění 102,23 %. Ve srovnání s rokem 2014 došlo v roce 2015 k meziročnímu navýšení neinvestičních transferů neziskovým a podobným organizacím o částku 21 230 tis. Kč, tj. na úroveň 103,74 %. Největší objem výdajů představují neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem, které zahrnují výdaje podle zákona o majetkovém vyrovnání s církvemi. Jedná se o příspěvek na podporu činnosti církví a náboženských společností ve výši 1 444 753 tis. Kč. Další největší objemy prostředků byly ve skutečnosti čerpány v rámci kulturních aktivit a památkové péče.

Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně, které zahrnují neinvestiční transfery obcím, krajům a dobrovolným svazkům byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 371 221 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 439 064 tis. Kč. Čerpání dosahovalo výše 387 878 tis. Kč, tj. 88,34 %. V porovnání s rokem 2014 došlo v roce 2015 k navýšení o 38 825 tis. Kč, tj. na 111,12 %. Největší objem výdajů ve výši 145 098 tis. Kč byl poskytnut v rámci Programu regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón. Významné objemy byly poskytnuty v rámci Programu státní podpory profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů částka 71 770 tis. Kč, v rámci Kulturních aktivit částka 71 512 tis. Kč a Programu záchrany architektonického dědictví částka 40 890 tis. Kč.

Reprodukce majetku v kapitole 334 – Ministerstvo kultury byla financována v rámci 8 programů. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2015 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku v celkové výši 1 736 930 tis. Kč. V průběhu roku bylo v oblasti programového financování provedeno 10 rozpočtových opatření. Rozpočet po změnách činil 1 926 358 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 1 941 580 tis. Kč, což je plnění na 100,79 %. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly čerpány ve výši 1 400 082 tis. Kč. V rámci nároků bylo použito 480 930 tis. Kč z nároků EU a 10 573 tis. Kč nároky zdroje finančních mechanismů. Použití prostředků státního rozpočtu je v souladu se schválenými dokumentacemi programů.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů činil 1 199 896 tis. Kč, rozpočet po změnách představuje částku 1 396 610 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 1 489 555 tis. Kč, tj. plnění na 106,66 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2014 došlo ke zvýšení o 15,19 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 byl celkem 3 063 533 tis. Kč, v tom profilující nároky ve výši 2 871 893 tis. Kč a neprofilující ve výši 191 640 tis. Kč. V průběhu roku 2015 došlo ke snížení nároků celkem o částku 203 638 tis. Kč, tj. nároky, které již OSS nepoužije. Částka ve výši 1 501 400 tis. Kč použita k překročení rozpočtu výdajů v roce 2015 a částka ve výši 1 358 495 tis. Kč je zůstatek nečerpaných nároků, v tom neprofilující výdaje ve výši 80 364 tis. Kč a profilující ve výši 1 278 130 tis. Kč.

V roce 2015 byla v rámci kapitoly provedena řada vnitřních i vnějších kontrol. Byla provedena kontrolní akce NKÚ č. 15/19. Proti závěrům této kontrolní akce NKÚ byly podány Ministerstvem kultury námitky a nápravná opatření budou přijata až po uzavření této kontrolní akce. V listopadu byla zahájena kontrolní akce NKÚ č. 15/40, která v době zpracování závěrečného účtu nebyla uzavřena.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 334 - MK jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 334 – Ministerstvo kultury za rok 2015.

Kapitola 335 - Ministerstvo zdravotnictví

V roce 2015 došlo v kapitole k následujícím organizačním změnám: k 1. lednu 2015 se změnil název Psychiatrického centra Praha na Národní ústav duševního zdraví a k 30. červnu 2015 zanikla na základě opatření příspěvková organizace Zdravotnické zabezpečení krizových stavů, přičemž některé její činnosti byly převedeny do Odboru bezpečnosti a krizového řízení MZ. K 31. prosinci 2015 plnilo Ministerstvo zdravotnictví funkci zřizovatele k 20 organizačním složkám státu a ke 46 příspěvkovým organizacím.

Činnost Ministerstva zdravotnictví a jím řízených organizačních složek státu a příspěvkových organizací byla při zabezpečování úkolů financovaná v rámci závazných ukazatelů rozpočtu stanovených zákonem o státním rozpočtu České republiky na rok 2015.

Rozpočet příjmů pro rok 2015 byl schválen ve výši 2 562 011,57 tis. Kč, v tom 20 000 tis. Kč byly příjmy daňové a 2 542 011,57 tis. Kč příjmy nedaňové. Příjmy z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů, které jsou součástí příjmů nedaňových, byly rozpočtovány ve výši 320 211,57 tis. Kč. V průběhu roku byly příjmy na projekty spolufinancované z rozpočtu EU souvztažně zvýšeny spolu s výdaji o 2 144 799,27 tis. Kč. Rozpočet příjmů po změnách byl po provedených úpravách celkem 4 706 810,85 tis. Kč.

K 31. 12. 2015 byly dosaženy příjmy ve výši 4 614 426,44 tis. Kč, tj. 98,04 %. Příjmy z rozpočtu EU a FM byly 1 872 490,41 tis. Kč, přičemž z rozpočtu EU byly plněny na 82,77% a z prostředků finančních mechanismů pouze na 8,65 %. Nízké procento plnění bylo způsobeno zpožděním realizace některých projektů, případně nesouladem mezi výdaji, které jsou poskytovány v režimu ex-ante a přijatými refundacemi, a také zdlouhavými procesy při hodnocení, schvalování a realizaci výběrových řízení. Ostatní nedaňové příjmy dosáhly 2 708 935,32 tis. Kč, z toho jsou největšími položkami odvod 1 700 000 tis. Kč - prostředky SÚKL dle § 112 odst. 5 zákona č. 378/2007 Sb., o léčivech, 500 000 tis. Kč - splátka půjčených prostředků Všeobecné zdravotní pojišťovně a převody z rezervních fondů OSS a ostatních vlastních fondů ve výši 438 872,04 tis. Kč. Na plnění ostatních nedaňových příjmů se podílely rovněž příspěvkové organizace odvodem z příjmů z prodeje a pronájmu nemovitého majetku, sankční platby a přijaté náhrady. Příjmy daňové (správní poplatky a pokuty) dosáhly 33 000,71 tis. Kč a jejich rozpočet byl plněn na 165 %.

Rozpočet výdajů kapitoly na rok 2015 byl schválen ve výši 6 801 226,49 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 1 350 803,24 tis. Kč a běžné výdaje 5 450 423,25 tis. Kč.

V souladu s platnými právními předpisy byly v rozpočtu kapitoly prováděny v průběhu roku 2015 převody finančních prostředků z jiných a do jiných kapitol státního rozpočtu a v rámci rozpočtu kapitoly.

Rozpočet výdajů kapitoly po provedených rozpočtových opatřeních byl ve výši 9 041 615,40 tis. Kč, v tom výdaje kapitálové 3 617 422,39 tis. Kč a běžné výdaje 5 424 193,01 tis. Kč.

Výdaje za rok 2015 dosáhly 8 528 918,47 tis. Kč, tj. plnění 94,33 % rozpočtu po změnách. Kapitálové výdaje byly ve výši 3 174 252,45 tis. Kč (87,75 %) a výdaje běžné 5 354 666,02 tis. Kč (98,72 %). Čerpání běžných výdajů bylo v jednotlivých čtvrtletích roku relativně rovnoměrné. U výdajů kapitálových výdajů má nerovnoměrnost stále stejné důvody, a to např. prodlužování realizace akcí z důvodu opakovaného rušení zadávacího řízení, včas nedokončená výběrová řízení, opakování veřejných zakázek, neplnění stavebních prací v zimních měsících, zpomalení tempa výstavby a nesplnění závazků ze strany dodavatelů.

Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, jejichž rozpočet celkem byl po změnách provedených v průběhu roku ve výši 2 266 848,54 tis. Kč, byly čerpány na

101,59 %, tj. 2 302 893,08 tis. Kč, a překročení je kryto použitím nároků. Z této částky nejvíce připadá na Integrovaný operační program, a to 2 065 868,65 tis. Kč. MZ se dále podílelo na realizaci operačních programů Lidské zdroje a zaměstnanost, Životní prostředí a Vzdělávání pro konkurenceschopnost, jejichž výdaje dosáhly 237 024,43 tis. Kč. Program IOP je zaměřen na služby v oblasti veřejného zdraví, v oblasti bezpečnosti a prevence, na rozvoj informační společnosti ve veřejné správě a na projekty technické pomoci. V roce 2015 byly v rámci tohoto programu podporovány např. projekty zaměřené na modernizaci a obnovu přístrojového vybavení, na rozvoj a modernizaci složek integrovaného záchranného systému a na úpravu resortních registrů.

Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo zčásti financovány z prostředků finančních mechanismů, byly na rok 2015 rozpočtované i upravené ve výši 243 084,11 tis. Kč. Čerpáno bylo 204 374,58 tis. Kč, tj. 84,07 %. Oproti roku 2014, kdy bylo plnění pouhých 8,70 %, se čerpání prostředků na tyto projekty velmi zlepšilo. MZ se podílí jak na programech EHP Norsko, tak v Programu švýcarsko – české spolupráce. V programu EHP Norsko jsou podporovány dvě aktivity v oblasti veřejného zdraví, a to psychiatrická péče a péče o děti. V Programu švýcarsko – české spolupráce jsou projekty zaměřené především na posílení nestátních neziskových organizací v souvislosti s podporou domácí péče pro seniory a dlouhodobě nemocné vč. geriatrické péče. Rozpočet není plně čerpán především z důvodů dlouhého schvalování všech dokumentů, prodloužení procesu v důsledku problémů souvisejících se změnami právních předpisů a zdlouhavým procedurám administrace výběrových řízení.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené ve výši 1 117 997,87 tis. Kč a upravené na 1 138 308,26 tis. Kč byly čerpány na 112,24 % rozpočtu po změnách, tj. ve výši 1 277 613,08 tis. Kč. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů u Státního ústavu pro kontrolu léčiv a nároků z nespotřebovaných výdajů. Počet zaměstnanců všech organizačních složek státu dosáhl 3 112, tj. 98,73 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2014 z 31 023 Kč na 33 153 Kč, tj. o 6,86 %.

Neinvestiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly v roce 2015 1 118 046,99 tis. Kč, tj. 104,53 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2014, kdy výdaje v seskupení položek 51 dosáhly 1 096 654,46 tis. Kč, došlo k mírnému zvýšení těchto výdajů o 1,95 %, a to především u nákupu služeb. Ty v tomto seskupení představují nejvyšší čerpání (83,54 %), přičemž téměř polovina připadá na výdaje na zdravotnickou záchrannou službu. Výdaje se ještě zvýšily u nákupu materiálu, který zahrnuje i materiál zdravotnický a očkovací látky, a u nákupu vody, paliv a energie. Snížily se výdaje na ostatní nákupy, opravy a údržbu.

Investiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly výše 150 412,81 tis. Kč. Z této částky připadá nejvíce na investiční akce Státního ústavu pro kontrolu léčiv uskutečněné z mimorozpočtových zdrojů ve výši 76 172,30 tis. Kč, ze systémově určených výdajů v rámci programů bylo Koordinačním střediskem pro resortní zdravotnické informační systémy čerpáno 69 404,64 tis. Kč a 4 835,86 tis. Kč představují výdaje Národní lékařské knihovny, krajských hygienických stanic, Koordinačního střediska transplantací a ústředního orgánu. Oproti roku 2014 se tyto investiční výdaje snížily o 32 %.

Zřízeným příspěvkovým organizacím byl schválen rozpočet ve výši 978 463,41 tis. Kč pouze na provoz. V průběhu roku došlo k jeho zvýšení na 1 176 128,44 tis. Kč, čerpáno bylo 1 472 793,36 tis. Kč, tj. 125,22 %, a překročení bylo kryto použitím nároků.

Příspěvek na provoz je poskytován přímo řízeným příspěvkovým organizacím pouze na činnosti, které nejsou hrazeny z veřejného zdravotního pojištění. Prostředky byly určeny

zejména pro Národní onkologický registr, na provoz Dětského centra a Chráněného pracoviště při Thomayerově nemocnici, Všeobecné fakultní nemocnici na provoz Toxikologického oddělení, Toxikologického informačního střediska či na provoz pohotovostního centra.

Na neinvestiční dotace zřízeným příspěvkovým organizacím připadá v rozpočtu po změnách 240 110,46 tis. Kč, čerpáno bylo 160 046,43 tis. Kč, tj. 66,66 %. Nejvyšší čerpání připadá na projekty výzkumu a vývoje (126 156 tis. Kč), na vzdělávání pracovníků ve zdravotnictví (19 068 tis. Kč) a na ochranu obyvatelstva, zajištění přípravy na krizové situace, (8 907 tis. Kč). Na protidrogovou politiku, prevenci HIV/AIDS, pomoc zdravotně postiženým a další zdravotnické programy bylo poskytnuto 5 916 tis. Kč.

Hospodaření zdravotnických příspěvkových organizací je na základě vybraných ukazatelů finančního hospodaření jednotlivých organizací stále sledováno. Hlavním zdrojem výnosů jsou prostředky od zdravotních pojišťoven za prováděnou zdravotní péči. Za rok 2015 vykázaly příspěvkové organizace v součtu kladný hospodářský výsledek, ztrátu vykazují Fakultní nemocnice Královské Vinohrady a Fakultní nemocnice u sv. Anny v Brně.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací (jen Státní zdravotní ústav a do 30.6.2015 Zdravotnické zabezpečení krizových stavů) ve výši 136 727,50 tis. Kč vzrostl v průběhu roku 2015 na 153 071,01 tis. Kč, čerpáno bylo 152 078,53 tis. Kč, tj. 99,35 %. Počet zaměstnanců byl plněn na 97,20 %, neobsazeno zůstalo 13 míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2014 z 26 831 Kč na 27 750 Kč, tj. o 3,43 %.

Rozpočet investičních transferů přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 1 245 839,12 tis. Kč. Po změnách byl rozpočet 1 823 210,17 tis. Kč, čerpáno bylo 2 394 783,06 tis. Kč, tj. 131,35 %, a překročení je kryto použitím nároků. Kromě výdajů na výzkum a vývoj, které dosáhly 58 773,50 tis. Kč, byly všechny ostatní čerpané prostředky v rámci programového financování. Nejvíce připadá na zdravotnické programy, které v tomto uskupení představují výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, a na fakultní a ostatní nemocnice, odborné léčebné ústavy a léčebny a specializovaná pracoviště. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 740 937,18 tis. Kč byly investiční transfery v roce 2015 vyšší o 1 653 846 tis. Kč, a to především díky čerpání u zmíněných programů spolufinancovaných z rozpočtu EU.

Nemalou část výdajů kapitoly představují prostředky vynaložené na specifické zdravotnické programy, např. pro osoby se zdravotním postižením, Národní program zdraví, program protidrogové politiky, program sociální prevence a prevence kriminality, problematika HIV/AIDS, výdaje na výzkum a vývoj, na podporu specializačního vzdělávání lékařských a nelékařských zdravotnických pracovníků, apod. Příjemci těchto prostředků jsou jak podnikatelské subjekty a neziskové organizace, tak přímo řízené příspěvkové organizace, příspěvkové organizace jiných zřizovatelů, vysoké školy, veřejné výzkumné instituce a kraje a obce.

V rámci uvedených programů a dalších výdajů bylo u podnikatelských subjektů čerpání neinvestičních dotací ve výši 141 075,66 tis. Kč, investiční dotace byly poskytnuty ve výši 453 768,40 tis. Kč a v rámci programového financování. U neziskových a podobných organizací bylo čerpání neinvestičních dotací ve výši 153 444,86 tis. Kč, investiční dotace dosáhly 14 627,29 tis. Kč a představují prostředky na pomoc zdravotně postiženým a na speciální zdravotní péči. Vysokým školám bylo poskytnuto 409 559,90 tis. Kč, tj. 75,57 % rozpočtu po změnách, a prostředky byly určeny převážně na výzkum a vývoj, investiční dotace na výzkum a vývoj byly poskytnuty ve výši 501 tis. Kč a vyčerpány byly na 100 %. Veřejným výzkumným institucím bylo pouze na výzkum a vývoj poskytnuto 45 659 tis. Kč,

dotace investiční dosáhly 422 tis. Kč. Ostatním příspěvkovým organizacím bylo na úkoly výzkumu a vývoje poskytnuto 34 264 tis. Kč, investiční dotace poskytnuty nebyly.

Veřejným rozpočtům územní úrovně byly poskytnuty na zdravotnické programy, na vzdělávání pracovníků ve zdravotnictví a na programy reprodukce majetku jak neinvestiční, tak i investiční prostředky. Neinvestiční byly čerpány ve výši 85 726,08 tis. Kč a investiční dosáhly 159 737,89 tis. Kč. Uvedené částky zahrnují prostředky v celkové výši 92 096,27 tis. Kč, které poskytla kapitola na zajištění zdravotnické záchranné služby, v tom obcím 14 311,42 tis. Kč a krajům 77 784,85 tis. Kč.

Na posílení zdrojů systému veřejného zdravotního pojištění byla na základě UV č. 882/2013 poskytnuta Všeobecné zdravotní pojišťovně návratná finanční výpomoc 1 000 000 tis. Kč. Výpomoc je splatná ve čtyřech splátkách po 250 mil. Kč, a to 31. 3. 2015, 30. 9. 2015, 31. 3. 2016 a 30. 9. 2016. Úhrada ½ výpomoci proběhla v dohodnutých termínech, a to 27. 3. 2015 (250 mil. Kč) a 25. 9. 2015 (250 mil. Kč). K 31. prosinci 2015 zbývá uhradit 500 000 tis. Kč.

Stav rezervních fondů k 1. 1. 2015 činil 2 166 841,90 tis. Kč, z toho mimorozpočtové prostředky Státního ústavu pro kontrolu léčiv 2 163 495,52 tis. Kč. Zbývající částka ve výši 3 346,38 tis. Kč jsou prostředky ze zahraničí a dary. Část prostředků byla v průběhu roku použita a část do fondů přijata. V průběhu roku bylo dále podle § 112 odst. 5 zákona č. 378/2007 Sb., o léčivech, z prostředků SÚKL odvedeno do příjmů státního rozpočtu 1 700 000 tis. Kč. Stav k 31. 12. 2015 byl ve výši 557 783,23 tis. Kč, v tom prostředky SÚKL představují 554 288,02 tis. Kč.

Stav nároků kapitoly k 1. 1. 2015 byl ve výši 7 299 881 870,93 Kč, z toho profilující výdaje 5 682 264 506,98 Kč a výdaje neprofilující 1 617 617 363,95 tis. Kč.

V průběhu roku došlo k použití (snížení) nároků z titulu překročení rozpočtu výdajů v celkové výši 5 659 004 804,10 Kč, na profilující výdaje bylo použito 5 097 956 485,71 Kč a na výdaje neprofilující 561 048 318,39 Kč.

Profilující výdaje byly dále sníženy o 796 222,54 Kč u operačního programu LZZ, u kterého pominul účel narozpočtování. Dále došlo ke snížení neprofilujících výdajů o částku 50 400 Kč, u které ÚZIS zjistil, že je již nepoužije.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2015 byl ve výši 1 640 030 444,29 Kč, v tom výdaje profilující 583 511 798,73 Kč a výdaje neprofilující 1 056 518 645,56 Kč.

V roce 2015 byla na MZ zahájena kontrolní akce Nejvyššího kontrolního úřadu č. 15/07 "Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu Ministerstvo zdravotnictví za rok 2014, účetní závěrka Ministerstva zdravotnictví za rok 2014 a údaje předkládané Ministerstvem zdravotnictví pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2014", který bude po vypořádání připomínek předložen ke schválení vládě.

Plánovaná kontrola byla provedena v období od března do srpna 2015, kontrolovaným obdobím byl rok 2014 vč. souvisejících skutečností z let předcházejících a roku následujícího. Cílem kontroly bylo prověřit, zda MZ v uvedených oblastech a období postupovalo v souladu s příslušnými právními předpisy.

Ze závěrů kontroly vyplývá, že v účetní závěrce byly zjištěny nedostatky týkající se např. účtování o podmíněných závazcích, ocenění zásob antivirotik, nesprávně zvoleného účtu, neúplnosti textové přílohy závěrky, apod. Ke spolehlivosti účetní závěrky se v důsledku nejednoznačnosti a nejasnosti předpisů NKÚ nevyjadřuje. Ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu byla nesprávně zvolena jedna výdajová rozpočtová položka, v závěrečném účtu nebyly zjištěny nedostatky, pouze v průvodní zprávě k němu nebyla uvedena provedená

kontrolní akce NKÚ. V rámci kontroly nebylo shledáno pochybení ve formě porušení rozpočtové kázně. Námitky proti kontrolnímu protokolu byly vypořádány vedoucím skupiny kontrolorů, odvolání podáno nebylo.

MZ přijalo nápravná opatření, některé nedostatky byly opraveny ještě v průběhu probíhající kontroly, v současné době jsou všechny nedostatky odstraněny.

Podrobné údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou součástí návrhu závěrečného účtu kapitoly.

Kapitola 336 - Ministerstvo spravedlnosti

Příjmy a výdaje kapitoly 336 - Ministerstvo spravedlnosti byly stanoveny zákonem č. 345/2014 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2015.

Schválený rozpočet na rok 2015 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu a příspěvkových organizací, tj. soudů všech stupňů, státních zastupitelství všech stupňů, Vězeňské služby ČR, aparátu Ministerstva spravedlnosti, Rejstříku trestů v Praze, Institutu pro kriminologii a sociální prevenci v Praze, Probační a mediační služby a Justiční akademie v Kroměříži.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 2 792 137 tis. Kč se v průběhu roku neměnil. Skutečně byly příjmy plněny ve výši 3 094 472 tis. Kč, tj. na 110,83 % včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 6 848 tis. Kč.

Rozpočet nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů celkem byl schválen ve výši 2 002 337 tis. Kč. Rozpočet těchto příjmů byl skutečně plněn ve výši 2 269 608 tis. Kč, tj. plnění 113,35 %. Příjmy byly navýšeny o mimorozpočtové zdroje ve výši 6 848 tis. Kč. Na plnění nedaňových příjmů se podstatnou částí podílejí příjmy ze soudních poplatků (ve výši 1 278 625 tis. Kč), peněžité tresty, pokuty, náhrady nákladů trestního řízení, aj.

Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti byly schváleny ve výši 789 801 tis. Kč, v tom pojistné na důchodové pojištění ve výši 702 045 tis. Kč a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 87 756 tis. Kč. V průběhu roku se jejich výše neměnila. Skutečné plnění příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti bylo 823 994 tis. Kč, tj. plnění 104,33 %, v tom bylo pojistné na důchodové pojištění 731 986 tis. Kč, tj. plnění 104,26 % a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 92 008 tis. Kč, tj. plnění na 104,85 %. Výše těchto příjmů je přímo závislá na skutečně vyplacených mzdových prostředcích příslušníků Vězeňské služby ČR a odměnách zaměstnaným vězněným osobám. Jejich výši nelze ovlivnit činností rezortu.

Daňové příjmy nebyly rozpočtovány. Skutečná výše příjmů činila 870 tis. Kč, příjmy tvořily správní poplatky.

Rozpočet výdajů byl schválen ve výši 23 392 507 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními upraven na 24 651 933 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 2 342 328 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 6 846 tis. Kč činil 27 001 107 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 24 434 803 tis. Kč, tj. na 99,12 % rozpočtu po změnách a 90,50 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 1 870 908 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 6 776 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 23 967 944 tis. Kč, kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 466 859 tis. Kč. Nižší čerpání výdajů se projevilo zejména u kapitálových výdajů a bylo způsobeno např. posunutím realizace některých stavebních akcí v oblasti programového financování, nerealizací některých projektů EU/FM, u běžných výdajů bylo způsobeno cílenou úsporou prostředků na platy, které Ministerstvo spravedlnosti hodlá v roce 2016 využít na zvýšení průměrných platů zaměstnancům.

V průběhu roku 2015 bylo Ministerstvem financí provedeno celkem 38 rozpočtových opatření. Významnými rozpočtovými opatřeními bylo navýšení rozpočtu výdajů na výplatu navýšených platů soudců a státních zástupců v návaznosti na rozsudek Nejvyššího soudu č. 21 C do 14410/2014-456 o částku 910 528 tis. Kč, navýšení výdajů v návaznosti na

usnesení vlády č. 574 ze dne 13. července 2015, o opatřeních v souvislosti s migrační situací v Evropské unii a v České republice v návaznosti na závěry Evropské rady ze dne 25. a 26. června 2015 o částku 120 000 tis. Kč a navýšení výdajů na odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady o částku 163 000 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byly schváleny ve výši 11 744 919 tis. Kč a upraveny na 12 960 101 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 083 117 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 58 tis. Kč činil 14 043 276 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 13 440 578 tis. Kč, tj. na 103,71 % rozpočtu po změnách a 95,71 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 987 065 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 58 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity na navýšení průměrných platů zaměstnanců a na pokrytí zvýšené základny platů soudců a státních zástupců.

Schválený počet zaměstnanců organizačních složek státu ve výši 24 627 se v průběhu roku neměnil. Ve skutečnosti byl limit počtu zaměstnanců naplněn na 23 280, tj. neobsazenost celkem činila 1 347 funkčních míst, z čehož bylo neobsazeno 840 zaměstnanců v pracovním poměru, 337 příslušníků Vězeňské služby ČR, 75 státních úředníků a 95 státních zástupců. Průměrný plat byl ve skutečnosti 30 921 Kč.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 10 133 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 10 183 tis. Kč. Skutečně byl čerpán ve výši 10 360 tis. Kč, tj. 101,75 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 268 tis. Kč. Limit počtu 52 zaměstnanců ve schváleném rozpočtu byl plněn na 100 %. Průměrný plat byl ve skutečnosti 15 847 Kč.

Schválený rozpočet dávek sociálního zabezpečení činil 1 450 271 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 750 150 tis. Kč a ostatní sociální dávky 700 121 tis. Kč. Upravený i konečný rozpočet byl 1 328 721 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 687 600 tis. Kč a ostatní sociální dávky 641 121 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet sociálních dávek snížen o 121 550 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 62 550 tis. Kč a ostatní sociální dávky 59 000 tis. Kč. Částka 71 550 tis. Kč byla převedena do platů občanských zaměstnanců a souvisejících výdajů, částka 50 000 tis. Kč byla převedena do rozpočtu ostatních věcných výdajů Vězeňské služby ČR ke krytí finanční nedostatečnosti v oblasti údržby, oprav a běžného chodu vězeňských zařízení. Skutečně bylo čerpáno celkem 1 216 802 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 650 341 tis. Kč, tj. 94,58 % a ostatní sociální dávky 566 461 tis. Kč, tj. 88,35 %.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 1 026 184 tis. Kč, v průběhu roku byly sníženy na 796 184 tis. Kč. Částka 350 000 tis. Kč byla převedena z finančních prostředků akce výstavba Justičního areálu Ústí nad Labem do mzdových prostředků včetně souvisejících výdajů, na pokrytí zvýšené základny platů soudců a státních zástupců. Provedení tohoto rozpočtového opatření, kterým se mění závazné ukazatele kapitoly 336 - Ministerstvo spravedlnosti o více než 10% schválila vláda svým usnesením č. 231 ze dne 30. března 2015 a následně rozpočtový výbor PSP ČR svým usnesením č. 213 ze dne 15. dubna 2015. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 674 386 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 336 tis. Kč činil 1 470 906 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 571 931 tis. Kč, tj. na 71,83 % rozpočtu po změnách a 38,88 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 393 297 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 336 tis. Kč. Nižší čerpání bylo způsobeno posunutím realizace některých stavebních akcí

v oblasti programového financování, nerealizací některých projektů EU/FM, které byly zároveň součástí EDS/SMVS, nečerpáním účelově určených výdajů kódem účelu 153980038 - Prostředky na realizaci opatření v souvislosti s migrační situací v EU a v ČR dle UV č. 574/2015, nerealizací významné investiční akce Justiční areál Ústí nad Labem, aj.

Výdaje justiční části celkem byly schváleny ve výši 14 768 319 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 15 884 390 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 893 215 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 402 tis. Kč činil 17 778 007 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 15 929 583 tis. Kč, tj. na 100,28 % rozpočtu po změnách a 89,60 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 561 644 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 367 tis. Kč.

Výdaje vězeňské části byly schváleny ve výši 8 624 188 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 8 767 543 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 449 113 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 6 444 tis. Kč činil 9 223 100 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 8 505 220 tis. Kč, tj. na 97,01 % rozpočtu po změnách a 92,22 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 309 264 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 6 409 tis. Kč.

Mimorozpočtové zdroje v justiční části resortu pochází z finančních prostředků přijatých za pojistné události a transferů ze zahraničí. Ve vězeňské části pochází mimorozpočtové zdroje zejména z rozdělení čistého zisku z hospodářské činnosti provozované Vězeňskou službou ČR.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 byl celkem 3 366 452 tis. Kč, v tom profilující 1 818 032 tis. Kč a neprofilující 1 548 420 tis. Kč. V roce 2015 byly do rozpočtu zapojeny nároky ve výši 2 342 328 tis. Kč. Finanční prostředky neprofilujících nároků ve výši 1 374 027 tis. Kč byly použity zejména ve mzdové oblasti na navýšení platů zaměstnanců a dále také na doplacení platu a náhrad soudcům a státním zástupcům v souvislosti s rozsudkem Nejvyššího soudu ČR ze dne 29. 12. 2014 č.j. 21Cdo 1440/2014-456. Dále byly neprofilující nároky čerpány při finanční nedostatečnosti v oblasti provozních výdajů. Profilující nároky v celkové výši 496 881 tis. Kč byly použity na daný účel, zejména na programy EDS/SMVS. Celkem bylo v roce 2015 čerpáno 1 870 908 tis. Kč nároků z nespotřebovaných výdajů. V roce 2015 byly ukončeny nároky ve výši 514 367 tis. Kč. Nároky EU/FM byly ukončeny z důvodu ukončení financování projektů programového období 2007 – 2013. Nároky na programy podle §13 odst. 3 rozpočtových pravidel byly určeny na financování činností spojených se zajištěním informací pro sestavení Pomocného analytického přehledu a na daný účel již nebyly použity. Ukončené účelově určené nároky tvořily zejména prostředky na plošnou výplatu rozdílu mezi původní výší platu soudce a jeho výší po snížení za období od 1. ledna 2010 do 30. září 2010 včetně příslušenství a na náhradu nákladů řízení dle UV č. 227/2011 a doplatek platů soudců v souvislosti s nálezem Ústavního soudu č. 267/2011 Sb.. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2015 byl celkem 981 177 tis. Kč, v tom profilující 806 784 tis. Kč a neprofilující 174 393 tis. Kč.

Oddělení finanční a majetkové kontroly splnilo všechny úkoly dané „Plánem kontrolní činnosti a hlavních kontrolních úkolů pro rok 2015“. Z plánovaných 12 kontrolních akcí bylo realizováno 9 veřejnosprávních kontrol hospodaření a 3 tematické kontroly. Kontrolní akce proběhly celkem u 14 organizačních složek státu. Mimo plán kontroly byly z podnětu vedení Ministerstva spravedlnosti formou kontroly řešeny 1 operativní šetření a 1 stížnost.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ministerstva spravedlnosti za rok 2015.

Kapitola 343 - Úřad pro ochranu osobních údajů

Úřad pro ochranu osobních údajů (dále jen „Úřad“) byl zřízen zákonem č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, jako nezávislý dozorový orgán v oblasti kontroly nad dodržováním povinností odpovědných subjektů při zpracování osobních údajů. Úřad se v oblasti kontroly zaměřil v roce 2015 na tradiční témata, jako například informační systémy s velkým objemem dat, na sekundární zpracování osobních údajů příjemců poštovních služeb pro účely marketingu, na monitoring bezpečnosti a plynulosti silničního provozu a na kontroly, které vycházejí z mezinárodních závazků České republiky, např. přístup a využívání údajů zpracovaných v rámci vízového informačního systému. Kontrolní činnost se provádí na základě kontrolního plánu nebo na základě podnětů a stížností. Další skupinou podnětů pro přípravu kontrolního plánu jsou vlastní poznatky kontrolujících, ke kterým dospěli v některé z předcházejících kontrol.

Příjmy Úřadu nebyly pro rok 2015 rozpočtovány. Ve skutečnosti byly plněny ve výši 4 277,64 tis. Kč. Jednalo se především o přijaté sankční platby ve výši 1 387,60 tis. Kč uložené podle zákona č. 480/2004 Sb., o některých službách informační společnosti, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ve výši 263,30 tis. Kč a příjmy z rozpočtu EU na projekt OP LZZ „Optimalizace řídicích procesů ÚOOÚ“ ve výši 2 396,08 tis. Kč a 13,63 tis. Kč na 100 % krytí nákladů projektu technické asistence „TAIEX“.

Rozpočet celkových výdajů Úřadu na rok 2015 byl schválený ve výši 148 848,51 tis. Kč, z toho tvořily 14 200 tis. Kč kapitálové výdaje a 134 648,51 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku bylo provedeno šest rozpočtových opatření. Jednalo se např. o převod finančních prostředků ve výši 3 600 tis. Kč z Úřadu do rozpočtu kapitoly 314 - Ministerstvo vnitra na provoz základních registrů a další rozpočtová opatření především v souvislosti s uplatněním zákona č. 234/2014 Sb., o státní službě, včetně přesunu prostředků mezi položkami 5011 a 5013 na základě usnesení rozpočtového výboru č. 376 ze dne 27. listopadu 2015. V průběhu roku bylo provedeno 23 rozpočtových opatření v pravomoci kapitoly v souvislosti s aktuálními provozními potřebami Úřadu, včetně prostředků na mimořádný seminář k 15. výročí založení Úřadu. Rozpočet po změnách ve výši 145 496,19 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán částkou 143 799,40 tis. Kč, tj. na 98,83 %. Konečný rozpočet činil 162 029,04 tis. Kč, včetně zapojení nároků ve výši 16 519,22 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 13,63 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 134 648,51 tis. Kč a upravený na 131 296,19 tis. Kč, byl čerpán částkou 128 267,39 tis. Kč, tj. na 97,69 % rozpočtu po změnách. Zapojením nároků a mimorozpočtových prostředků konečný rozpočet činil 146 348,10 tis. Kč. V porovnání s rokem 2014 bylo skutečné čerpání běžných výdajů v roce 2015 vyšší o 10 710,30 tis. Kč. Prostředky na nákup materiálu byly čerpány ve výši 1 666,11 tis. Kč, včetně čerpání nároků ve výši 546,73 tis. Kč, tj. 112,73 % rozpočtu po změnách a byly použity na nákup drobného hmotného majetku, odborných knih, norem, předplatné tisku a nákup ostatního drobného materiálu pro zajištění provozu Úřadu. Na nákup vody, paliv a energie bylo čerpáno 1 920,12 tis. Kč, tj. 90,36 % rozpočtu po změnách. Na nákup služeb byly použity prostředky ve výši 17 064,07 tis. Kč, tj. 97,96 % rozpočtu po změnách za služby spojené s provozem informačního systému Úřadu, s provozem základních identifikátorů, pošt, telekomunikací, radiokomunikací a peněžních ústavů, nájemné, služby konzultační a právní, školení, vzdělávací akce. Prostředky na ostatní nákupy byly čerpány částkou 39 528,03 tis. Kč, tj. 96,23 % z rozpočtu po změnách, a to na opravy fasády budovy, malování, lakování, výměny podlahových krytin, odstranění elektrických závad, udržování

a nákup programového vybavení, cestovné a pohoštění. Náhrady výdajů spojených s výkonem funkce podle zákona č. 236/1995 Sb., o platu a dalších náležitostech spojených s výkonem funkce představitelů státní moci a některých státních orgánů a soudců, ve znění pozdějších předpisů byly poskytnuty předsedovi, resp. předsedkyni Úřadu a 7 inspektorům v celkové výši 2 326,34 tis. Kč, z toho víceúčelová paušální náhrada činila 1 438,34 tis. Kč a naturální plnění pro 5 inspektorů bylo ve výši 888 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 47 121,04 tis. Kč a upraveny na částku 48 731 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn činí 49 432,52 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 48 535,11 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 692,71 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 8,8 tis. Kč, což představuje plnění 98,18 % konečného rozpočtu a 108,47 % skutečnosti roku 2014. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru a státních úředníků celkem byly schváleny v objemu 44 940,46 tis. Kč, byly upraveny na částku 46 714,93 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn činí 46 909 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky na platy celkem ve výši 46 648,46 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 185,53 tis. Kč, což představuje plnění 99,44 % konečného rozpočtu a 107,95 % skutečnosti roku 2014. Počet 102 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 100 zaměstnanců, což představuje 2 neobsazená místa (1,96 %). S ohledem na tuto skutečnost a v souvislosti s čerpáním nároků a mimorozpočtových zdrojů se průměrný plat 38 166 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil na 38 874 Kč ve skutečnosti, tj. o 1,86 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 36 746 Kč se průměrný plat zvýšil o 5,79 %.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2015 schválený ve výši 14 200 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován a byl navýšen o prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 15 680,94 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 15 532,01 tis. Kč, což je 109,38 % rozpočtu po změnách a 99,05 % konečného rozpočtu. Částka 11 162,18 tis. Kč byla čerpána na pořízení nehmotného investičního majetku, tj. 98,68 % konečného rozpočtu a 4 369,83 tis. Kč na pořízení hmotného investičního majetku, tj. 100,00 % konečného rozpočtu. Na rozšíření IS o dokumentaci, procesy a nástroje dle zákona č. 181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti (ZKB) byly čerpány kapitálové výdaje ve výši 8 095,56 tis. Kč, na úpravu informačního systému ORG ve výši 3 818,76 tis. Kč, na prodloužení smlouvy Enterprise na používání produktů Microsoft ve výši 2 929,97 tis. Kč, na obnovu vozového parku ve výši 550,55 tis. Kč a na úpravy modulu „Registr“ ve výši 137,17 tis. Kč. V porovnání s rokem 2014 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2015 vyšší o 8 321,96 tis. Kč.

V Informačním systému programového financování EDS/SMVS byl v roce 2015 sledován program 14301 - Rozvoj a obnova mat. tech. základny Úřadu pro ochranu osobních údajů - od r. 2007, na který byly ve schváleném rozpočtu vyčleněny prostředky ve výši 14 200 tis. Kč a čerpány částkou 15 532,01 tis. Kč. Program zahrnuje pouze kapitálové výdaje. Do celkového čerpání výdajů byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 480,94 tis. Kč. Nedočerpané finanční prostředky z roku 2015 byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 148,93 tis. Kč. Nečerpané prostředky zahrnují především prostředky na Prodloužení smlouvy Enterprise na produkty Microsoft z důvodu kurzových rozdílů a na úpravy modulů NOS a Registr. V rámci subtitulu č. 143V012 je zajišťována obnova, provozování administrativního objektu Úřadu a vozového parku, čerpáno bylo 550,55 tis. Kč na pořízení osobního vozidla.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 činil 26 878,84 tis. Kč, z toho profilující výdaje 3 653,09 tis. Kč a neprofilující výdaje 23 225,75 tis. Kč. Zůstatek nároků

z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2015 činil celkem 14 942,14 tis. Kč. v tom nároky z profilujících výdajů 2 143,01 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů 12 799,13 tis. Kč. Z profilujících výdajů byly ukončeny v roce 2015 nároky ve výši 29,14 tis. Kč a 1 480,94 tis. Kč bylo použito v rámci programového financování na prodloužení smlouvy Enterprise. Z neprofilujících výdajů byly čerpány nároky ve výši 10 426,62 tis. Kč na platy a související výdaje, dále na nákup materiálu, elektrickou energii, konzultační, právní a poradenskou činnost. Celkem byly v roce 2015 čerpány nároky ve výši 11 907,57 tis. Kč.

V roce 2015 nebyla v Úřadu provedena žádná vnější kontrola. Na základě Plánu interního auditu Úřadu byla provedena tři auditorská šetření, a to Audit oběhu účetních dokladů v Úřadu, Audit správnosti postupů Úřadu při zadávání veřejných zakázek a Audit vnitřního kontrolního systému, která prováděl interní auditor Úřadu a pracovníci Českého a moravského účetního dvora s.r.o.

Další podrobné údaje o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 343 - Úřad pro ochranu osobních údajů za rok 2015.

Kapitola 344 - Úřad průmyslového vlastnictví

Úřad průmyslového vlastnictví (dále jen „Úřad“) plní funkci ústředního orgánu státní správy na ochranu průmyslového vlastnictví.

Hlavním úkolem Úřadu v roce 2015 bylo zajistit zákonné, nezávislé, nestranné, transparentní, jednotné a včasné rozhodování o všech institutech průmyslových práv a poskytovat všem fyzickým a právnickým osobám služby na vysoké odborné úrovni.

Schválený rozpočet příjmů celkem ve výši 227 099,85 tis. Kč byl v roce 2015 naplněn částkou 273 888,31 tis. Kč, tj. na 120,60 %. Na příjmech se podílely zejména vybrané poplatky za udržování patentů v platnosti (149 416,55 tis. Kč), správní poplatky za úkony Úřadu v oblasti ochrany průmyslového vlastnictví (86 628,07 tis. Kč), příjmy od Světové organizace duševního vlastnictví za řešerše na přihlášky mezinárodních ochranných známek podaných do ČR na základě Madridské dohody o mezinárodním zápisu ochranných známek a Protokolu k této dohodě (26 406,30 tis. Kč), platby od Úřadu harmonizace ve vnitřním trhu – OHIM za poskytování dat o národních ochranných známkách a průmyslových vzorech (6 060,07 tis. Kč), příjmy ze školného (549,00 tis. Kč), příjmy z pronájmu majetku (1 008,80 tis. Kč), příjmy za řešerše na přihlášky ochranných známek Společenství pro Úřad pro harmonizace ve vnitřním trhu - OHIM (361,42 tis. Kč), příjmy za reklasifikaci patentových dokumentů pro Evropský patentový úřad - EPO (60,47 tis. Kč), příjmy za poskytování dat (252,01 tis. Kč). Další příjem Úřad obdržel od Evropského patentového úřadu na realizaci Bilaterálního kooperačního plánu (714,31 tis. Kč) a za vyúčtování komunitárního a kooperačního programu s Úřadem harmonizace ve vnitřním trhu – OHIM (1 806,42 tis. Kč).

Schválený rozpočet výdajů na rok 2015 byl ve výši 168 019,93 tis. Kč a v průběhu roku upraven na 168 475,79 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů byl ve výši 170 402,75 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 167 002,51 tis. Kč, vč. nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 214,20 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 680,59 tis. Kč. Čerpání výdajů bylo na 99,13 % rozpočtu po změnách.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu byly ke dni 1. 1. 2015 vykázány v celkové výši 1 643,76 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 720,07 tis. Kč (nečerpané prostředky z předchozích let z komunitárního programu s Úřadem pro harmonizaci ve vnitřním trhu – OHIM a programového financování) a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 923,68 tis. Kč. V průběhu roku 2015 došlo k čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 1 214,20 tis. Kč, a to na provoz Úřadu (792,39 tis. Kč) a na programové financování (421,81 tis. Kč). K dalšímu snížení stavu nároků z nespotřebovaných výdajů o 423,81 tis. Kč došlo v důsledku odepsání této částky na základě zjištění Úřadu, že tyto prostředky již nepoužije. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků byl ke dni 31. 12. 2015 vykázán v celkové výši 5,75 tis. Kč, a to na profilujících výdajích 0,11 tis. Kč a na neprofilujících výdajích 5,64 tis. Kč.

Úřad vykázal k 1. 1. 2016 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 3 400,24 tis. Kč, a to na profilujících výdajích částku 3 266,85 tis. Kč, v členění na komunitární program s Úřadem pro harmonizaci ve vnitřním trhu – OHIM (30,11 tis. Kč), programové financování (3 164,30 tis. Kč) a na platy a OOV (72,44 tis. Kč). Nečerpané běžné výdaje Úřad vykázal v neprofilujících výdajích ve výši 133,39 tis. Kč. Nečerpaní výdajů na programové financování v roce 2015 bylo způsobeno odložením realizace akce na zateplení budovy Úřadu do roku 2016 z důvodu nevyřizeného stavebního povolení.

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2015 byl ve výši 157 719,93 tis. Kč a v průběhu roku upraven na částku 158 175,79 tis. Kč. Skutečné čerpání běžných výdajů bylo ve výši 159 444,89 tis. Kč, tj. na 100,80 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2014 byly běžné výdaje v roce 2015 vyšší o 2,58 %. Výdaje na platy tvořily cca 52 % celkových běžných výdajů.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 82 950,61 tis. Kč a po změnách se zvýšily na 83 353,65 tis. Kč. Ve skutečnosti byly tyto výdaje čerpány ve výši 83 281,21 tis. Kč, tj. 99,91 % rozpočtu po změnách.

Objem prostředků na platy zaměstnanců v pracovním poměru byl schválen ve výši 61 621,60 tis. Kč a v průběhu roku snížen na 52 448,85 tis. Kč. Ve skutečnosti byly tyto platy čerpány ve výši 52 448,52 tis. Kč, tj. 100,00 % rozpočtu po změnách.

Na platy státních úředníků byl schválen rozpočet ve výši 20 490,00 tis. Kč a v průběhu roku navýšen na 30 065,79 tis. Kč. Skutečné čerpání na tyto platy bylo ve výši 29 994,33 tis. Kč, tj. na 99,76 % rozpočtu po změnách.

Upravený limit počtu zaměstnanců ve schváleném rozpočtu a v rozpočtu po změnách byl stanoven na 221 a naplněn byl ve skutečnosti na 214 míst, tj. na 96,83 %. Průměrný plat se v průběhu roku 2015 zvýšil ze schváleného rozpočtu ve výši 30 962 Kč na 32 104 Kč, tj. o 3,69 %, Oproti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 29 809 Kč se průměrný plat tak zvýšil o 2 295 Kč, tj. o 7,70 %.

Ostatní běžné výdaje byly čerpány na zajištění provozu a odborných činností úřadu. Jednalo se zejména o výdaje na nákup materiálu (5 818,20 tis. Kč), nákup vody, paliv a energie (3 763,10 tis. Kč), nákup služeb (23 681,81 tis. Kč) a na ostatní nákupy (9 483,98 tis. Kč).

Kapitálové výdaje Úřadu byly v roce 2015 schváleny ve výši 10 300 tis. Kč. Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů z minulých let a konečný rozpočet byl tak ve výši 10 721,92 tis. Kč. Skutečné čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 7 557,62 tis. Kč, což je plnění na 73,37 % schváleného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2014 bylo čerpání kapitálových výdajů nižší o 1 334,55 tis. Kč a to z důvodu nedočerpání prostředků vyčleněných na modernizaci budov, strojů a zařízení úřadu. Nečerpané prostředky budou využity v roce 2016 na zateplení sídla úřadu. V oblasti ICT byly kapitálové výdaje čerpány zejména na upgrade informačního systému o přihláškách a vedení průmyslových práv, informační systém o duševním vlastnictví, pořízení diskového pole a náhradního zdroje energie, na nákup licencí, na nákup 3 ks počítačových serverů a 2 ks velkokapacitních skenerů. V rámci modernizace budov a obnovy strojů a zařízení byly kapitálové výdaje čerpány zejména na modernizaci řídicího systému kotelny a na přípravu a zpracování projektové dokumentace pro zateplení sídla úřadu. Veškeré kapitálové výdaje byly vedeny v programovém financování EDS/SMVS.

Od roku 2013 Úřad zahájil realizaci nového programu č. 044 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu od roku 2013“. Program se skládá ze dvou podprogramů č. 044 011 – „Pořízení, obnova a provozování ICT Úřadu“ a č. 044 012 – „Pořízení a obnova majetku ve správě Úřadu“. Schválený rozpočet na financování programu byl ve výši 10 300,00 tis. Kč a nedošlo k jeho změně. V průběhu roku byly do rozpočtu zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů a konečný rozpočet byl tak ve výši 10 721,92 tis. Kč. Na realizaci programu v roce 2015 byly vynaloženy pouze kapitálové výdaje ve výši 7 557,62 tis. Kč.

V roce 2015 se zaměstnanci Úřadu zúčastnili celkem 120 zahraničních pracovních cest, na které bylo z prostředků státního rozpočtu čerpáno 2 556,96 tis. Kč.

V průběhu roku 2015 byly provedeny 2 vnější kontroly zaměřené do ekonomické oblasti, a to Finančním úřadem pro hlavní město Praha a Pražskou správou sociálního zabezpečení. Kontrolami nebyly zjištěny nedostatky

V roce 2015 byly interním auditorem Úřadu provedeny a uzavřeny 4 audity zaměřené do ekonomické oblasti a dodržování právních předpisů v oblasti pořizování, evidence a spotřeby skladových zásob. Provedenými audity nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky.

Další podrobné informace a údaje o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2015.

Kapitola 345 - Český statistický úřad

Základním posláním Českého statistického úřadu (dále jen ČSÚ) je vytvářet objektivní a ucelený obraz ekonomického, sociálního, demografického a environmentálního vývoje České republiky včetně jednotlivých oblastí a regionů. ČSÚ pro tyto účely vyvíjí a vypracovává statistické metody a nástroje pro zaznamenání jak stávajících, tak i nových jevů a procesů ve společnosti, a to včetně jejich vzájemných vztahů. Následně pak získané statistické údaje analyzuje a data prezentující vývojové trendy porovnává s mezinárodním vývojem. Významným úkolem ČSÚ je zajištění věcné, metodické a časové srovnatelnosti statistických dat, jak v národním, tak i v mezinárodním měřítku. ČSÚ poskytuje komplexní statistické podklady pro potřeby státní a veřejné správy, samosprávy, podnikatelské sféry, mezinárodních institucí, výzkumných organizací aj. V rámci České republiky koordinuje státní statistickou službu.

Příjmy ČSÚ byly rozpočtovány v celkové výši 16 154,35 tis. Kč, z toho ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery ve výši 3 060 tis. Kč a příjmy z rozpočtu EU bez SZP ve výši 13 094,35 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet příjmů upraven na částku 16 041,35 tis. Kč. Skutečné celkové příjmy v roce 2015 dosáhly částky 137 418,69 tis. Kč, tj. 856,65 % rozpočtu po změnách. Příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky byly ve výši 128 891,37 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery byly ve výši 8 527,32 tis. Kč. Vysoké plnění rozpočtu příjmů je ovlivněno zejména tím, že žádosti o platbu na projekt Integrovaného operačního programu Redesign SIS, které byly akceptovány v předchozích letech, byly proplaceny až v roce 2015 ve výši 115 374,45 tis. Kč a přijaté neinvestiční transfery za projekty technické asistence mimo EU ve výši 4 151,90 tis. Kč.

Schválený rozpočet celkových výdajů ve výši 928 609,44 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními na 937 261,52 tis. Kč. Čerpání výdajů celkem dosáhlo výše 914 308,86 tis. Kč, včetně čerpání nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 83 250,16 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 6 608,74 tis. Kč, tj. 97,55 % rozpočtu po změnách. Konečný rozpočet po provedených změnách byl ve výši 1 077 353,40 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů byl schválený ve výši 900 899,44 tis. Kč, upravený rozpočtovými opatřeními na částku 909 551,52 tis. Kč a čerpán ve výši 896 244,27 tis. Kč, tj. 98,54 % rozpočtu po změnách. Konečný rozpočet byl ve výši 1 029 728,47 tis. Kč.

Část výdajů ČSÚ tvořily výdaje na volby. V roce 2015 se uskutečnily mimořádné volby ve čtyřech termínech, jednalo se o nové, opakované a dodatečné volby do zastupitelstev obcí. Z kapitoly Všeobecná pokladní správa bylo k zabezpečení zpracování voleb do zastupitelstev obcí uvolněno celkem 7 904,70 tis. Kč určených na běžné výdaje. Čerpání těchto prostředků bylo ve výši 7 484,04 tis. Kč, tj. 94,68 %. Věcné výdaje na volby byly čerpány především na služby telekomunikací, na nákup služeb pro zajištění zpracování výsledků voleb, cestovné, kancelářský materiál a energie. Za služby Oracle, které se vztahovaly k volbám do Senátu Parlamentu České republiky konaným v říjnu 2014, bylo čerpáno z nároků z nespotebovaných výdajů 1 669,83 tis. Kč a 4 119,51 tis. Kč za služby Oracle k volbám do zastupitelstev obcí konaným rovněž v říjnu 2014. Dále byly čerpány nároky z nespotebovaných výdajů na kapitálové výdaje ve výši 10 177,19 tis. Kč na dovybavení výpočetního centra. Veřejná soutěž na dodavatele, která se konala již v roce 2014, musela být zrušena a konala se opakovaně v roce 2015. Celkem bylo čerpáno z nároků 15 966,53 tis. Kč. Celkem bylo na volby čerpáno 23 450,57 tis. Kč, tj. 296,67 % rozpočtu po změnách. Konečný rozpočet byl ve výši 25 694,04 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 538 228,27 tis. Kč, upraveny na částku 543 612,48 tis. Kč. Konečný rozpočet činí 582 783,14 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 526 518,65 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 12 615,28 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 675,19 tis. Kč, což představuje plnění 96,86 % rozpočtu po změnách a 90,35 % konečného rozpočtu a 94,94 % skutečnosti roku 2014. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru a státních úředníků byly schváleny v celkovém objemu 496 859,12 tis. Kč, upraveny na částku 502 053,33 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn byl ve výši 528 119,85 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky na platy ve výši 497 296,29 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 215,36 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků částkou 2 675,19 tis. Kč, což představuje plnění 99,05 % rozpočtu po změnách a 94,16 % konečného rozpočtu a 96,26 % skutečnosti roku 2014. Prostředky na plat předsedkyně ČSÚ v pracovním poměru, jejíž plat je odvozen od platů ústavních činitelů, byly schváleny ve výši 1 569,60 tis. Kč a ve skutečnosti čerpány ve výši 1 702,02 tis. Kč z důvodu změny stanovení platové základny na základě rozhodnutí Nejvyššího soudu, což představuje meziroční nárůst průměrného platu o 9,53 %. Po čerpání nároků ve výši 132,42 tis. Kč. byl konečný rozpočet 1 705,20 tis. Kč. Počet 1 390 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 1 339 zaměstnanců, což představuje 51 neobsazených míst (3,67 %). S ohledem na tyto skutečnosti a čerpání mimorozpočtových zdrojů se průměrný plat 30 099 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil na 30 949 Kč ve skutečnosti, tj. o 2,82 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 32 104 Kč se průměrný plat snížil o 3,60 %.

Rozpočet kapitálových výdajů ČSÚ na rok 2015 byl schválen ve výši 27 710 tis. Kč a v průběhu roku nebyl upraven. Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 18 064,59 tis. Kč, tj. plnění na 65,19 %. Nižší čerpání kapitálových výdajů bylo způsobeno u akce „Základní registr osob - ROS Provoz a správa registru“, a to odkladem rozvoje tohoto registru v souvislosti s očekávanou novelou zákona č. 111/2009 Sb., o základních registrech, která má přinést podstatné změny do obsahu registru osob. Dalším důvodem nižšího čerpání byl přesun realizací akcí do roku 2016. Nižší čerpání kapitálových výdajů oproti roku 2014, které bylo ve výši 185 329,33 tis. Kč, je v návaznosti na ukončení větších projektů spolufinancovaných z fondů EU v roce 2014. Kapitálové výdaje byly čerpány zejména na obnovu síťových prvků pro volby, nákup SW licencí (např. Oracle, vývojový SW), služebních vozidel a obnovu strojů a zařízení.

Rozpočet výdajů na financování programu 145 01 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ – od r. 2007 byl pro rok 2015 schválen ve výši 52 771,00 tis. Kč. Rozpočet programu byl v průběhu roku upraven na 49 759,30 tis. Kč a konečný rozpočet na program byl ve výši 84 001,36 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů na financování programu 145 01 bylo ve výši 46 539,04 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 18 064,59 tis. Kč a běžné 28 474,45 tis. Kč. Nižší čerpání výdajů na program 145 01 v roce 2015 oproti roku 2014 (230 337,97 tis. Kč) je způsobeno zejména ukončením finančně náročných projektů spolufinancovaných z fondů EU v roce 2014. ČSÚ v roce 2015 v rámci tohoto programu pokračoval v realizaci akcí „Základní registr osob - ROS Provoz a správa registru“ a „Redesign SIS v návaznosti na zavedení eGovernmentu v ČR – provoz 2015 – 2017“. Tyto akce byly převážně financovány z běžných výdajů a zabezpečují udržitelnost projektů, které byly spolufinancovány z fondů EU. V rámci dalších akcí programu ČSÚ realizoval zejména nákupy SW licencí a obnovu síťových prvků, služebních vozidel a ostatních strojů a zařízení. Jednalo se o klimatizační zařízení, elektrickou požární signalizaci a dodávku vstupních turniketů apod.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 činil celkem 452 052,41 tis. Kč, v tom profilující výdaje 251 555,06 tis. Kč a neprofilující výdaje 200 497,35 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků činil 231 992,17 tis. Kč, v tom profilující výdaje 82 649,86 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 149 342,30 tis. Kč. V průběhu roku 2015 bylo zapojeno celkem 134 530,00 tis. Kč nároků, které byly čerpány ve výši 83 250,16 tis. Kč. Z profilujících výdajů bylo čerpáno celkem 32 095,11 tis. Kč na grantové projekty komunitárního programu, v rámci EDS/SMVS na udržitelnost ROS a ostatní akce a na běžné a kapitálové výdaje na zabezpečení voleb. Na neprofilující výdaje bylo čerpáno celkem 51 155,05 tis. Kč na pořízení osobních počítačů, úhradu licenčních poplatků a servisní služby Oracle, statistická šetření a udržitelnost projektu IOP Redesign IS a projektu IOP Soustava statistických registrů. Nároky, u kterých skončil nebo pominul účel byly vypořádány v celkové výši 136 810,08 tis. Kč. Jedná se o ukončené komunitární a integrované operační programy, včetně nečerpaných zapojených nároků na programy a výdaje určené na financování běžných a kapitálových výdajů, u kterých pominul účel.

V roce 2015 ČSÚ realizoval celkem 239 zahraničních pracovních cest, na které byla čerpána částka ve výši 3 260,73 tis. Kč. Jednalo se především o zahraniční cesty v souvislosti se zapojením zástupců ČSÚ do jednání orgánů Evropské unie v rámci Evropského statistického systému pod vedením Evropské komise – Eurostatu.

V roce 2015 se uskutečnilo celkem 7 vnějších kontrol – Všeobecné zdravotní pojišťovny, Pražské správy sociálního zabezpečení, Finančního úřadu pro hl.m. Prahy, které byly bez nálezu. Auditní orgán Ministerstva financí provedl kontrolu projektu Redesign SIS a Základního registru osob (ROS), nebyly zjištěny žádné závady. Ministerstvo vnitřně provedlo kontrolu projektu Modernizace ČSÚ, kontrola vykazala nedostatky v oblasti veřejné zakázky a byla vyčíslena sankce ve výši 484,93 tis. Kč. Celkové nezpůsobilé výdaje vyplývající z kontroly byly vázány v rozpočtu roku 2015. Od listopadu 2015 dosud probíhá kontrola Nejvyššího kontrolního úřadu na prostředky vynaložené v souvislosti s přípravou a konáním voleb. Dále ČSÚ uskutečnil interní audit výdajů vynaložených na zahraniční pracovní cesty, z něhož nevyplývala závažná zjištění.

Podrobnější údaje o hospodaření ČSÚ jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 346 - Český úřad zeměměřický a katastrální

Český úřad zeměměřický a katastrální (dále jen „ČÚZK“) a jím řízené územní orgány státní správy byly zřízeny zákonem č. 359/1992 Sb., o zeměměřických a katastrálních orgánech, ve znění pozdějších předpisů. Náplní jejich činnosti je zajišťovat státní správu na úseku zeměměřictví a katastru nemovitostí.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Příjmy celkem na rok 2015 ve výši 580 000 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o příjmy z rozpočtu EU na projekt Integrovaného operačního programu. Rozpočet po změnách byl 625 170 tis. Kč. Skutečné příjmy činily celkem 950 029 tis. Kč, tj. 151,96 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy kapitoly 346 - ČÚZK představují příjmy za správní poplatky vybírané jednotlivými katastrálními pracovišti za návrh na vklad do katastru nemovitostí. Rozpočet daňových příjmů stanovený ve výši 470 000 tis. Kč se nezměnil a skutečně docílené příjmy činily celkem 632 582 tis. Kč, tj. plnění na 134,59 %. Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem stanovené schváleným rozpočtem ve výši 110 000 tis. Kč byly v roce 2015 upraveny na 155 170 tis. Kč. Tyto příjmy činily v roce 2015 celkem 317 447 tis. Kč, tj. 204,58 % rozpočtu po změnách. Závazný ukazatel Příjmy z rozpočtu EU bez SZP celkem, jehož objem byl v průběhu roku 2015 upraven na výši 45 170 tis. Kč, ve skutečnosti dosáhl výše 82 287 tis. Kč.

Schválené celkové výdaje kapitoly ve výši 2 827 607 tis. Kč byly v roce 2015 navýšeny rozpočtovými opatřeními celkem o 60 187 tis. Kč. Celkové čerpání výdajů činilo 2 882 336 tis. Kč, tj. 99,81 % rozpočtu po změnách. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno použitím mimorozpočtových zdrojů ve výši 23 tis. Kč a použitím nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 71 472 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů byly použity zejména na akce vedené v EDS/SMVS a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů byly použity zejména na odstupné a na další rozpočtem nezajištěné provozní potřeby. Nároky z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly 346 - ČÚZK činily k 1. lednu 2015 celkem 79 106 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 68 088 tis. Kč a neprofilujících výdajů 11 018 tis. Kč. K 31. 12. 2015 činil zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků celkem 6 295 tis. Kč, v tom 4 879 tis. Kč profilujících výdajů a 1 416 tis. Kč neprofilujících výdajů.

Největší část výdajů tvořily výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci, povinné pojistné placené zaměstnavatelem a převod fondu kulturních a sociálních potřeb, které představovaly 72 % čerpaných výdajů, 19 % výdajů čerpaly organizační složky státu na ostatní věcné výdaje, které zahrnovaly výdaje na plnění zákonem daných věcných úkolů a výdaje na provoz, údržbu a opravy majetku a výdaje vedené v Informačním systému programového financování EDS/SMVS bez výdajů na projekty spolufinancované z EU, které činily 7 % čerpaných celkových výdajů. Zbývající 2 % čerpaných výdajů tvořily výdaje na projekty spolufinancované z rozpočtu EU.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 1 524 103 tis. Kč a upravené na 1 531 714 tis. Kč byly čerpány ve výši 1 532 404 tis. Kč, tj. na 100,05 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 1 534 432 tis. Kč byl čerpán na 99,87 %. Schválený počet 5 230 zaměstnanců byl v průběhu roku upraven na 5 234 a byl plněn na 96,71 %. Nenaplněno zůstalo 172 míst, z toho 14 u ústředního orgánu, 137 u katastrálních úřadů, 4 u zeměměřických a katastrálních inspektorátů a 17 u Zeměměřického úřadu. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotřebovaných výdajů se skutečný průměrný plat v roce 2015 zvýšil z 24 348 Kč

rozpočtu po změnách na 25 176 Kč, tj. o 3,40 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 23 853 Kč se průměrný plat zvýšil o 5,55 %.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 518 202 tis. Kč upraven na 520 790 tis. Kč byl čerpán ve výši 520 506 tis. Kč, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Převod FKSP ve výši 15 268 tis. Kč byl v průběhu roku 2015 upraven na 15 370 tis. Kč. Skutečně provedený převod FKSP činil 15 346 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů.

Výdaje účelově určené na financování programů vedených v Informačním systému programového financování EDS/SMVS v roce 2015 zahrnovaly investiční a neinvestiční výdaje určené na pořízení, technické zhodnocení, údržbu, opravy a provoz hmotného a nehmotného majetku všech organizačních složek státu resortu. Schválený rozpočet programových výdajů na rok 2015 byl v celkové výši 192 850 tis. Kč. Po provedených rozpočtových opatřeních činil rozpočet po změnách celkem 251 732 tis. Kč. V roce 2015 byly v kapitole 346 - ČÚZK evidovány v Informačním systému programového financování EDS/SMVS dva programy. Program č. 046 01 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního – od r. 2013 a program č. 146 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního – od r. 2007“. Čerpání závazného ukazatele „Výdaje na programy vedené v Informačním systému programového financování celkem“ v roce 2015 činilo 258 233 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 59 884 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 129 450 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 190 761 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 201 067 tis. Kč. Největší částí kapitálových výdajů byly investiční výdaje na ICT (80 % kapitálových výdajů) a výdaje na technické zhodnocení budov (13 % kapitálových výdajů), zbývající část představovaly výdaje na pořízení dopravní, měřické a reprografické techniky. Objem čerpaných kapitálových výdajů se oproti roku 2014 snížil o 8,05 % z důvodu potřeby pokrýt provozní potřeby organizačních složek státu kapitoly 346 - ČÚZK. Meziročně klesly především výdaje na technické zhodnocení programového vybavení, výdaje na nákup výpočetní techniky a na stavební úpravy budov, naopak oproti roku 2014 vzrostly investiční výdaje na nákup měřické techniky. V porovnání s rokem 2014 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2015 nižší o 17 608 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2015 proti skutečnosti roku 2014 je 91,95 %.

V roce 2015 proběhla kontrola Ministerstva financí na KÚ pro Královéhradecký kraj, KÚ pro Liberecký kraj, KÚ pro Olomoucký kraj a KÚ pro Ústecký kraj a byla zahájena kontrola na KÚ pro Moravskoslezský kraj. Ministerstvo financí kontrolovalo účelnost, efektivnost a hospodárnost vynakládání veřejných prostředků. Na ústředním správním úřadě ČÚZK kontroloval auditní orgán Ministerstva financí v roce 2015 dva projekty Integrovaného operačního programu. Na základě kontrolní akce Nejvyššího kontrolního úřadu k projektu "Vybudování RÚIAN a modernizace Informačního systému katastru nemovitostí ČÚZK" přijala vláda usnesení ze dne 4. února 2015 č. 75 ke kontrolnímu závěru Nejvyššího kontrolního úřadu z kontrolní akce č. 14/02 Peněžní prostředky vynakládáné na přípravu, realizaci a provoz registru územní identifikace, adres a nemovitostí. V návaznosti na toto usnesení upravil ČÚZK v roce 2015 vnitřním předpisem postup a odpovědnost při zadávání veřejných zakázek. Finanční úřad pro hlavní město Prahu uzavřel v roce 2015 kontrolu u projektu "Vybudování RÚIAN a modernizace Informačního systému katastru nemovitostí ČÚZK".

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Českého úřadu zeměměřického a katastrálního za rok 2015.

Kapitola 348 - Český báňský úřad

Český báňský úřad je na základě zákona č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, ústředním orgánem státní správy. Státní báňská správa (dále jen „SBS“), tj. ČBÚ a osm obvodních báňských úřadů (dále jen „OBÚ“) je zřízena zákonem č. 61/1988 Sb., o hornické činnosti, výbušninách a o státní báňské správě, ve znění pozdějších předpisů. SBS vykonává vrchní dozor nad dodržováním zákona č. 44/1988 Sb., o ochraně a využití nerostného bohatství (horní zákon), ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 61/1988 Sb., a předpisů vydaných na jejich základě, pokud upravují ochranu a využívání ložisek nerostů, bezpečnost provozu, zajištění chráněných objektů a zájmů před účinky hornické činnosti a nakládání s výbušninami, bezpečnost a ochranu zdraví při práci, bezpečnost technických zařízení, požární ochrany v podzemí a pracovní podmínky v organizacích, jakož i nad zajišťováním bezpečného stavu podzemních objektů.

Schválený rozpočet kapitoly na rok 2015 zahrnoval finanční prostředky vlastního úřadu (ČBÚ) a prostředky na činnost OBÚ. Rozpočet příjmů ve výši 2 600 tis. Kč nebyl v roce 2015 upravován. Příjmy ve skutečnosti dosáhly výše 2 683 tis. Kč, tj. plnění na 103,19 % rozpočtu po změnách. Na výši příjmů kapitoly se velkou měrou podílely příjmy za sankční poplatky v dozorovaných organizacích ve výši 1 881 tis. Kč, tj. 89,36 % rozpočtu po změnách. Za neplnění nedaňových příjmů kapitola vázala výdaje ve výši 7 tis. Kč z výdajové položky 5169 – Nákupy ostatních služeb.

Schválený rozpočet výdajů celkem kapitoly ČBÚ pro rok 2015 činil 136 702 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven na částku 138 074 tis. Kč. ČBÚ čerpal celkové výdaje částkou 130 769 tis. Kč, tj. na 94,71 % rozpočtu po změnách. Nižší čerpání výdajů je ovlivněno zejména čerpáním kapitálových výdajů na rekonstrukci budovy Obvodního báňského úřadu pro území kraje Ústeckého, kde došlo k časovému posunu realizace stavby. Stav nároků z nespotebovaných výdajů k 1. 1. 2015 byl ve výši 850 tis. Kč, z toho neprofilující nároky byly ve výši 615 tis. Kč a profilující ve výši 235 tis. Kč. V roce 2015 byly zapojeny neprofilující nároky ve výši 615 tis. Kč a profilující ve výši 134 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2015 činil 205 tis. Kč neprofilujících nároků.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 82 733 tis. Kč a upravené na 83 146 tis. Kč byly čerpány ve výši 81 623 tis. Kč, což představuje plnění 97,99 % konečného rozpočtu a 103,25 % skutečnosti roku 2014. Schválený počet 194 zaměstnanců se v průběhu roku 2015 nezměnil a byl ve skutečnosti plněn na 96,39 %. Nenaplněno zůstalo 7 míst. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotebovaných výdajů se průměrný plat v roce 2015 zvýšil z 35 677 Kč rozpočtu po změnách na 36 362 Kč ve skutečnosti, tj. o 1,92 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 35 984 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,05 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem v rozpočtu po změnách činilo 28 270 tis. Kč a bylo čerpáno ve výši 27 720 tis. Kč, tj. na 98,05 % rozpočtu po změnách. Ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb byl plněn ve skutečnosti na 98,24 % rozpočtu po změnách.

V ostatních běžných výdajích bylo čerpáno v podseskupení položek 513 - Nákup materiálu ve výši 1 842 tis. Kč, tj. 99,55 % rozpočtu po změnách. Oproti skutečnosti roku 2014 došlo ke snížení o 282 tis. Kč. Na podseskupení položek 515 – Nákup vody, paliv a energie celkové čerpání činilo 3 077 tis. Kč, což oproti skutečnosti roku 2014 představuje snížení o 370 tis. Kč. Skutečnost podseskupení položek 516 – Nákup služeb byla ve výši 7 318 tis. Kč, tj. 96,40 % rozpočtu po změnách. Čerpání výdajů na tomto podseskupení položek bylo v roce 2015 o 611 tis. Kč nižší než skutečnost v roce 2014. Na poklesu se

podílela skutečnost, že byl v roce 2014 ukončen projekt IOP. Dalším vlivem byly nově uzavřené smlouvy v oblasti telekomunikačních technologií, které vedly ke snížení výdajů. Podseskupení položek 517 – Ostatní nákupy – bylo čerpáno ve výši 2 853 tis. Kč, tj. čerpání na 99,13 %. Proti roku 2014 bylo čerpání vyšší o 251 tis. Kč. V roce 2015 se zde kromě oprav osobních automobilů, drobného dlouhodobého majetku promítly opravy nemovitostí, např. oprava havarijního stavu fasády a oprava vodovodního řadu v budově ČBÚ v Kozí ulici č. 4. Podseskupení položek 519 zahrnuje výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary a bylo ve skutečnosti čerpáno ve výši 398 tis. Kč, tj. 100,55 % rozpočtu po změnách. Nejvýznamnější část tohoto podseskupení tvořily věcnostní příplatky horníkům, kde bylo vyplaceno 319 tis. Kč.

V informačním systému programového financování EDS/SMVS byl v roce 2015 v kapitole 348 - Český báňský úřad sledován program 148 01 Rozvoj a obnova mat. tech. základny Českého báňského úřadu - od roku 2013. Schválený rozpočet těchto výdajů ve výši 11 655 tis. Kč nebyl v průběhu roku upraven. Ve skutečnosti byl rozpočet čerpán ve výši 6 364 tis. Kč, tj. na 54,61 % rozpočtu po změnách. Do těchto výdajů byly zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 134 tis. Kč a mimorozpočtové zdroje ve výši 87 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2015 byl schválen ve výši 8 100 tis. Kč, upraveným rozpočtem byl stanoven na 8 609 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů je ve výši 3 529 tis. Kč, tj. 41,00 % rozpočtu po změnách. V roce 2015 byly kapitálové výdaje použity zejména na rekonstrukci budovy OBÚ v Mostě, obnovu vozového parku, nákup dvou multifunkčních kopírek, realizaci instalace klimatizačního zařízení v budově ČBÚ a koupi pozemku pod stávající garáží OBÚ se sídlem v Hradci Králové. Proti roku 2014 došlo ke zvýšení o 51,92 %.

Z vnějších kontrol byla provedena kontrola Finančním úřadem hlavního města Prahy, Finančním úřadem pro Karlovarský kraj. Při kontrolách nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Podrobnější údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly 348 - Český báňský úřad za rok 2015.

Kapitola 349 - Energetický regulační úřad

V průběhu roku 2015 se Energetický regulační Úřad (dále jen „Úřad“) podílel na dokončení velké novely zákona č. 458/2000 Sb., o podmínkách podnikání a o výkonu státní správy v energetických odvětvích a o změně některých zákonů (energetický zákon), a zákona č. 165/2012 Sb. o podporovaných zdrojích energie a o změně některých zákonů. Tato rozsáhlá novelizace citovaných předpisů byla přijata zákonem č. 131/2015 Sb. a vstoupila v platnost 13. 5. 2015, přičemž účinnosti z velké části nabyla 1. 1. 2016. Na základě usnesení vlády č. 851 ze dne 20. 10. 2014 byly rovněž zahájeny práce na další novele energetického zákona týkající se zejména regulace cen a správního trestání. Úřad rovněž v roce 2015 vydal sedm vyhlášek k provedení shora uvedených zákonů.

V odvětví elektroenergetiky byl rok 2015 šestým a posledním rokem III. regulačního období. Současně byla v roce 2015 připravena pravidla regulace pro IV. regulační období a dopracován návrh nové tarifní struktury, jejíž zpracování vychází z aktualizované Státní energetické koncepce ČR a schválného Národního akčního plánu pro chytré sítě. Návrh nové tarifní struktury bude v roce 2016 veřejně konzultován zejména s maloobdoběrateli elektrické energie a domácnostmi. Na základě vyhodnocení půlročního konzultačního procesu bude návrh nové tarifní struktury upraven. Cíl této změny v oblasti tarifů je spravedlivé rozložení nákladů na provoz elektrizační soustavy mezi jednotlivé účastníky trhu. V návaznosti na novelu energetického zákona účinnou od 1. 1. 2016 bylo novelizováno pět prováděcích právních předpisů pro odvětví elektroenergetiky. Regulované ceny elektřiny stanovené pro rok 2015 mírně klesly, a to především z důvodu poklesu tržní ceny silové elektřiny.

V oblasti plynárenství bylo rokem 2015 ukončeno III. regulační období a byly nastaveny podmínky regulace pro IV. regulační období. Pro rok 2015 ERÚ stanovil ceny za regulované činnosti v souladu s platnou legislativou a pravidly regulace na III. regulační období tak, aby byly optimalizovány dopady na konečné spotřebitele a zároveň byly splněny požadavky na bezpečnost zásobování plynem. Úřad během roku 2015 monitoroval a vyhodnocoval změnu způsobu financování společnosti NET4GAS, s.r.o. Trh s plynem České republiky je od roku 2007 plně liberalizován, což znamená, že Úřad reguluje ceny za přepravu plynu, distribuci plynu a činnosti operátora trhu. Přestože k regulaci cen komodity nemá ERÚ zákonné zmocnění, dlouhodobě se v rámci svých kompetencí a pravomocí, zejména z pohledu ochrany spotřebitele, zabývá monitoringem maloobchodních trhů s energiemi a tuto problematiku vznesl v loňském roce jakožto jedno z prioritních témat k řešení na platformě národních regulátorů v rámci V4.

V roce 2015 Úřad dokončil zásady cenové regulace, které obsahují pravidla a postupy pro regulaci cen v elektroenergetice a plynárenství na IV. regulační období (2016-2018). Vydání této metodiky předcházelo několik kol veřejných konzultací.

V oblasti teplotnictví Úřad v roce 2015 primárně řešil nové změny vyvolané novelou energetického zákona a zákona o podporovaných zdrojích nadále, jednalo se především o zavedení limitní ceny. Vzhledem k nepředvídatelnosti dopadů zavedených legislativních změn a připravovaných nových změn se Úřad rozhodl zachovat podmínky pro kalkulaci a sjednávání cen tepelné energie stejné jako v roce 2013 a 2014 a v rámci cenového rozhodnutí došlo pouze k formálním a legislativně technickým úpravám, dále Úřad vyřizoval podněty a řešil spory při uzavírání smluv o dodávce tepelné energie mezi dodavateli a odběrateli.

Oblast ochrany spotřebitele má v náplni činnosti odbor právní ochrany spotřebitele, který v roce 2015 obdržel 7 107 podnětů, většina se týkala postupu při změně dodavatele, podomních prodejců, sankcí a fakturace, část se týkala novely energetického zákona a zákona

na ochranu spotřebitele. Odbor se věnuje i přípravě nového etického kodexu. Do jeho působnosti spadá i agenda dle zákona o svobodném přístupu k informacím; za 7 měsíců bylo řešeno 60 žádostí.

V roce 2015 bylo ukončeno celkem 576 kontrol v oblasti elektroenergetiky, plynárenství a teplárenství podle kontrolního řádu. Přestože porušení povinností vyplývajících z energetického zákona bylo prověřováno celkem v 95 % případech, ve více než stovkách případů se Úřad zabýval také šetřením a kontrolou možného porušení cenových přepisů, resp. zda dodavatelé sjednávají, kalkulují či vyúčtovávají cenu, jejíž výše nebo kalkulace je v souladu s těmito předpisy. Porušení cenových předpisů bylo konstatováno v 25 případech.

Odbor kontroly nákladů, v roce 2015 zahájil kontrolu ekonomicky oprávněných nákladů u 4 licencovaných subjektů podléhající regulaci cen.

Rozkladová komise projednala v roce 2015 celkem 92 opravných prostředků. Na základě projednaných případů bylo vyhotoveno 98 návrhů rozhodnutí o opravných prostředcích. Úřad se také účastnil jako účastník řízení či dotčený správní orgán přibližně 60 soudních řízení ve správním soudnictví.

V průběhu roku 2015 Úřad v rámci kompetence k vedení sporných a schvalovacích řízení ve smyslu ustanovení § 17 odst. 7 energetického zákona a v rámci kompetencí uvedených v Nařízeních Evropské komise vedl 106 správních řízení, z toho 70 sporných řízení, 32 schvalovacích řízení, jedno řízení z moci úřední o ustanovení NEMO dle nařízení KOMISE (EU) 2015/1222 a 3 řízení o povolení výjimky, pravomocně bylo ukončeno 32 správních řízení.

V oblasti udělování licencí rok 2015 byl pokračováním v trendu předchozího roku a opět došlo k meziročnímu poklesu (cca o 10 %) počtu nových provozoven vlivem omezení podpory výroby elektřiny z podporovaných zdrojů. Celková bilance vývoje stavů licencí v roce 2015 vykazuje proti roku 2014 pokles o 22 ks, což představuje cca 0,07 % z celkového počtu aktivních licencí. U licencí na výrobu elektřiny ze sluneční energie přibýlo pouze 149 provozoven, přičemž celkový instalovaný výkon z OZE 8 201 MW se zvýšil pouze o 0,25 MW.

V roce 2015 měl Úřad opět řadu mezinárodních aktivit. Jednalo se především o činnost na úrovni EU (v rámci Agentury pro spolupráci energetických regulátorů a Rady evropských energetických regulátorů), kde se Úřad zaměřil na tvorbu evropské legislativy a její implementaci (kodexy sítě a nařízení o bezpečnosti dodávek zemního plynu) a na ovlivňování energetických politik (Energetická unie a nové uspořádání trhu s energií). Zintenzivnila se spolupráce s regulátory ze zemí V4, zejména v oblasti bezpečnosti dodávek a integrace trhů; dále probíhala jednání o integraci českého a rakouského trhu s plynem. V roce 2015 také pokračovala implementace nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1227/2011 o integritě a transparentnosti velkoobchodního trhu s energií (REMIT), byl spuštěn Národní registr účastníků trhu (CEREMP). V rámci vykazovací a oznamovací povinnosti vyplývající z evropské legislativy byla vypracována Národní zpráva o elektroenergetice a plynárenství v ČR za rok 2014.

Schválený rozpočet příjmů celkem činil 209 114 tis. Kč, skutečnost byla ve výši 230 691 tis. Kč, tj. absolutně překročení ve výši 21 577 tis. Kč, plnění na 110,32 %. Vyšší příjmy jsou především z důvodu vyššího výběru pokut udělených ve správním řízení ve výši 17 393 tis. Kč (rozpočtová položka 2212 – sankční platby přijaté od jiných subjektů) a správních poplatků ve výši 10 612 tis. Kč (rozpočtová položka 1361 – správní poplatky) v oblasti udělování licencí. Další nejvýznamnější příjem byl z poplatku na činnost Úřadu ve výši 202 130 tis. Kč (rozpočtová položka 1371 – poplatek na činnost ERÚ), dále

z ostatních nahodilých příjmů byly ve výši 557 tis. Kč (např. přijatá pojistná plnění, vyúčtování předplatného, dobropisy, příjmy z poskytování služeb).

Při meziročním porovnání skutečných příjmů celkem za rok 2015, tj. 230 692 tis. Kč a za rok 2014, tj. 210 285 tis. Kč, činí index 109,70 %, absolutně jde o zvýšení o 20 407 tis. Kč, především vlivem vyššího výběru pokut udělených ve správním řízení (zvýšení o 14 434 tis. Kč).

Rozpočet výdajů celkem byl schválen ve výši 238 217 tis. Kč. V průběhu roku 2015 byla provedena tři rozpočtová opatření v pravomoci MF, prvním došlo k převodu ve výši 4 729 tis. Kč Ministerstvu kultury na financování nového dislokovaného pracoviště v Ostravě, Odboje č. 1, druhým došlo k navýšení rozpočtu kapitoly z VPS ve výši 783 tis. Kč na platy s příslušenstvím na navýšení platů o 3 % včetně příslušenství na základě usnesení vlády č. 748/2015 a třetím došlo ke změně závazných ukazatelů přesunem finančních prostředků v oblasti platů na základě aktuálního vývoje v oblasti systemizace Úřadu. Rozpočet kapitoly po změnách byl ve výši 234 271 tis. Kč. Dále bylo provedeno 14 rozpočtových opatření v pravomoci kapitoly, z toho 4 představovala povolené překročení výdajů zapojením nároků z nespotebovaných výdajů (dále jen „NNV“) v celkové výši 15 940 tis. Kč a deset rozpočtových opatření, která znamenala přesuny mezi rozpočtovými položkami v rámci rozpočtu. Konečný rozpočet kapitoly byl ve výši 250 211 tis. Kč.

Skutečné čerpání výdajů celkem bylo ve výši 217 982 tis. Kč, tj. absolutně nedočerpání ve výši 16 289 tis. Kč, plnění na 93,05 % proti rozpočtu po změnách a absolutně nedočerpání ve výši 32 229 tis. Kč, plnění na 87,12% proti konečnému rozpočtu výdajů, absolutně jde o zvýšení čerpání oproti roku 2014 (skutečnost 194 074 tis. Kč) o 23 908 tis. Kč, meziročně index 112,32 %. Skutečné čerpání zapojených NNV bylo ve výši 5 349 tis. Kč. Vyšší čerpání výdajů celkem v roce 2015 bylo ovlivněno především navýšením počtu systemizovaných míst z 224 na 254, dále dokončováním rozsáhlých akcí.

Kapitola vykazuje k 1.1.2016 NNV ve výši 76 183 tis. Kč. Tato částka představuje úsporu rozpočtového hospodaření za rok 2015 ve výši 32 229 tis. Kč a zůstatek NNV k 31. 12. 2015 ve výši 43 954 tis. Kč. Prostředky budou použity pro financování rozpočtem nekrytých potřeb v roce 2016.

Prostředky v oblasti programového financování EDS/SMVS byly v roce 2015 čerpány na jeden program číslo 149 010 - Rozvoj a obnova materiálně-technické základny ERÚ ve výši 21 483 tis. Kč, tj. plnění na 81,34 % proti konečnému rozpočtu ve výši 26 410 tis. Kč. Při meziročním porovnání skutečných výdajů činí index 100,27 %, absolutně jde o zvýšení o 58 tis. Kč. Z této skutečnosti celkových výdajů připadalo na investiční (kapitálové) výdaje 7 915 tis. Kč a na ostatní neinvestiční výdaje 13 568 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 119 855 tis. Kč a upravené na 120 435 tis. Kč byly čerpány ve výši 116 700 tis. Kč, tj. na 96,90 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 127 852 tis. Kč byl čerpán na 91,28 %.

Schválený počet 254 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 94,09 %, neobsazeno zůstalo 15 míst.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat v roce 2015 zvýšil z 38 775 Kč rozpočtu po změnách na 39 993 Kč, tj. o 3,14 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 38 085 Kč se průměrný plat zvýšil o 5,01 %.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 349 - ERÚ jsou obsaženy přímo v průvodní zprávě návrhu závěrečného účtu kapitoly 349 - Energetický regulační úřad za rok 2015.

Kapitola 353 - Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

Úřad pro ochranu hospodářské soutěže vykonává svou činnost na základě zákona č. 273/1996 Sb., o působnosti Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o tyto základní kompetence: ochrana a podpora hospodářské soutěže, dohled nad zadáváním veřejných zakázek, kompetence při poskytování veřejné podpory a vykonávání dohledu nad dodržováním zákona o významné tržní síle. Úřad pro ochranu hospodářské soutěže je ústředním orgánem státní správy bez podřízených organizací. Ve své rozhodovací činnosti je úřad zcela nezávislý.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2015 byly celkové příjmy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže stanoveny ve výši 5 500 tis. Kč. Rozpočet příjmů nebyl v průběhu roku upravován. Od roku 2009 jsou do příjmů úřadu zahrnuty také příjmy z pokut a správních poplatků, které byly do roku 2008 součástí příjmů kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa. Za rok 2015 byly Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže dosaženy celkové příjmy ve výši 23 424 tis. Kč, tj. 425,89 % rozpočtu po změnách.

Celkové výdaje byly kapitole Úřad pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2015 stanoveny ve výši 237 335 tis. Kč a v průběhu roku byly upraveny na částku 238 020 tis. Kč. Celkové výdaje byly čerpány ve výši 197 159 tis. Kč, tj. 82,83 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2014 bylo čerpání celkových výdajů kapitoly v roce 2015 nižší o 5 109 tis. Kč, tj. o 2,53 %. Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 220 815 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 230 751 tis. Kč, čerpání dosáhlo výše 189 848 tis. Kč, tj. 82,27 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2014 bylo čerpání těchto výdajů v roce 2015 vyšší o částku 5 229 tis. Kč, tj. o 2,83 %.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci byly Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2015 stanoveny v objemu 108 838 tis. Kč, v rozpočtu po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel byly navýšeny na 109 346 tis. Kč a dále podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel na 129 719 tis. Kč. Prostředky na platy a ostatní platby zaměstnanců za provedenou práci byly čerpány ve výši 99 001 tis. Kč včetně nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 469 tis. Kč celkem, tj. 90,54 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy celkem schválené v objemu 106 894 tis. Kč byly změněny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 107 401 tis. Kč a dále podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel na 124 607 tis. Kč. Ve skutečnosti byly včetně nároků z nespotebovaných výdajů čerpány ve výši 97 053 tis. Kč, tj. 90,37 % rozpočtu po změnách. Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů byly stanoveny ve výši 5 448 tis. Kč a čerpány ve výši 5 913 tis. Kč, tj. na 108,54 % rozpočtu po změnách. Překročení rozpočtu bylo kryto čerpáním nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 465 tis. Kč.

Schválený i upravený počet zaměstnanců v ročním průměru byl stanoven na 251. Ve skutečnosti byl plněn v počtu 235 míst, tj. 93,63 %. Neobsazeno zůstalo 16 funkčních míst, tj. 6,37 % v přepočteném stavu. Dosažený průměrný plat zaměstnanců činil 34 416 Kč. Proti platu dosaženému v roce 2014 ve výši 33 494 Kč se průměrný plat zaměstnanců v roce 2015 zvýšil o 2,75 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo úřadem uhrazeno ve výši 33 509 tis. Kč, tj. 90,13 % rozpočtu po změnách. Převod prostředků do fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 974 tis. Kč, tj. 90,69 % rozpočtu po změnách.

Věcné výdaje byly v roce 2015 čerpány zejména na nákup ostatních služeb (8 537 tis. Kč), opravy a udržování (2 435 tis. Kč), konzultační, poradenské a právní služby (4 666 tis. Kč), cestovné (3 896 tis. Kč), nákup materiálu jinde nezařazeného (3 705 tis. Kč) a zpracování dat a služby související s ICT (6 968 tis. Kč).

Kapitálové výdaje byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 16 520 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 7 269 tis. Kč. Rozpočet byl navýšen rozpočtovými opatřeními o prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 13 943 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 7 310 tis. Kč, tj. 100,56 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2014 bylo čerpání kapitálových výdajů nižší o 10 339 tis. Kč, tj. o 58,58 %. Prostředky kapitálových výdajů byly použity zejména na programové vybavení, pořízení a obnovu výpočetní techniky, obnovu vozového parku a obnovu nemovitého a movitého majetku sídla Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže.

Schválený rozpočet výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS v roce 2015 činil 34 820 tis. Kč. Do čerpání výdajů na financování programů byly zapojeny i nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 741 tis. Kč. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 31 553 tis. Kč, tj. 90,62 % upraveného rozpočtu. Program zahrnuje výdaje na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, výdaje spojené s technickým zhodnocením, opravami, údržbou a provozováním stávajícího sídla úřadu, výdaje související s provozem autoparku a výdaje spojené s provozem a obnovou ICT zařízení.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže byly ke dni 1. 1. 2015 vykázány v celkové výši 108 244 tis. Kč (nároky z profilujících výdajů byly ve výši 30 135 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 78 109 tis. Kč).

V průběhu roku 2015 došlo ke snížení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 52 365 tis. Kč, z toho bylo zapojeno do rozpočtu výdajů 35 305 tis. Kč (skutečně vyčerpáno bylo pouze 2 209 tis. Kč, z toho 1 741 tis. Kč na financování programu v rámci IS EDS/SMVS a 468 tis. Kč na platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozovaných od platů ústavních činitelů). Dále došlo k ukončení projektu spolufinancovaného z rozpočtu EU ve výši 1 tis. Kč a snížení nároků o částku 17 059 tis. Kč, u které Úřad pro ochranu hospodářské soutěže zjistil, že je již nepoužije. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže k 31. 12. 2015 činil 88 975 tis. Kč, z toho nároky z profilujících výdajů ve výši 11 334 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 77 641 tis. Kč.

V roce 2015 byly na Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže provedeny následující vnější kontroly. Kontrola Ministerstva vnitra byla zaměřená na aktivity a financování projektu „Osvěta a transparentnost veřejných zadavatelů“, reg. č. CZ.1.04/4.1.01/62.00001, a to za období od 1. 2. 2011 do 31. 7. 2013. Tato kontrola byla zahájena a proběhla v roce 2014. Protokol o výsledku kontroly Úřad obdržel v průběhu roku 2015. Kontrolou bylo zjištěno, že se Úřad dopustil porušení v oblasti zadávání veřejných zakázek.

Další kontrola provedená Ministerstvem financí byla zaměřená na dodržování zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, ve znění pozdějších předpisů, a to za období od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2012. Tato kontrola proběhla v roce 2014 a Protokol o výsledku kontroly Úřad pro ochranu hospodářské soutěže obdržel v průběhu roku 2015. Výsledkem kontroly byla řada doporučení pro odstranění nedostatků při hospodaření s majetkem státu. Ke všem vytykaným nedostatkům byla přijata nápravná opatření a stanoveny termíny jejich odstranění. Z protokolu nevyplývala žádná finanční sankce.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže za rok 2015.

Kapitola 355 - Ústav pro studium totalitních režimů

Kapitola 355 se skládá ze dvou samostatných organizačních složek státu, a to Ústavu pro studium totalitních režimů (dále jen „Ústav“) a Archivu bezpečnostních složek (dále jen „Archiv“). Archiv je správním úřadem, který je přímo řízený Ústavem.

Kapitola pro rok 2015 neměla žádné rozpočtované příjmy. Ke konci roku 2015 vykázala celkové příjmy ve výši 2 783,95 tis. Kč (Ústav vykázal příjmy ve výši 2 269,75 tis. Kč a Archiv ve výši 514,20 tis. Kč). Kapitola získala mimorozpočtové finanční prostředky ve výši 130,78 tis. Kč od Mezinárodního visehradského fondu (v rámci projektu „Platforma evropské paměti“). Kapitola předfinancovala projekt vlastními prostředky, o které následně zažádala. Výdaje projektu byly schváleny a jejich proplacení proběhlo na začátku roku 2015.

V průběhu roku bylo provedeno 51 rozpočtových opatření v kompetenci kapitoly. Dále bylo 6 rezortních rozpočtových opatření schváleno Ministerstvem financí.

Schválený rozpočet výdajů činil 163 145,87 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 163 713,34 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 180 211,73 tis. Kč. Součástí výdajů se staly nároky z nespotebovaných výdajů v celkové výši 16 556,94 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly byly ve výši 159 492,77 tis. Kč (plnění 97,42 %).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 158 337,34 tis. Kč byl čerpán částkou 156 029,11 tis. Kč (plnění 96,62 %).

Z rozpočtu kapitálových výdajů ve výši 5 376,00 tis. Kč bylo čerpáno 3 463,66 tis. Kč (plnění 64,43 %). Kapitálové výdaje byly během roku 2015 použity zejména na pořízení programového vybavení a dále na stavební investice. Jednalo se o akce, které byly předem zaregistrované v informačním systému programového financování EDS/SMVS.

Schválený rozpočet programu 155V01 „Rozvoj a obnova materiálně-technické základny ÚSTR a ABS“ byl nulový. Rozpočet po změnách byl 83,38 tis. Kč, jednalo se pouze o kapitálové výdaje. Skutečné čerpání dosáhlo částky 3 135,03 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 3 135,03 tis. Kč. Kapitola zapojila 3 109,94 tis. Kč a čerpala v loňském roce u tohoto programu nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 3 051,65 tis. Kč. Program 155V01 byl v roce 2015 ukončen.

Schválený rozpočet nového programu 155V02 „Rozvoj a obnova bezpečnostních složek“ byl 5 376 tis. Kč. Rozpočet po změnách dosáhl částky 5 292,62 tis. Kč, jednalo se pouze o kapitálové výdaje. Skutečné čerpání dosáhlo částky 328,64 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 328,64 tis. Kč. Kapitola zapojila 2 992,75 tis. Kč a čerpala v loňském roce u tohoto programu nároky z nespotebovaných výdajů 328,64 tis. Kč.

Kapitola se zapojila do projektu „Dějepis v 21. století: multimediální aplikace pro dějepisnou výuku“, na který získala podporu z Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost. Příjmy v roce 2015 z rozpočtu EU nebyly rozpočtovány. Skutečné příjmy z rozpočtu EU dosáhly 1 459,03 tis. Kč. Skutečné výdaje spolufinancované z rozpočtu EU byly 875,03 tis. Kč, z toho byly nároky z nespotebovaných výdajů 5,26 tis. Kč ze státního rozpočtu a 869,77 tis. Kč z podílu rozpočtu EU.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 86 927 tis. Kč byly po změnách v průběhu roku 2015 upraveny na 87 505 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotebovaných výdajů činil konečný rozpočet 90 626 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 88 595 tis. Kč včetně použití nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 2 959 tis. Kč, tj. 101,25 % rozpočtu po změnách, z toho u Archivu bezpečnostních složek

bylo čerpáno 41 702 tis. Kč, tj. 98,95 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 287 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 88,85 %, neobsazeno zůstalo 32 míst, z toho u Archivu bezpečnostních složek 12 míst. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotebovaných výdajů se skutečný průměrný plat v roce 2015 zvýšil z 24 532 Kč rozpočtu po změnách na 27 151 Kč, tj. o 10,68 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 26 396,- Kč se průměrný plat zvýšil o 2,86 %.

Kapitola vykázala k 1. 1. 2015 stav nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 16 881 tis. Kč. Z toho připadá 10 805 tis. Kč na neprofilující nároky a 6 076 Kč na nároky profilující. Částka 430 tis. Kč profilujících nároků byla ukončena bez čerpání. Skutečné čerpání nároků bylo ve výši 13 479 tis. Kč, z toho připadá 8 301 tis. Kč na neprofilující nároky a 5 178 tis. Kč na nároky profilující. Stav nečerpaných nároků dosáhl k 31. 12. 2015 částky 2 972 tis. Kč, z toho profilující nároky činí 2 968 tis. Kč a neprofilující nároky 4 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 358 - Ústavní soud

Ústavní soud vznikl ze zákona č. 182/1993 Sb., o Ústavním soudu ČR. Jak vyplývá z článku 83 Ústavy České republiky, je soudním orgánem ochrany ústavnosti. Jedná se o organizační složku státu, která nemá další organizační jednotky.

Příjmy a výdaje kapitoly 358 - Ústavní soud byly stanoveny zákonem č. 345/2014 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2015.

Příjmy kapitoly nebyly v roce 2015 rozpočtovány. Skutečná výše příjmů činila 251 tis. Kč. Příjmy z vlastní činnosti tvoří např. příjmy za poskytnutí informací, za umístění městského kamerového systému na budově Ústavního soudu, příjmy z pronájmu plochy k provozování automatu na teplé nápoje, aj. Ostatní nedaňové příjmy jsou z vyúčtování nákladů z bytů a úhrad za způsobené škody.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2015 byl ve výši 179 921 tis. Kč, v průběhu roku nebylo provedeno žádné rozpočtové opatření, které by podléhalo schválení rozpočtového výboru PSP ČR. Po zapojení nároků ve výši 11 033 tis. Kč činil konečný rozpočet 190 954 tis. Kč. Skutečně byl rozpočet výdajů čerpán ve výši 178 512 tis. Kč, tj. na 99,22 % rozpočtu po změnách a 93,48% konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 8 422 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 158 984 tis. Kč, kapitálové výdaje ve výši 19 528 tis. Kč. Významná část běžných výdajů byla použita na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejícího příslušenství. Běžné výdaje v rámci EDS/SMVS byly použity např. na vypracování projektové dokumentace k opravě fasády sídla Ústavního soudu a dalším plánovaným opravám, na udržování majetku a drobné opravy, aj. Kapitálové výdaje byly použity v rámci EDS/SMVS zejména na II. etapu modernizace vybraných kanceláří soudců, rekonstrukci vstupních a přilehlých prostor budovy sídla Ústavního soudu, na rozšíření funkcionalit informačních technologií, aj.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 88 042 tis. Kč, po zapojení nároků ve výši 4 834 tis. Kč činil konečný rozpočet 92 876 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 87 980 tis. Kč, tj. plnění na 99,93 % rozpočtu po změnách a 94,73 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 242 tis. Kč. Limit počtu zaměstnanců ve schváleném rozpočtu ve výši 127 funkčních míst byl naplněn na průměrný přepočtený stav 122, tj. na 96,06 %. Důvodem k nenaplnění stanoveného limitu zaměstnanců byly částečné pracovní úvazky u některých funkcí a dále obměna zaměstnanců během roku s časovou prodlevou před nástupem nových zaměstnanců, jakož i časová prodleva mezi odchodem asistentů soudců, kterým skončilo funkční období a nástupem nových soudců a jejich asistentů.

Ukazatel Platy soudců Ústavního soudu byl schválen ve výši 27 799 tis. Kč, po zapojení nároků ve výši 3 007 tis. Kč činil konečný rozpočet 30 806 tis. Kč. Skutečně byl čerpán ve výši 29 296 tis. Kč, tj. plnění na 105,39 % rozpočtu po změnách a 95,10 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 497 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity na pokrytí zvýšených platů soudců v návaznosti na rozsudek Nejvyššího soudu č. 21 C do 14410/2014-456, který stanovil výpočet základny z průměrné mzdy v nepodnikatelské sféře v přepočtených osobách, nikoliv ve fyzických osobách. Došlo tak ke zvýšení platové základny.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 34 284 tis. Kč, po zapojení nároků ve výši 3 771 tis. Kč činil konečný rozpočet 38 055 tis. Kč. Skutečně byl čerpán ve výši 33 230 tis. Kč, tj. plnění na 96,93 % rozpočtu po změnách a 87,32 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši

3 771 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity zejména na postupnou celkovou revitalizaci budovy Ústavního soudu a pořízení drobného hmotného dlouhodobého majetku (nábytek, výpočetní technika, telefonní přístroje, aj.).

Ústavní soud neměl k 31. 12. 2015 žádné finanční prostředky v rezervním fondu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 byl celkem 66 437 tis. Kč, v tom profilující 25 656 tis. Kč a neprofilující 40 781 tis. Kč.

V roce 2015 byly do rozpočtu zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 033 tis. Kč, skutečně bylo použito 8 422 tis. Kč. Neprofilující nároky byly použity na vládou schválené navýšení tarifních platů ve státní správě o 3 % s účinností od listopadu 2015, na výplatu za nevyčerpanou dovolenou, na výplatu mimořádných odměn, na navýšení platové základny soudců Ústavního soudu a dále při finanční nedostatečnosti v oblasti provozních výdajů. Profilující nároky byly použity na daný účel v oblasti programového financování.

Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2015 byl celkem 58 014 tis. Kč, v tom profilující 21 884 tis. Kč a neprofilující 36 130 tis. Kč. K nedočerpání výdajů konečného rozpočtu v roce 2015, a tím ke vzniku nových nároků z nespotřebovaných výdajů, došlo např. prodloužením doby na podání nabídek ve veřejné zakázce na částečnou obnovu vozového parku, což vedlo k posunu termínu dodání na rok 2016, přesunutí stavebních akcí na pozdější období, aj.

Auditorská společnost BDO CA, s.r.o. Brno provádí u Ústavního soudu kontrolu zaměřenou na správnost účetnictví a přezkoumání hospodaření v roce 2015. Závěrečná zpráva zatím nebyla Ústavnímu soudu předložena. Vnitřní kontrola je prováděna v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ústavního soudu za rok 2015.

Kapitola 361 - Akademie věd České republiky

Veškeré výdaje kapitoly Akademie věd jsou uvolňovány ze státního rozpočtu v rámci podpory výzkumu, vývoje a inovací podle zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků. V roce 2015 byla z kapitoly financována činnost Kanceláře Akademie věd a činnost 54 veřejných výzkumných institucí vzniklých ze zákona č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích, tzv. výzkumných pracovišť Akademie věd.

Příjmy nebyly pro rok 2015 Akademii věd rozpočtovány. Byla vykázána pouze skutečnost ve výši 1 731 tis. Kč jako příjem z pronájmu prostor budovy v Hyberské ulici.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly v roce 2015 ve výši 4 522 356 tis. Kč byl upraven na částku 4 612 621 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 4 693 749 tis. Kč, resp. 101,76 % upraveného rozpočtu, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let ve výši 100 455 tis. Kč. V porovnání s rokem 2014, kdy činily skutečné celkové výdaje kapitoly včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů 4 452 573 tis. Kč, došlo v roce 2015 ke zvýšení skutečných celkových výdajů kapitoly o 241 176 tis. Kč, na 105,41 %. Zvýšení výdajů bylo způsobeno meziročním zvýšením schváleného rozpočtu kapitoly o 70 099 tis. Kč a posílením výdajů kapitoly v rámci roku 2015.

Ve smyslu usnesení vlády č. 748/2015 byl rozpočet kapitoly posílen o 265 tis. Kč, jako 3% zvýšení objemu platů a souvisejících výdajů a ve smyslu usnesení vlády č. 749/2015 byl posílen na výdaje základního a aplikovaného výzkumu v souvislosti s udržitelností VaVPI center o 70 mil. Kč. Na výdaje související se zajištěním udržitelnosti a provozu velkých infrastruktur byly dále výdaje kapitoly posíleny o částku 20 mil. Kč z rozpočtu kapitoly Úřadu vlády.

Do evidence nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2015 bylo převedeno celkem 19 327 tis. Kč, z toho částka 744 tis. Kč v rámci výdajů Kanceláře Akademie věd.

Nároky z nespotřebovaných výdajů předchozích let byly v roce 2015 ve výši 100 455 tis. Kč beze zbytku zapojeny. Částka 100 000 tis. Kč byla uvolněna v rámci Strategie AV21 ve prospěch veřejných výzkumných institucí AV ČR a částka 455 tis. Kč ve prospěch Kanceláře AV ČR.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 40 468 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2015 zvýšil na 40 664 tis. Kč (viz výše uvedené UV č. 748/2015). Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 40 870 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 40 569 tis. Kč včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 206 tis. Kč, tj. 99,76 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 77 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 96,10 %, neobsazena zůstala 3 místa. Vlivem čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů a prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2015 zvýšil z 42 789 Kč rozpočtu po změnách na 44 416 Kč, tj. o 3,80 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 42 551 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,38 %.

Rozpočet běžných výdajů po měnách 3 737 008 tis. Kč byl čerpán ve výši 3 774 695 tis. Kč, což představuje 101,01 %. Ve srovnání s rokem 2014 byly skutečné běžné výdaje vyšší o 155 912 tis. Kč, tedy o 4,3 %. Podstatnou část běžných výdajů kapitoly tvoří dotace pro veřejné výzkumné instituce (v. v. i.) Akademie věd, které v roce 2015 činily 3 685 921 tis. Kč, což představuje 104,07 % předchozího roku.

Rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 875 613 tis. Kč byl čerpán ve výši 919 054 tis. Kč, na 104,96 % včetně využití nároků z nespoteřovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2014 byly použité kapitálové výdaje zvýšeny o 10,23 %.

Kapitálové výdaje tvořila zejména dotace v. v. i. Akademie věd (AV ČR) na realizaci staveb, rekonstrukci objektů, pořízení přístrojů a zařízení a pořízení ostatních investic a to ve výši 918 481 tis. Kč. Za organizační složku státu Kancelář AV ČR bylo vyčerpáno 573 tis. Kč na programové vybavení kanceláře AV ČR a technické zhodnocení budovy v Hyberské ulici. Podrobnější přehled o kapitálových výdajích je uveden v kapitolním sešitě Akademie věd ČR.

V roce 2015 hospodařily v. v. i. Akademie věd s finančními zdroji v celkové výši 15 946 346 tis. Kč, což proti srovnatelným zdrojům roku 2014 představuje zvýšení o 2 564 919 tis. Kč, na 119,17 %. Kromě již uvedených zdrojů od svého zřizovatele se jednalo o dotace od jiných poskytovatelů ve výši 6 728 431 tis. Kč, které v. v. i. obdržely na řešení projektů výzkumu, vývoje a inovací v souladu se zákonem č. 130/2002 Sb. Ve srovnání s rokem 2014 došlo k jejich zvýšení o 133,41 %. Vlastní zdroje (včetně prostředků ze zahraničí) činily 4 613 513 tis. Kč, ve srovnání s rokem 2014 byly zvýšeny na 116,38 %

Ke dni 31. 12. 2015 dosáhla pracoviště Akademie věd celkového zisku 1 767 467 tis. Kč, proti roku 2014 vyššího o 304 908 tis. Kč, na 120,85%. Vzhledem k tomu, že pracoviště Akademie věd jako v. v. i. hospodaří v režimu nestátních organizací, mohou tedy účetnictví uzavřít až k 30. 6. následujícího roku a účetní závěrku musí mít ověřenou auditorem, je rozbor jejich hospodaření, uvedený v závěrečném účtu, předběžný. Z celkového počtu 54 v. v. i. vykázalo zlepšený výsledek hospodaření 50 pracovišť (47 v roce 2014), 3 pracovišť hospodařilo s nulovým výsledkem (5 v roce 2014). Zhoršený hospodářský výsledek vykázalo 1 pracoviště (2 v roce 2014). Změnu formy hospodaření u v. v. i. AV ČR tak lze jako v předchozích letech i nadále hodnotit pozitivně, vykázané zdroje a zisk se každoročně zvyšují.

Kontrolní činnost v Akademii věd je zajišťována nezávislým kontrolním odborem, který je přímo podřízen předsedovi AV ČR. U pracovišť AV ČR bylo v roce 2015 provedeno 10 plánovaných kontrol, byly prověřovány zejména vztahy k veřejným rozpočtům a ověřováno naplnění zákonem daných podmínek při použití rozpočtových prostředků, jejich evidence a vykazování. Jednotlivé protokoly o výsledcích kontrol byly předkládány a projednány na zasedáních Akademické rady. Dále bylo provedeno 9 následných kontrol, které byly zaměřeny zejména na plnění opatření z předchozích zjištění. Opakování nedostatků nebylo zjištěno. Dále bylo prověřeno čerpání dotací u šesti vědeckých společností a byly provedeny audity vyúčtování projektů Rámcových programů EU, kde objem prověřených finančních prostředků činil 38 584 tis. Kč. V roce 2015 proběhlo podle schváleného ročního plánu pět interních auditů v Kanceláři AV ČR.

Kapitola 372 - Rada pro rozhlasové a televizní vysílání

Rada pro rozhlasové a televizní vysílání (dále jen RRTV) vykonává dle zákona č. 231/2001 Sb., o provozování rozhlasového a televizního vysílání a o změně dalších zákonů, státní správu v oblasti rozhlasového, televizního vysílání a převzatého vysílání, dohlíží na zachování a rozvoj plurality programové nabídky a informací v oblasti rozhlasového a televizního vysílání a převzatého vysílání, dbá na jeho obsahovou nezávislost a plní další úkoly stanovené tímto zákonem a zvláštními právními předpisy.

V rámci své činnosti Rada spolupracuje s dalšími orgány státní správy, především s Českým telekomunikačním úřadem, a se samoregulačními orgány provozovatelů a poskytovatelů, zastupuje Českou republiku ve Stálém výboru zřízeném podle čl. 20 Evropské úmluvy o přeshraniční televizi a ve Skupině na vysoké úrovni ERGA, kterou pro sektor audiovizuálních mediálních služeb ustavila Evropská komise, spolupracuje s orgány Evropských společenství a s regulačními orgány členských států Evropských společenství s obdobnou věcnou působností a plní další úkoly, které pro oblast regulace televizního vysílání a audiovizuálních mediálních služeb na vyžádání vyplývají z členství České republiky v Evropské unii. Rovněž spolupracuje v oblasti regulace televizního vysílání a audiovizuálních mediálních služeb na vyžádání s příslušnými orgány států, které nejsou členskými státy Evropských společenství nebo smluvními stranami Evropské úmluvy o přeshraniční televizi.

V roce 2015 RRTV dokončila komplexní analytické výstupy z monitoringu rozhlasového a televizního vysílání před volbami, které proběhly na podzim 2014. Významným analytickým úkolem byl rovněž monitoring zpravodajských a publicistických pořadů hlavních televizních a rozhlasových programů v souvislosti s informováním o probíhající migrantské krizi v Evropě. Výstupy z tohoto monitoringu budou dokončeny na začátku roku 2016. V roce 2015 se RRTV také velice intenzivně věnovala monitoringu družicových programů, šířených z České republiky do zahraničí a zvláštní analytická pozornost byla zaměřena na místní informační programy.

Celkové příjmy kapitoly byly rozpočtovány ve výši 6 550 tis. Kč, z toho 4 050 tis. Kč jako daňové příjmy a 2 500 tis. Kč jako nedaňové. Celkové skutečné příjmy ve výši 11 858 tis. Kč jsou tvořeny převážně příjmy ze správních poplatků (7 647 tis. Kč) a pokut (4 210 tis. Kč). V porovnání s rokem 2014 byly celkové příjmy kapitoly o 3 505 tis. Kč vyšší.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 54 816 tis. Kč. Schválený rozpočet byl v průběhu roku upraven na 54 924 tis. Kč, skutečnost činila 55 788 tis. Kč, tj. plnění na 101,57 %. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno použitím nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 273 tis. Kč zejména na odchodné členům Rady, kterým v roce 2015 skončilo funkční období, odstupné zaměstnanců, úhradu sociálního a zdravotního pojištění placeného zaměstnavatelem v souvislosti s vyplacením odstupného, zvýšení platů členů Rady v souvislosti s novelou zákona o platech ústavních činitelů, na náhrady řízení při prohraných soudních sporech, technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku a úroky z neoprávněného jednání správce daně. V porovnání s rokem 2014 byly celkové výdaje kapitoly o 2 258 tis. Kč vyšší.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 26 524 tis. Kč, upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) do výše 26 603 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn podle § 23 odst. 1 písm. b) činí 29 915 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 29 069 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů na ostatní platby za provedenou práci ve výši 2 675 tis. Kč, což představuje plnění 97,17 % konečného rozpočtu a 114,99 % skutečnosti roku 2014.

Prostředky na platy byly schváleny v objemu 15 912 tis. Kč, upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel do výše 15 992 tis. Kč, což je i konečným rozpočtem prostředků na platy. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky na platy ve výši 15 988 tis. Kč, což představuje plnění 99,97 % konečného rozpočtu a 104,27 % skutečnosti roku 2014.

Počet 45 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 42 zaměstnanců, což představuje 3 neobsazená místa (6,67 %). S ohledem na tuto skutečnost se průměrný plat 29 615 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil na 31 722 Kč ve skutečnosti, tj. o 7,11 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 30 422 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,27 %.

V rámci ostatních běžných výdajů dosáhly nejvyššího objemu neinvestiční nákupy a související výdaje (16 784 tis. Kč), v rámci nich byly hrazeny především výdaje související s provozem a správou budovy, ve které RRTV sídlí, výdaje na účetní, právní, poradenské a konzultační služby, na profesní rozvoj a vzdělávání zaměstnanců Úřadu a členů Rady, na dodávky monitoringu médií a analýz vysílání reklamního času jednotlivých provozovatelů, a na překladatelské služby v souvislosti s monitoringem a následnou analýzou programů v různých jazykových mutacích. V rámci ostatních běžných výdajů byl rovněž financován provoz webu „Děti a média“, který podporuje zvyšování úrovně mediální gramotnosti, slouží jako komunikační platforma pro prezentaci a výměnu odborných názorů v oblasti médií a reklamy a zároveň si klade za cíl nabídnout pomoc a informace rodičům, kteří chtějí eliminovat rizika negativního působení médií na děti.

Reprodukce majetku byla financována v rámci programu 172 010. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2015 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku kapitoly RRTV v celkové výši 750 tis. Kč. Prostředky byly určeny především na obnovu výpočetní techniky a pořízení nového interního systému spisové služby. V průběhu roku byly investiční výdaje kapitoly posíleny na vrub běžných výdajů o 500 tis. Kč na opravu střešní krytiny poškozené krádeží a na pořízení nové klimatizace. Skutečné čerpání činilo 658 tis. Kč, což je plnění na 52,67 %. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly čerpány ve výši 210 tis. Kč. Prostředky byly určeny především na pořízení nového interního systému spisové služby. Důvodem nízkého čerpání je stanovení nového termínu výběrového řízení na interní systém spisové služby na 1. čtvrtletí roku 2016 a opožděné zaslání faktur některými dodavateli. U všech těchto výdajů je předpoklad, že budou v roce 2016 financovány z nároků.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 činil 4 487 tis. Kč. V průběhu roku 2015 byly zapojeny profilující nároky ve výši 210 tis. Kč a neprofilující nároky ve výši 3 711 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2015 činil 566 tis. Kč.

V roce 2015 byly provedeny v Radě pro rozhlasové a televizní vysílání tři interní audity ve smyslu ustanovení § 28 odst. 4 písm. a) a c) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, se zaměřením na účtování a předávání pohledávek k vymáhání v oblasti příjmu poplatků, pokut a nákladů řízení, rizika v oblasti hospodaření s majetkem a využívání e-tržistiště.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 372 – Rada pro rozhlasové a televizní vysílání za rok 2015.

Kapitola 374 - Správa státních hmotných rezerv

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ve výši 90 000 tis. Kč se nepodařilo naplnit. Správa dosáhla celkových příjmů ve výši 86 702 tis. Kč (plnění 96 %). Z důvodu nenaplnění kapitálových příjmů vznikla pro Správu povinnost vázat výdaje ve výši 3 298 tis. Kč. Příjmy kapitoly vyplývají především z následujících zdrojů: pronájmy nemovitého majetku (budov, pozemků), prodeje nepotřebného majetku. V porovnání s rokem 2014 byly příjmy dosažené v roce 2015 nižší o 5 016 tis. Kč.

Příjmy z poskytovaných služeb činily 18 588 tis. Kč, příjmy z pronájmu majetku dosáhly výše 29 252 tis. Kč a příjmy z prodeje nemovitostí částky 18 793 tis. Kč.

V průběhu roku bylo po schválení Ministerstvem financí provedeno 6 rozpočtových opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet výdajů činil 2 246 617 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 2 475 233 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 2 803 939 tis. Kč. Celkové výdaje kapitoly byly čerpány částkou 2 105 216 tis. Kč (plnění 85 %).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 2 412 842 tis. Kč byl čerpán částkou 2 069 310 tis. Kč (plnění 86 %). Meziročně vzrostlo čerpání běžných výdajů o 1 %, tj. o 21 173 tis. Kč. Z rozpočtu kapitálových výdajů po změnách ve výši 62 391 tis. Kč bylo čerpáno 35 906 tis. Kč (plnění 58 %). Meziročně vzrostlo čerpání kapitálových výdajů o 86 %, tj. o 16 624 tis. Kč.

Z hlediska odvětvového členění rozpočtové skladby bylo vynaloženo 15 051 tis. Kč na zabezpečení potřeb ozbrojených sil (§ 5171). Na hospodářská opatření pro krizové stavy (§ 5220) bylo vynaloženo celkem 1 806 039 tis. Kč a na výdaje ústředního orgánu (§ 5261) bylo vynaloženo celkem 284 126 tis. Kč.

Největší objem výdajů je spojen se zajištěním ochraňování státních hmotných rezerv, na které bylo vynaloženo celkem 1 733 324 tis. Kč. Největší část těchto výdajů, 1 424 251 tis. Kč, představovaly výdaje na ochraňování nouzových zásob ropy a ropných produktů podle zákona č. 189/1999 Sb. Zákonná povinnost udržovat nejméně devadesátidenní nouzové zásoby ropy a ropných produktů byla v roce 2015 plněna, skutečný evidenční stav k 31. 12. 2015 byl 100,4 dne průměrného denního čistého dovozu.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 128 210 tis. Kč a upravené na 129 442 tis. Kč byly čerpány ve výši 122 601 tis. Kč, tj. na 94,72 %. Schválený počet 369 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 91,60 %, neobsazeno zůstalo 31 míst. Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat v roce 2015 zvýšil z 28 800 Kč rozpočtu po změnách na 29 934 Kč, tj. o 3,94 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 30 392 Kč se průměrný plat snížil o 1,51 %.

Kapitola měla v roce 2015 dva programy evidované v EDS/SMVS. Celkový rozpočet po změnách programu 174 010 Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení Správy státních hmotných rezerv byl ve výši 54 985 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly určeny částkou 38 391 tis. Kč a běžné výdaje částkou 16 594 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo částky 56 564 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 26 475 tis. Kč a běžné výdaje 30 089 tis. Kč. Kapitola zapojila v loňském roce u tohoto programu nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 47 897 tis. Kč, skutečně však byly nároky čerpány ve výši 36 131 tis. Kč.

Na program 174 210 Ropná bezpečnost ČR byl určen rozpočet po změnách ve výši 27 000 tis. Kč, kapitálové výdaje byly určeny částkou 24 000 tis. Kč a běžné výdaje částkou 3 000 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo částky 10 465 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 9 431 tis. Kč a běžné výdaje 1 034 tis. Kč. Kapitola zapojila v loňském roce u tohoto programu nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 19 029 tis. Kč, skutečně však byly nároky čerpány ve výši 9 806 tis. Kč.

Správa vykázala k 1. 1. 2015 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 332 003 tis. Kč. Z toho připadá 249 903 tis. Kč na neprofilující nároky a 82 100 Kč na nároky profilující. Skutečné čerpání dosáhlo částky 256 001 tis. Kč, z toho připadá 202 865 tis. Kč na neprofilující nároky a 53 136 tis. Kč na nároky profilující. Stav nečerpaných nároků dosáhl k 31. 12. 2015 částky 76 002 tis. Kč, z toho profilující nároky činí 47 038 tis. Kč a neprofilující nároky 28 964 tis. Kč.

Na účtu rezervního fondu neměla kapitola během roku 2015 žádné zůstatky.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 375 - Státní úřad pro jadernou bezpečnost

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ve výši 170 400 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečná výše příjmů dosáhla částky 176 718 tis. Kč, došlo k jejich překročení o 4 %.

Příjmy z udržovacího poplatku SÚJB dosáhly výše 173 232 tis. Kč, další významnou položkou příjmů byly přijaté sankční platby ve výši 277 tis. Kč. Zdrojem příjmů kapitoly bylo i zapojení prostředků z rezervního fondu ve výši 2 277 tis. Kč.

V průběhu roku bylo po schválení Ministerstvem financí provedeno 6 rozpočtových opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet výdajů činil 360 657 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 361 811 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 385 374 tis. Kč z důvodu zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 21 289 tis. Kč a prostředků rezervního fondu ve výši 2 274 tis. Kč. Celkové výdaje kapitoly byly čerpány částkou 342 773 tis. Kč (plnění 95 %).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 325 742 tis. Kč byl čerpán částkou 310 690 tis. Kč (plnění 95 %). Meziročně vzrostlo čerpání běžných výdajů o 2 %, tj. o 5 248 tis. Kč. Na rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 36 069 tis. Kč bylo čerpáno 32 083 tis. Kč (plnění 89 %). Meziročně vzrostlo čerpání kapitálových výdajů o 69 %, tj. o 13 078 tis. Kč.

SÚJB byl v roce 2015 zřizovatelem dvou veřejných výzkumných institucí Státního ústavu jaderné, chemické a biologické ochrany, v. v. i. (SÚJCHBO) a Státního ústavu radiační ochrany, v. v. i. (SÚRO). SÚJCHBO byla ve formě neinvestičního transferu poskytnuta částka 23 290 tis. Kč. SÚRO byla v podobě neinvestičního transferu poskytnuta částka 50 860 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 109 891 tis. Kč a upravené na 111 340 tis. Kč byly čerpány ve výši 115 216 tis. Kč, tj. na 103,48 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 117 760 tis. Kč byl čerpán na 97,84 %. Schválený počet 209 zaměstnanců se v průběhu roku zvýšil na 211 a ten byl plněn na 98,10 %, neobsazena zůstala 4 místa. Skutečný průměrný plat se v roce 2015 zvýšil z 43 893 Kč rozpočtu po změnách na 45 749 Kč, tj. o 4,23 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 43 111 Kč vzrostl průměrný plat o 6,12 %.

Kapitola měla v roce 2015 evidovaný v EDS/SMVS program 175 100 Materiálně-technické a provozní zabezpečení základních funkcí SÚJB. Rozpočet po změnách byl ve výši 129 808 tis. Kč, kapitálové výdaje byly určeny částkou 36 069 tis. Kč a běžné výdaje částkou 93 739 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo částky 123 312 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 32 083 tis. Kč a běžné výdaje 91 229 tis. Kč. Kapitola zapojila u tohoto programu nároky ve výši 12 955 tis. Kč, z toho čerpala částku 12 461 tis. Kč.

SÚJB vykázal k 1. 1. 2015 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 165 506 tis. Kč. Z toho připadá 137 950 tis. Kč na neprofilující nároky a 27 556 Kč na nároky profilující. Částka neprofilujících nároků 79 434 tis. Kč byla z rozhodnutí SÚJB ukončena bez čerpání. Skutečné čerpání nároků bylo ve výši 19 335 tis. Kč, z toho připadá 6 874 tis. Kč na neprofilující nároky a 12 461 tis. Kč na nároky profilující. Stav nečerpaných nároků dosáhl k 31. 12. 2015 částky 66 737 tis. Kč, z toho profilující nároky činí 15 095 tis. Kč a neprofilující nároky 51 642 tis. Kč.

Počáteční zůstatek rezervního fondu k 1. 1. 2015 činil 7 198 tis. Kč, příjmy činily 4 669 tis. Kč. Z rezervního fondu bylo v roce 2015 zapojeno do příjmů státního rozpočtu celkem 2 277 tis. Kč. Celkový zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2015 činil 9 589 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 376 - Generální inspekce bezpečnostních sborů

Schválený rozpočet na rok 2015 stanovil kapitole 376 - GIBS výdaje ve výši 267 631,978 tis. Kč, příjmy ve výši 42 814, 275 tis. Kč.

V průběhu roku 2015 byl rozpočet kapitoly 376 – GIBS zvýšen o částku 2.540.000 Kč, která byla účelově určena na sociální dávky (výsluhový příspěvek, odchodné a peněžitá pomoc v mateřství) a dále o částku 1.041.023 Kč, které byla účelově určena na navýšení platových tarifů o 3 % včetně příslušenství s účinností od 1. 11. 2015.

Ve III. čtvrtletí 2015 byl rozpočet snížen o částku 995.921 Kč ve prospěch rozpočtové kapitoly 322 – Ministerstvo průmyslu a obchodu, a to za vytvoření podmínek pro umístění expozitury GIBS v objektu Státní energetické inspekce Olomouc. Rozpočet výdajů po změnách tak byl ve výši 270.217.080 Kč.

Dále byly v průběhu roku zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1.429.282,97 Kč, takže Konečný rozpočet výdajů byl ve výši 271.646.362,97 Kč.

Příjmy

Schválený rozpočet příjmů kapitoly GIBS ve výši 42.814,28 tis. Kč byl splněn částkou 43.486,87 tis. Kč, tj. na 101,57 %. Z této částky připadá na pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti GIBS částka 42.345,76 tis. Kč. Tento typ příjmů nebyl naplněn celkově o 468,51 tis. Kč. Důvodem byl zejména odečet úhrnu zúčtovaných dávek nemocenského pojištění od pojistného dle § 25, odst. 6 zákona č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociálním zabezpečení či zohlednění dle § 15a) téhož zákona, a nižší plnění příjmů z II. pilíře důchodového spoření.

Výdaje

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 267.631,98 tis. Kč i rozpočet po změnách výdajů kapitoly ve výši 270.217,08 tis. Kč byl čerpán částkou 270.490,91 tis. Kč, tj. na 101,07 %, respektive na 100,10 %. Z této částky připadá na běžné výdaje 264.540,55 tis. Kč a na kapitálové výdaje částka 5.950,36 tis. Kč.

V roce 2015 došlo v rozpočtové kapitole GIBS k povolenému překročení rozpočtu výdajů ve smyslu ustanovení § 25 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech o částku 1.429,28 tis. Kč v oblasti neprofilujících výdajů (zapojení nároků), kdy se tato částka stala součástí konečného rozpočtu výdajů kapitoly ve výši 271.646,36 tis. Kč.

Výdaje na sociální dávky

Na sociální dávky bylo celkem vyčerpáno 8.038,44 tis. Kč. Z této celkové částky připadá na nemocenské, které je vyplácené nad 30-tý den trvání pracovní neschopnosti příslušníků GIBS částka ve výši 67,91 tis. Kč a na peněžitou pomoc v mateřství připadá částka ve výši 292,04 tis. Kč. Čerpání nemocenské odpovídá čerpání v roce 2014 a nevykazuje výrazné odchylky, výdaje na peněžitou pomoc v mateřství byly vyšší vzhledem k většímu počtu čerpajících tuto dávku.

Na odchodném bylo vyplaceno 2.793,74 tis. Kč a oproti roku 2014 došlo k nárůstu o 1.606,36 tis. Kč (personální změny, odchody příslušníků do důchodu). Výsluhový příspěvek byl vyplacen ve výši 3.278,39 tis. Kč a oproti roku 2014 zaznamenala výplata této dávky nárůst o 191,99 tis. Kč. Ač byl rozpočet kapitoly na sociální dávky v průběhu roku navýšen o 2.540,00 tis. Kč, nebyl nakonec schopen pokrýt nárůst výdajů v této oblasti, a to zejména v důsledku nepředvídatelných personálních změn ve IV. čtvrtletí 2015 (rezignace ředitele GIBS a dalších vrcholových služebních funkcionářů spojená s povinností vyplatit

dávky/finanční nároky, vyplývajících ze zákona č. 361//2003 Sb., o služebním poměru příslušníků bezpečnostních sborů).

Obecně je nárůst čerpání výsluhového příspěvku dán tím, že dochází k postupné generační obměně (splnění podmínek pro nárok na starobní důchod) starších zkušených příslušníků GIBS, kteří v této organizaci působí od okamžiku jejího vzniku, tj. od 1. 1. 2012. Přibývají rovněž odchody těch příslušníků GIBS, kteří po 15-ti letech služby již dosahují na příslušné zákonné nároky/výhody a svůj služební poměr ukončují. Vzhledem k tomu, že jde vesměs o zkušené a odborně zdatné příslušníky bezpečnostních sborů s odpovídajícím finančním ohodnocením, každý jejich odchod se výrazně promítá do čerpání tohoto typu výdajů.

Neinvestiční nákupy a související výdaje

Schválený rozpočet ve výši 43.741,63 tis. Kč byl upraven na 37.788,73 tis. Kč a byly do něj zapojeny nároky z nespotebvaných výdajů ve výši 1.429,28 tis. Kč, takže konečný rozpočet byl ve výši 39.218,01 tis. Kč. Čerpání dosáhlo 39.085,73 tis. Kč, tj. 103,43 % rozpočtu po změnách a 99,66 % konečného rozpočtu.

Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 156 084 tis. Kč a upravené na 156 855 tis. Kč byly čerpány ve výši 156 855 tis. Kč, tj. na 100,00 %.

Schválený počet 295 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 96,27 %. Neobsazeno zůstalo 11 funkčních míst, z toho bylo 5 příslušníků bezpečnostních sborů.

Průměrný plat se v důsledku nenaplnění funkčních míst v roce 2015 zvýšil ze 43 784 Kč rozpočtu po změnách na 45 480 Kč, tj. o 3,87 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 45 800 Kč se průměrný plat snížil o 0,70 %.

Kapitálové výdaje

Rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 6.860,00 tis. Kč byl čerpán částkou 5.950,36 tis. Kč, tj. na 86,74 %.

Kapitálové výdaje byly během roku 2015 čerpány na akce, které byly zaregistrované v informačním systému programového financování EDS/SMVS, v rámci titulu 176V01 Obnova a modernizace materiálně technické základny GIBS. Vlastní čerpání se realizovalo v sub titulech 176V1010 Komunikační infrastruktura, 176V01020 Materiálně technické zabezpečení a 176V1030 Zvláštní výdaje – zakrytá část.

Oproti roku 2014, kdy tyto výdaje dosáhly objemu 6.761,21 tis. Kč, se čerpání snížilo o 810,85 tis. Kč. Předmětné snížení souvisí zejména s nedočerpáním výdajů na akci Ostrava - Sabinova, Lelkova - zateplení objektů a s neuskutečněným nákupem Datového úložiště.

Rozpočtová opatření

V roce 2015 bylo provedeno celkem 47 rozpočtových opatření. Z toho 3 rozpočtová opatření podléhala schválení Ministerstvem financí ČR, 1 rozpočtové opatření bylo schváleno Rozpočtovým výborem Poslanecké sněmovny parlamentu České republiky a 43 rozpočtových opatření bylo provedeno v kompetenci kapitoly.

Nároky z nespotebvaných výdajů

K 1. lednu 2015 vykazovala GIBS nároky z nespotebvaných výdajů v celkovém objemu 1.518,29 tis. Kč, z nichž připadalo 1.429,28 tis. Kč na neprofilující výdaje a částka 89,01 tis. Kč na profilující výdaje v rámci titulu 176V01 Obnova a modernizace materiálně technické základny GIBS. Vzhledem k tomu, že tento titul byl k 31. 12. 2014 ukončen, byly

ukončeny i nároky z těchto profilujících výdajů. Neprofilující výdaje se promítly do Konečného rozpočtu výdajů a proto je v některých případech čerpání vyšší než je Rozpočet po změnách. Tyto výdaje byly zařazeny na úhradu elektrické energie a nájemného za expozitury GIBS, technickou podporu programu, na opravy a kontroly STK služebních dopravních prostředků a byly zcela vyčerpány.

K 1. lednu 2016 vykazuje GIBS nároky z nespotřebovaných výdajů v celkovém objemu 1.053,89 tis. Kč.

Z této částky připadá na neprofilující výdaje 144,25 tis. Kč. Rozdíl mezi konečným rozpočtem výdajů a skutečnými výdaji vznikl tím, že nebyly vyčerpány finanční prostředky určené na úhradu energií a služeb spojených s provozem GIBS.

Na profilující výdaje připadá částka ve výši 909,64 tis. Kč a jedná se o výdaje na programy podle § 13 odst. 3 zákona o rozpočtových pravidlech v rámci titulu 176V10 Rozvoj a obnova a modernizace materiálně technické základny GIBS. Tato skutečnost vznikla především tím, že nebyla dokončena akce Ostrava - Sabinova, Lelkova - zateplení objektů a nebyl uskutečněn nákup Datových úložišť.

Závěr

Prostředky státního rozpočtu určené pro kapitolu 376-GIBS byly použity hospodárně, efektivně a účelně, v souladu s jejich účelovým určením. Kapitola se potýkala s trvalým napětím v oblasti sociálních výdajů, které plynulo z nedostatečného rozpočtového krytí, resp. podfinancování rozpočtového ukazatele Výdaje na sociální dávky. Tento stav se dosud nepodařilo uspokojivě vyřešit a přenáší se tak i do rozpočtu na rok 2016.

Čerpání finančních prostředků v roce 2015 lze považovat za relativně rovnoměrné. Vyšší čerpání ve IV. čtvrtletí bylo způsobeno časovou náročností procesu realizace příslušných výběrových řízení. Realizovaná rozpočtová opatření hodnotíme jako potřebná a účelná. GIBS nakládala s finančními prostředky státního rozpočtu zcela v souladu s relevantními právními normami.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 377 - Technologická agentura České republiky

Technologická agentura České republiky (dále jen „Technologická agentura“) je organizační složkou státu a správcem rozpočtové kapitoly v souladu s § 36a zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu a vývoje), ve znění pozdějších předpisů.

Hlavní činností Technologické agentury je připravovat a implementovat programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací, a tím přispívat ke zvyšování konkurenceschopnosti a hospodářskému růstu České republiky. Mezi významné úkoly Technologické agentury patří i podpora spolupráce mezi výzkumnými organizacemi a podnikatelskou sférou.

V roce 2015 zajišťovala Technologická agentura financování úspěšných projektů vybraných ve veřejné soutěži programů ALFA (program je zaměřen na podporu aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje zejména v oblasti progresivních technologií, materiálů a systémů, energetických zdrojů, ochrany životního prostředí a udržitelné energetiky), BETA (program veřejných zakázek ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích pro potřeby státní správy), Centra kompetence (program na podporu vzniku a činnosti center výzkumu, vývoje a inovací v progresivních oborech s vysokým aplikačním potenciálem), GAMA (program je zaměřen na podporu ověření výsledků aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje z hlediska jejich praktického uplatnění a na přípravu jejich následného komerčního využití), EPSILON (program na podporu aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje), DELTA (program je zaměřen na podporu mezinárodní spolupráce na poli výzkumu, vývoje a inovací) a OMEGA (program na podporu aplikovaného společenskovedního výzkumu a experimentálního vývoje).

Zákonem č. 345/2014 Sb. o státním rozpočtu České republiky na rok 2015 byl stanoven rozpočet příjmů Technologické agentury ve výši 5 975 tis. Kč. Během roku 2015 byl navýšen o částku 26 948 tis. Kč v souvislosti s realizací projektu „Zefektivnění činnosti Technologické agentury České republiky v oblasti podpory výzkumu, vývoje a inovací a podpory posilování odborných kapacit organizací veřejné správy v oblasti výzkumu, vývoje a inovací“ v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost spolufinancovaného z rozpočtu Evropské unie. Přijaté příjmy ve výši 15 454 tis. Kč zahrnují především neinvestiční převody z Národního fondu.

Rozpočet výdajů Technologické agentury byl pro rok 2015 schválen ve výši 2 864 898 tis. Kč. Během roku 2015 byl upraven na 2 903 225 tis. Kč a čerpán 3 169 883 tis. Kč, tj. na 109,18 % upraveného rozpočtu. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly zapojeny ve výši 361 089 tis. Kč a čerpány byly částkou 332 886 tis. Kč. Rezervního fond byl zapojen a čerpán ve výši 325 tis. Kč. V roce 2015 byly celkové čerpané výdaje kapitoly o 251 097 tis. Kč vyšší než v roce 2014.

Účelové výdaje kapitoly, určené na podporu řešení jednotlivých projektů výzkumu, vývoje a inovací, byly pro rok 2015 schváleny ve výši 2 752 511 tis. Kč. Účelové výdaje byly v roce 2015 posíleny o 15 000 tis. Kč v souvislosti s udržitelností výzkumných infrastruktur vybudovaných za spoluúčasti evropských fondů podle usnesení vlády č. 749/2015 a zároveň byly sníženy o 3 801 tis. Kč ve prospěch kapitoly Ministerstvo obrany na řešení projektů Univerzitou obrany. Rozpočet po změnách pak činil 2 763 710 tis. Kč a byl čerpán ve výši 3 014 961 tis. Kč, tj. na 109,09 %, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 297 908 tis. Kč. V roce 2015 bylo na dotacích poskytnuto o 249 342 tis. Kč více než v roce 2014.

Majoritní podíl celkových účelových prostředků představovaly běžné výdaje, které byly čerpány ve výši 3 014 541 tis. Kč, tj. na 109,09 % upraveného rozpočtu. Největší objem běžných účelových prostředků byl poskytnut podnikajícím právníckým osobám (1 512 750 tis. Kč) a vysokým školám (1 125 905 tis. Kč) v rámci programů ALFA, BETA, Centra kompetence, GAMA, DELTA, OMEGA a EPSILON. Kapitálové výdaje byly vyčerpány částkou 420 tis. Kč, která byla poskytnuta pouze podnikajícím právníckým osobám v rámci programu ALFA.

Kanceláři Technologické agentury, zajišťující administrativní a organizační činnost, byly schváleny výdaje ve výši 112 387 tis. Kč. V roce 2015 se úpravy rozpočtu týkaly navýšení prostředků na realizaci projektu Zefektivnění Technologické agentury spolufinancovaného ze strukturálních fondů EU a navýšení prostředků na platy o 3 % včetně příslušenství dle usnesení vlády č. 748/2015. Rozpočet po změnách pak činil 139 515 tis. Kč a byl čerpán částkou 154 922 tis. Kč, tj. na 111,04% upraveného rozpočtu. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly zapojeny ve výši 43 350 tis. Kč a čerpány částkou 34 977 tis. Kč. Výdaje Kanceláře v roce 2015 byly v porovnání s rokem 2014 téměř ve stejné výši.

Běžné výdaje Kanceláře byly rozpočtovány ve výši 107 787 tis. Kč, rozpočet po změnách ve výši 129 225 tis. Kč byl čerpán částkou 144 042 tis. Kč, tj. na 111,47 %. Běžné prostředky byly použity především na platy zaměstnanců a ostatní osobní výdaje, na odměny oponentů a zpravodajů programů a na nájemné sídla Kanceláře Technologické agentury.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 4 600 tis. Kč byl upraven na 10 290 tis. Kč a čerpán pro potřeby Kanceláře částkou 10 880 tis. Kč, tj. na 105,73 % upraveného rozpočtu. Kapitálové výdaje byly, včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 292 tis. Kč, použity zejména na realizaci projektu INKA, jehož cílem je mapování inovačního prostředí v České republice od roku 2014 minimálně do roku 2020.

V rámci běžných výdajů Kanceláře realizovala Technologická agentura v roce 2015 tři projekty v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost. Schválený rozpočet ukazatele Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem činil 7 030 tis. Kč, po změnách 38 733 tis. Kč a za všechny tři projekty byl vyčerpán částkou 40 359 tis. Kč, tj. na 104,20 % rozpočtu po změnách. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly zapojeny částkou 10 146 tis. Kč a čerpány byly ve výši 8 741 tis. Kč. K 1. 1. 2016 vznikly nároky z nespotřebovaných výdajů za všechny tři projekty v celkové výši 10 589 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 35 532 tis. Kč, upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel do výše 56 465 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn dle § 23) odst. 1 písm. b) činí 81 105 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 69 662 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 18 197 tis. Kč, což představuje plnění na 85,89 % konečného rozpočtu a 131,60 % skutečnosti roku 2014.

Prostředky na platy byly schváleny v objemu 29 778 tis. Kč upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel do výše 47 044 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn dle § 23) odst. 1 písm. b) činí 50 625 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 44 365 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 322 tis. Kč, což představuje plnění na 87,64 % konečného rozpočtu a 143,16 % skutečnosti roku 2014.

Počet 56 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 84 zaměstnanců. V souvislosti s čerpáním nároků se průměrný

plat 40 836 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil na 44 013 Kč ve skutečnosti, tj. o 7,78 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 44 526 Kč se průměrný plat snížil o 1,15 %.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Technologické agentury jsou zachycené pouze v profilujících výdajích určených především na výzkum, vývoj a inovace. Celkové nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 ve výši 505 299 tis. Kč byly v roce 2015 zapojeny částkou 361 089 tis. Kč a čerpány ve výši 332 886 tis. Kč. V rámci účelové podpory bylo z nároků poskytnuto celkem 297 908 tis. Kč na financování projektů, a to zejména podnikatelským subjektům (224 082 tis. Kč). V rámci Kanceláře Technologické agentury byly nároky čerpány částkou 34 977 tis. Kč především na ostatní osobní výdaje a na neinvestiční nákupy a související výdaje. Stav celkových nároků k 31. 12. 2015 byl ve výši 144 211 tis. Kč, stav nároků k 1. 1. 2016 činí 238 967 tis. Kč, z toho na účelovou podporu připadá 207 715 tis. Kč.

Stav rezervního fondu k 1. 1. 2015 byl nulový. Příjmem rezervního fondu v roce 2015 byl peněžní dar ve výši 325 tis. Kč se stanoveným účelem (Den Technologické agentury), který byl čerpán na pohoštění a nákup ostatních služeb. Rezervní fond k 31. 12. 2015 byl plně vyčerpán.

V roce 2015 byla v Technologické agentuře zahájena kontrolní akce Nevyššího kontrolního úřadu č. 15/27 Peněžní prostředky státu určené na účelovou podporu výzkumu a vývoje prostřednictvím rozpočtové kapitoly Technologická agentura České republiky. Účelem kontroly je prověřit poskytování, čerpání a užití peněžních prostředků státu určených na účelovou podporu výzkumu a vývoje. Kontrola byla zahájena v srpnu 2015, předložení kontrolního závěru bude v květnu 2016.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 377 – Technologická agentura České republiky jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2015.

Kapitola 381 - Nejvyšší kontrolní úřad

Nejvyšší kontrolní úřad je nezávislý orgán a vykonává kontrolu hospodaření se státním majetkem a plnění státního rozpočtu. Jeho postavení, působnost, organizační strukturu a činnost stanoví zákon č. 166/1993 Sb., o Nejvyšším kontrolním úřadu, ve znění pozdějších předpisů. Rozpočet kapitoly tvoří výdaje spojené se zabezpečením činnosti Nejvyššího kontrolního úřadu. Nejvyšší kontrolní úřad nemá podřízené organizace.

Rozpočtovaná výše příjmů Nejvyššího kontrolního úřadu v roce 2015 činila 339 tis. Kč a během roku nebyla upravována. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 1 067,62 tis. Kč, což představuje překročení proti schválenému rozpočtu o 728,62 tis. Kč a splnění souhrnného ukazatele příjmy celkem na 314,93 %. Na celkových příjmech se podílely zejména příjmy z prodeje zboží a poskytovaných služeb ve školicím středisku Přestavky a přijaté náhrady, kterými nebylo možné kompenzovat výdaje minulého období. Dále to byly příjmy za pojistné náhrady, příjmy z pronájmů pozemků, příjmy z podnájmu konferenčního sálu v budově TOKOVO a příjmy z převodu rozdílu mezi předpokládanou a skutečně vyplacenou částkou na platy a související sociální a zdravotní pojištění za měsíc prosinec 2014.

Schválený rozpočet celkových výdajů Nejvyššího kontrolního úřadu v roce 2015 ve výši 518 197,12 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečná výše prostředků na výdaje celkem činila 472 924,50 tis. Kč, tj. 91,26 % schváleného rozpočtu. V porovnání s rokem 2014 byly skutečné výdaje vyšší o 37 483,55 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2015 proti skutečnosti roku 2014 je 108,61 %.

Ke dni 1. 1. 2015 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 266 249,02 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 47 856,88 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 218 392,14 tis. Kč. V hodnoceném roce byly do rozpočtu zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové částce 11 900 tis. Kč (obnova informačních systémů). Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2015 byl vykázán v celkové výši 262 135,47 tis. Kč (43 843,33 tis. Kč profilující a 218 292,14 neprofilující).

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 490 697,12 tis. Kč byl rozpočtovým opatřením upraven na 489 097,12 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 454 651,97 tis. Kč, tj. 92,96 % upraveného rozpočtu. V porovnání s rokem 2014 došlo v roce 2015 ke zvýšení čerpání běžných výdajů o 24 014,37 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2015 proti skutečnosti roku 2014 je 105,58 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 257 799,63 tis. Kč byl upraven rozpočtovým opatřením na 258 985,56 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 258 008,17 tis. Kč, tj. na 99,62 % rozpočtu po změnách a na 106,69 % skutečnosti roku 2014.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 237 185,36 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 238 371,29 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 238 349,24 tis. Kč, tj. na 99,99 % rozpočtu po změnách a na 106,25 % oproti skutečnosti roku 2014. V porovnání s rokem 2014 se čerpání prostředků na platy zvýšilo o 14 014,29 tis. Kč.

Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 20 614,27 tis. Kč nebyly upravovány a byly čerpány ve výši 19 658,94 tis. Kč, tj. na 95,37 % schváleného rozpočtu. Platby představitelů NKÚ činily celkem 18 379,28 tis. Kč, tj. 98,02 % schváleného rozpočtu.

Počet 485 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 464 zaměstnanců, což představuje 21 neobsazených míst.

Ve srovnání se skutečností roku 2014 se průměrný přepočtený počet zaměstnanců zvýšil o 2 místa.

S ohledem na změnu platových tarifů a neobsazenost systemizovaných míst se průměrný plat ve výši 40 957 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil ve skutečnosti na 42 807 Kč, tj. o 4,52 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2014 ve výši 40 464 Kč se průměrný plat zvýšil o 2 343 Kč. Ve srovnání se skutečností vykázanou v roce 2014 je index zvýšení 105,79 %.

Neinvestiční výdaje byly čerpány zejména na povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 87 663,63 tis. Kč, nákup materiálu ve výši 7 804,15 tis. Kč, nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot 2 381,83 tis. Kč, nákup služeb 85 230,50 tis. Kč, ostatní nákupy 6 602,34 tis. Kč, výdaje související s neinvestičními nákupy 3 590,35 tis. Kč, neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu 2 453,48 tis. Kč, neinvestiční transfery obyvatelstvu 790,32 tis. Kč, neinvestiční transfery do zahraničí 114,12 tis. Kč a úroky a ostatní finanční výdaje 13,08 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 27 500 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 29 100 tis. Kč. Výdaje byly čerpány částkou 18 272,53 tis. Kč, což je 62,79 % rozpočtu po změnách. Investiční výdaje byly čerpány na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku ve výši 1 492,60 tis. Kč a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku ve výši 16 779,93 tis. Kč. Prostředky na kapitálové výdaje byly v plné výši použity na realizaci programu 18101 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Nejvyššího kontrolního úřadu od roku 2011“.

Schválený rozpočet tohoto programu byl stanoven ve výši 68 160 tis. Kč a jeho celková výše nebyla v průběhu roku upravována. Prostředky na realizaci programu byly čerpány ve výši 49 882,99 tis. Kč, tj. na 73,19 % schváleného rozpočtu. V rámci těchto výdajů bylo financováno pořízení dlouhodobého nehmotného majetku, výpočetní techniky, rekonstrukce čistíčky odpadních vod ve školicím středisku, obnova kancelářské a audiovizuální techniky a obnova dopravních prostředků.

V roce 2015 se uskutečnily u NKÚ dvě vnější kontroly. Pražská správa sociálního zabezpečení provedla kontrolu plnění pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti za období 1. 11. 2012 až 30. 9. 2015 a Oborová zdravotní pojišťovna provedla kontrolu plnění pojistného na veřejné zdravotní pojištění. Nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky. Odbor interního auditu provedl a ukončil v roce 2015 čtyři audity, přičemž závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, nebyla shledána. Audity byly zaměřeny na prověření dodržování zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, fungování a účinnost vnitřního kontrolního systému NKÚ, programu „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Nejvyššího kontrolního úřadu od roku 2011“ a koncepce rozvoje ICT a využívání SW a HW prostředků.

V roce 2015 se zaměstnanci NKÚ zúčastnili celkem 50 akcí v zahraničí, na které bylo vysláno celkem 104 zástupců NKÚ. Největší podíl tvořily aktivity v rámci EUROSAI (akce nejvyšších kontrolních institucí států Evropské unie).

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Nejvyššího kontrolního úřadu za rok 2015.

Kapitola 396 - Státní dluh

Od začátku roku 2014 do konce roku 2015 došlo k poklesu státního dluhu v absolutním vyjádření (z 1683,3 mld. Kč na 1673,0 mld. Kč, tj. o 10,4 mld. Kč) i ve vyjádření v poměru k HDP (z 41,3 % HDP na konci roku 2013 na 37,4 % HDP na konci roku 2015, tj. o 3,9 p.b.), a to v důsledku efektivního řízení likvidity státní pokladny. Státní dluh se v roce 2015 zvýšil z 1 663,7 mld. Kč na 1 673,0 mld. Kč, tj. o 9,3 mld. Kč, resp. 0,6 %, přičemž vnitřní státní dluh vzrostl o 25,8 mld. Kč a korunová hodnota vnějšího státního dluhu se snížila o 16,4 mld. Kč. Celkové výpůjční operace státu v roce 2015 činily 430 095 mil. Kč, splátky činily celkem 410 451 mil. Kč, z čehož splátky vnitřního dluhu představovaly 397 125 mil. Kč a splátky vnějšího dluhu dosahovaly 13 326 mil. Kč.

Čisté výdaje na obsluhu státního dluhu založené na hotovostním principu jsou představovány rozdílem hrubých výdajů na obsluhu státního dluhu a příjmů. Jejich podíl na příjmech státního rozpočtu, státním dluhu i HDP v posledních letech klesá. V letech 2014 i 2015 dochází rovněž k poklesu akruálních úrokových nákladů, který je způsoben souběhem poklesu státního dluhu v tomto období, a poklesu výnosů státních dluhopisů na historická minima.

Celkové příjmy kapitoly, které v roce 2015 dosáhly výše 7 914 mil. Kč, byly tvořeny téměř výhradně úrokovými příjmy. V porovnání s rokem 2014 se celkové a též úrokové příjmy kapitoly zvýšily o 6,9 %, přičemž vyšší plnění příjmů bylo dáno zejména růstem příjmů z premií emisí SDD v důsledku pokračujícího znovuotevírání emisí z minulých let s relativně vysokou kupónovou sazbou při nízkých výnosech do splatnosti v roce 2015. Naopak došlo k výraznému poklesu příjmů z peněžních instrumentů, který byl dán převážně poklesem úrokových sazeb v průběhu roku 2015. Rovněž výrazně poklesly příjmy ze zajišťovacích operací jak v důsledku skončení příjmů ze zajištění spojeného s emisemi eurobondů, které byly splatné v roce 2014, tak i v důsledku dalšího poklesu úrokových sazeb.

Příjmy kapitoly za rok 2015 se zvýšily meziročně ve srovnání s rokem 2014 o 512 mil. Kč. Skutečné příjmy kapitoly dosáhly 109,9 % celkových příjmů rozpočtovaných pro rok 2015.

Úrokové příjmy kapitoly Státní dluh ve výši 7 914 mil. Kč byly tvořeny z větší části příjmy vnitřního dluhu, které dosáhly 7 900 mil. Kč, zatímco úrokové příjmy vnějšího dluhu v roce 2015 činily 14 mil. Kč.

Celkové výdaje kapitoly v roce 2015 dosáhly výše 53 194 mil. Kč, což je 92,7 % rozpočtu po změnách. Úrokové výdaje činily 52 995 mil. Kč, poplatky pak 199 mil. Kč.

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2014 se v roce 2015 celkové i úrokové výdaje kapitoly snížily o 4,8 % (tj. celkové výdaje klesly o 2 701 mil. Kč), zatímco státní dluh meziročně vzrostl o 0,6 %. Pokles výdajů kapitoly byl tak především důsledkem nízkých úrokových sazeb, které měly dopad na všechny úrokově citlivé komponenty státního dluhu.

V úrokových výdajích dominují úrokové výdaje na vnitřní dluh (42 779 mil. Kč), přičemž v porovnání s rokem 2014 se podíl úrokových výdajů na vnitřní dluh na celkových úrokových výdajích zvýšil o 4,3 procentního bodu ze 76,4 % na 80,7 %. Úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh dosahovaly výše 10 216 mil. Kč a kromě poklesu úrokových sazeb se snížily rovněž v důsledku absence výdajů na dvě emise eurobondů, které byly splatné v roce 2014.

Z hlediska sledování rovnoměrnosti běžných (a současně celkových) realizovaných výdajů kapitoly Státní dluh lze konstatovat, že tyto činily v 1. čtvrtletí 2015 celkem 4 895 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2015 dosáhly 24 687 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2015 pak 17 822 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2015 činily 5 789 mil. Kč. Rozložení výdajů v rámci jednotlivých čtvrtletí je

dáno zejména režimem vyplácení kupónů dluhopisů, kdy 2. čtvrtletí 2015 se vyznačovalo relativně vysokým počtem výplatních termínů SDD vydaných na domácím i zahraničních trzích.

V kapitole 396 – Státní dluh proběhlo v roce 2015 celkem 14 rozpočtových opatření v souhrnu snižujících výdajový SU Obsluha státního dluhu o 7 092 398 150 Kč. V důsledku těchto opatření byl schválený rozpočet výdajů kapitoly 396 – Státní dluh snížen z 64 466 315 805 Kč o 7 092 398 150 Kč na 57 373 917 655 Kč.

Schválený rozpočet ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ činil 101 416 800 000 Kč a schválený rozpočet ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ činil -1 416 800 000 Kč. V průběhu roku 2015 nedošlo k žádným úpravám rozpočtu těchto ukazatelů.

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ v kapitole Státní dluh činila 64 868 581 884 Kč, což znamená 64,0 % rozpočtované sumy. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila - 2 064 338 602 Kč, což znamená 145,7 % rozpočtované sumy.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 397 - Operace státních finančních aktiv

Kapitolu státního rozpočtu Operace státních finančních aktiv (OSFA), spravovanou Ministerstvem financí (MF), tvoří peněžní operace na účtech státních finančních aktiv (SFA). V průběhu roku 2015 byla v rozpočtu kapitoly prováděna rozpočtová opatření v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., rozpočtovými pravidly, kterými byly realizovány přesuny investičních i neinvestičních výdajů do jiných kapitol státního rozpočtu.

Plněním celkových příjmů ve výši 3 240,6 mil. Kč, tj. na 100,3 % a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 262,8 mil. Kč, tj. na 29,2 % k rozpočtu po změnách bylo dosaženo výsledného přebytkového salda + 2 977,8 mil. Kč, bez transferů do jiných kapitol.

Rozpočet příjmů této kapitoly 3 231,0 mil. Kč, který v průběhu hodnoceného období nedoznal žádných zákonných úprav, byl splněn ve výši 3 240,6 mil. Kč, tj. na 100,3 %.

Plnění rozpočtu daňových příjmů, tj. odvodů od původců radioaktivních odpadů pouze na 89,3 % je ovlivněno prodloužením odstávky prvního bloku jaderné elektrárny Temelín v srpnu a druhého bloku v červnu a červenci. Další významný vliv na nesplnění odvodů má neplánovaná odstávka bloku dva a tři a prodloužení odstávky prvního bloku jaderné elektrárny Dukovany, které trvaly od září až do konce roku.

Výdaje v roce 2015 dosáhly celkové výše 262,8 mil. Kč, tj. pouze 29,2 % rozpočtu výdajů po změnách, což nejvíce ovlivňuje ta skutečnost, že u části výdajových položek kapitoly OSFA nedochází k reálným výdajům, ale k přesunům do jiných rozpočtových kapitol na základě provedených rozpočtových opatření. Tyto přesuny nebyly realizovány v rozpočtovaném rozsahu, neboť uvolňování prostředků probíhá pouze na základě požadavků příslušných resortů.

Přímé výdaje na financování Správy úložišť radioaktivních odpadů (SÚRAO) v celkové výši 257,8 mil. Kč byly plněny na 80,8 % a byly z jaderného účtu uvolňovány podle požadavků SÚRAO.

Ostatní přímé výdaje v celkové výši 5,0 mil. Kč byly plněny na 1,5 % rozpočtu po změnách. Z toho výdaje na řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury územně samosprávních celků (ÚSC) byly čerpány pouze ve výši 5,0 mil. Kč, s plněním na 2,1 % rozpočtu po změnách. Transfery obyvatelstvu na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím Ministerstva zemědělství (MZe), nebyly v roce 2015 čerpány. Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly v roce 2015 čerpány pouze v nepatrné výši 7 tis. Kč. Jedná se o nápravu chybné platby ze strany správce konkurzní podstaty z roku 2011, která se týkala likvidace Státního statku Zlonice, státní podnik v likvidaci.

U části výdajových položek rozpočtovaných v kapitole OSFA došlo k úpravám rozpočtu, vyvolaným přesunem účelových prostředků SFA na krytí příslušných výdajů realizovaných v jiných rozpočtových kapitolách. Formou těchto přesunů (tj. přenesením oprávnění čerpat prostředky SFA do jiných kapitol) bylo v roce 2015 uvolněno celkem 913,5 mil. Kč, z čehož plných 903,8. Kč se týkalo kapitálových výdajů. V podrobnějším vyjádření se jednalo o úpravy rozpočtu realizací následujících investičních a neinvestičních přesunů z kapitoly OSFA:

U transferů na programy vyvolané zánikem věcných břemen byl proveden transfer výdajů do kapitoly Ministerstvo kultury v celkové výši 130,0 mil. Kč, v tom 120,3 mil. Kč kapitálové výdaje.

Transfery na programy vedené v informačním systému pro řešení problémů ÚSC byly v roce 2015 realizovány ve výši 55,0 mil. Kč, vše kapitálové výdaje, a to přesunem do kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa na podporu regionálního školství.

Transfery na programy ve veřejném zájmu vedené v informačním systému byly realizovány převodem prostředků do kapitoly MZe ve výši 668,5 mil. Kč včetně zpětného rozpočtového opatření ve výši 91,5 mil. Kč. Jednalo se o kapitálové výdaje na různé vodohospodářské akce.

Transfery na Nové Heřmínovy za účelem financování kapitálových výdajů byly realizovány převodem do kapitoly MZe v celkovém objemu 60,0 mil. Kč. Jedná se o výkupy nemovitostí v lokalitách určených pro budoucí výstavbu technických opatření ke snížení povodňových rizik v povodí horního toku řeky Opavy, včetně majetkoprávního vypořádání v souladu s usnesením vlády ČR č. 119/2011 ze dne 16. 2. 2011.

Provedením všech úprav rozpočtu kapitoly OSFA spojených s výše uvedenými přesuny, došlo k celkovému snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA realizací přesunů do jiných rozpočtových kapitol, formou rozpočtových opatření ve výši 913,5 mil. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o uvedenou částku, tj. na 900,7 mil. Kč rozpočtu po změnách oproti schválenému rozpočtu 1 814,2 mil. Kč.

Kapitola 398 – Všeobecná pokladní správa

Schválený rozpočet kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále „VPS“) na rok 2015 obsahoval podle zákona č. 345/2014 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2015 **příjmy ve výši 590 551 180 tis. Kč a výdaje ve výši 142 121 363 tis. Kč**. V rozpočtu kapitoly byla dále provedena rozpočtová opatření, jejichž charakteristika je popsána v dalším textu. Uvedenými opatřeními nedošlo ke zhoršení výsledného salda příjmů a výdajů státního rozpočtu. Ve srovnání s rozpočtem po změnách došlo v kapitole VPS k překročení celkových příjmů a k nečerpání výdajů tak, jak je uvedeno podrobněji v dalším textu. Souhrnné plnění rozpočtu kapitoly VPS je charakterizováno těmito údaji:

Tabulka 1: Příjmy a výdaje kapitoly VPS (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2014	Schválený rozpočet 2015	Rozpočet po změnách 2015	Skutečnost 2015	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění	Index 2015/2014
	1	2	3	4	4-3	4/3	4/1
Příjmy	580 159 383	590 551 180	590 551 180	608 546 690	17 995 510	103,0	104,9
Výdaje	130 052 010	142 121 363	134 367 579	125 877 043	- 8 490 536	93,7	96,8

Příjmy kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet příjmů

V příjmech kapitoly byly rozpočtovány, v souladu s příslušnými daňovými předpisy a se zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 104/2000 Sb., o Státním fondu dopravní infrastruktury a o změně zákona č. 171/1991 Sb., o působnosti orgánů ČR ve věcech převodů majetku státu na jiné osoby a o Fondu národního majetku ČR, ve znění pozdějších předpisů, **daňové příjmy v celkovém objemu 571 301 600 tis. Kč**. Jednalo se o tyto příjmy:

- daň z přidané hodnoty a spotřební daně vč. odvodu z elektřiny ze slunečního záření,
- daně z příjmů právnických a fyzických osob,
- daně z kapitálových a majetkových převodů,
- další daňové příjmy (např. clo, odvody z loterií a výherních hracích automatů, příjmy z kolků, odvod za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu, příslušenství daní, příjmy ze zrušených daní a ostatní daňové příjmy).

Rozpočet dále počítal s **nedaňovými příjmy, kapitálovými příjmy a přijatými transfery v rozsahu 19 249 580 tis. Kč**. Jednalo se zejména o tyto příjmy: odvody pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, příjmy ze splátek půjček z tuzemska a ze splátek půjček ze zahraničí (tj. z vládních úvěrů), přijaté transfery na kompenzaci deficitu důchodového systému a ostatní nedaňové příjmy.

V rozpočtu příjmů kapitoly VPS nebyly v průběhu roku 2015 provedeny žádné změny.

Součástí rozpočtu byl i převod prostředků vedených na zvláštních účtech Ministerstva financí po zrušení Fondu národního majetku do příjmů státního rozpočtu na kompenzaci deficitu důchodového systému ve výši 16 500 000 tis. Kč podle usnesení vlády č. 769/2014. Usnesením vlády č. 748/2015 byla tato výše z důvodu nedostatku zdrojů na příslušných účtech změněna na částku 10 700 000 tis. Kč. K pokrytí tohoto výpadku příjmů s přihlédnutím k aktuálnímu plnění příjmů v rámci ukazatele „Nedaňové příjmy, kapitálové

příjmy a přijaté transfery“ rozhodl 1. místopředseda vlády pro ekonomiku a ministr financí (dále jen „ministr financí“) o vázání výdajů v kapitole VPS ve výši 4 200 000 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“). Povinnost vázat výdaje v tomto případě stanoví rozpočtová pravidla v § 25 odst. 1c).

Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy kapitoly VPS dosáhly v roce 2015 částky 608 546 690 tis. Kč (z toho daňové příjmy 593 190 381 tis. Kč) a oproti rozpočtu byly překročeny o 17 995 510 tis. Kč, tj. o 3 %. Celkový pohled na plnění příjmů dává následující tabulka:

Tabulka 2: Struktura příjmů kapitoly VPS (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2014	Státní rozpočet 2015	Rozpočet po změnách 2015	Skutečnost 2015	% plnění	Index 2015/2014
	1	2	3	4	4/3	4/1
Daň z přidané hodnoty	230 245 259	229 300 000	229 300 000	236 632 441	103,2	102,8
Spotřební daně	134 017 089	135 400 000	135 400 000	142 968 388	105,6	106,7
v tom: daně z minerálních olejů	72 837 415	72 000 000	72 000 000	75 219 061	104,5	103,3
daň z plynů, pevných paliv a elektřiny	2 797 527	3 000 000	3 000 000	2 791 306	93,0	99,8
odvod z elektřiny ze slunečního záření	2 041 572	2 000 000	2 000 000	1 932 214	96,6	94,6
ostatní spotřební daně	56 340 575	58 400 000	58 400 000	63 025 807	107,9	111,9
Daň z příjmů právnických osob	89 373 021	89 000 000	89 000 000	99 570 141	111,9	111,4
Daně z příjmů fyzických osob	98 216 591	104 800 000	104 800 000	103 054 352	98,3	104,9
v tom: daň z příjmů fyzických osob - zvl.sazba	9 992 388	9 100 000	9 100 000	10 616 292	116,7	106,2
daň z příjmů fyzických osob - ze samost. výdělečné činnosti	569 678	3 300 000	3 300 000	1 261 573	38,2	221,5
daň z příjmů fyzických osob - závislá činnost	87 654 525	92 400 000	92 400 000	91 176 487	98,7	104,0
Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	128 742	200 000	200 000	161 203	80,6	125,2
Odvody z loterií (z podseskupení položek 135)	2 447 398	1 700 000	1 700 000	2 587 497	152,2	105,7
Daně z majetkových a kapitálových převodů	9 418 757	9 500 000	9 500 000	6 789 467	71,5	72,1
Ostatní daně a poplatky (příjmy z kolků a ostatní)	1 440 460	1 401 000	1 401 000	1 425 778	101,8	99,0
Clo	1 952	600	600	1 114	185,7	57,1
DAŇOVÉ PŘÍJMY	565 289 269	571 301 600	571 301 600	593 190 381	103,8	104,9
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4 570 114	2 749 580	2 749 580	4 651 702	169,2	101,8
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	0	0	4 607		
PŘIJATÉ TRANSFERY	10 300 000	16 500 000	16 500 000	10 700 000	64,8	103,9
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY, KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY A PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	14 870 114	19 249 580	19 249 580	15 356 309	79,8	103,3
PŘÍJMY CELKEM	580 159 383	590 551 180	590 551 180	608 546 690	103,0	104,9

Ve srovnání se schváleným rozpočtem bylo dosažené inkaso **daňových příjmů** vyšší o 21 888 781 tis. Kč. Podrobné zhodnocení inkasa daňových příjmů podle jednotlivých druhů je podrobně uvedeno ve Zprávě o výsledcích hospodaření státního rozpočtu za rok 2015.

Příjmy sledované v ukazateli „**Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem**“ nebyly splněny ve srovnání s rozpočtem o 3 893 271 tis. Kč a dosáhly částky 15 356 309 tis. Kč (79,8 % rozpočtu). U těchto příjmů vznikly odchylky ve struktuře jejich

plnění. Převážná část příjmů má nahodilý charakter, který vyplývá z proměnlivosti příjmových titulů, příp. ze specifického charakteru platebních režimů. Konečné nesplnění příjmů je výsledkem překročení zejména příjmů z odvodů pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, odvodů prostředků provedených při finančním vypořádání za předchozí rok, ale i ostatních příjmů při současném nenaplnění příjmů na krytí deficitu důchodového systému (viz komentář k vázání výdajů v předchozí části zprávy). Ve srovnání s rokem 2014 byly příjmy vykázané v tomto ukazateli vyšší o 486 195 tis. Kč, což ovlivnily zejména vyšší příjmy na krytí deficitu důchodového systému.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytku organizací s přímým vztahem“** dosáhly částky 2 249 090 tis. Kč a byly překročeny o 548 090 tis. Kč.

Příznivé plnění této skupiny příjmů ovlivnily *příjmy z odvodů pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání*. V roce 2015 byl převeden do státního rozpočtu celkový přebytek z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání za rok 2014 ve výši 2 249 078 tis. Kč, tj. o 549 078 tis. Kč více než předpokládal rozpočet a o 29 844 tis. Kč méně než činil odvod v roce 2014 (přebytek za rok 2013). Přebytku dosáhly obě pověřené pojišťovny (Česká pojišťovna, a. s. i Kooperativa, a. s.). Podle právní úpravy obsažené v příslušných ustanoveních zákona č. 262/2006 Sb. (zákoník práce) a podle vyhlášky č. 125/1993 Sb. zúčtovávají pojišťovny každoročně vztahy se státním rozpočtem, přičemž přebytky z hospodaření z předchozího roku převádějí do státního rozpočtu a naopak je jim ze státního rozpočtu uhrazována případná újma, a to vždy do 30. června běžného roku.

Výnosy z finančního majetku (příjmy z úroků), které byly rozpočtovány ve výši 1 000 tis. Kč, dosáhly ve skutečnosti částky 12 tis. Kč.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Přijaté sankční platby a vratky transferů“** dosáhly částky 1 307 810 tis. Kč a byly překročeny o 1 057 810 tis. Kč, a to zejména dosažením vyšších příjmů z odvodů provedených správci kapitol, územními samosprávnými celky a dalšími subjekty při finančním vypořádání. Z prostředků odvedených při finančním vypořádání připadl největší podíl na odvody provedené jednotlivými kapitolami a dalšími subjekty (1 191 152 tis. Kč), přičemž další prostředky byly odvedeny i mimo termín pro finanční vypořádání. Územní samosprávné celky odvedly 61 126 tis. Kč. Příjmy ze sankčních plateb v roce 2015 činily 42 tis. Kč. Většina příjmů ze sankčních plateb je od roku 2009 rozpočtována v příjmech příslušných kapitol. Součástí těchto příjmů jsou i další odvody, např. vratky prostředků poskytnutých v minulých letech na individuální a družstevní bytovou výstavbu při nedodržení podmínek jejich použití.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy“** dosáhly v roce 2015 výše 730 108 tis. Kč a byly překročeny o částku 263 528 tis. Kč, zejména vlivem vyšších ostatních nedaňových příjmů. Součástí těchto příjmů jsou odvody státních příspěvků na penzijní připojištění a odvody státní podpory na stavební spoření provedené příslušnými subjekty při nesplnění podmínek pro jejich přiznání ve výši 728 978 tis. Kč (v roce 2014 celkem 751 842 tis. Kč, v roce 2013 celkem 768 632 tis. Kč, v roce 2012 celkem 1 097 302 tis. Kč, v roce 2011 celkem 1 022 012 tis. Kč) a další nahodilé příjmy.

Celkové příjmy ze splátek půjčených prostředků činily celkem 364 694 tis. Kč a ve srovnání s rozpočtem byly překročeny o 32 694 tis. Kč. Překročení ovlivnily zejména vyšší příjmy ze splátek půjčených prostředků ze zahraničí.

Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů v roce 2015 činily 8 700 tis. Kč. Jednalo se o úhradu splátky půjček poskytnutých v minulých letech Garančnímu fondu obchodníků s cennými papíry a dále o splátky návratných finančních výpomocí prostřednictvím příslušných finančních úřadů v úhrnné výši 7 700 tis. Kč, které byly poskytovány regionálními odbory Ministerstva zemědělství v letech 1991 až 1995 na podporu jednotlivých titulů agropotravinářského komplexu.

Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů činily 20 000 tis. Kč. Jednalo se o úhradu splátky půjčky od subjektu „Vírský oblastní vodovod, sdružení měst, obcí a svazků obcí“. Tato splátka byla rozpočtována v rámci příjmů ze splátek od veřejných rozpočtů územní úrovně (viz následující text).

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně dosáhly celkem 146 049 tis. Kč a týkaly se splátek návratných finančních výpomocí poskytnutých na výstavbu vodovodů a čistíren odpadních vod a splátek výpomocí poskytnutých obcím z důvodu jejich obtížné finanční situace. Příjmy obsahují i další splátku návratné finanční výpomoci poskytnuté v roce 2013 v souvislosti s řešením úhrady plošné a extrapolované finanční opravy vyměřené Regionálnímu operačnímu programu regionu soudržnosti NUTS II Severozápad Karlovarskému kraji (splátka 41 200 tis. Kč) a Ústeckému kraji (splátka 80 000 tis. Kč). Neplnění příjmů v této kategorii příjmů o cca 20 mil. Kč souvisí s upřesněním zařazení splátky podle rozpočtové skladby od subjektu „Vírský oblastní vodovod, sdružení měst, obcí a svazků obcí“ (viz předchozí text).

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od obyvatelstva činily necelých 1 tis. Kč a týkaly se splátek bezúročných půjček poskytnutých občanům v minulých letech okresními nebo městskými úřady.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků ze zahraničí jsou tvořeny příjmy ze splátek vládních úvěrů dříve poskytnutých do zahraničí a příjmy ze splátek pohledávek převzatých od ČSOB, a.s. Tyto příjmy ve skutečnosti činily 175 923 tis. Kč a rozpočet byl překročen o 30 923 tis. Kč. Příjmy se týkaly splátek pohledávky ze strany Iráku.

Příjmy ze splátek za úhradu dluhů nebo dodávek dosáhly částky 14 021 tis. Kč. Jednalo se o rozpočtovanou úhradu závazků společnosti MITAS, a.s. z titulu realizace státní záruky v souladu s uzavřenou Dohodou o narovnání.

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem“** nebyly v roce 2015 v kapitole VPS rozpočtovány ani realizovány.

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku“** činily 4 607 tis. Kč. Prostředky odvedla kapitola Ministerstva životního prostředí při finančním vypořádání a týkaly se příjmů z prodeje nemovitého majetku od příspěvkové organizace.

Příjmy na **seskupení položek „Neinvestiční přijaté transfery“** - na základě možnosti dané § 5 odst. 3 písm. c) bod 5 zákona č. 178/2005 Sb., o zrušení Fondu národního majetku, vláda schválila usnesením č. 769/2014 převod prostředků vedených na zvláštních účtech Ministerstva financí po zrušení Fondu národního majetku do příjmů státního rozpočtu na kompenzaci deficitu důchodového systému, a to ve výši 16 500 000 tis. Kč. Usnesením vlády č. 748/2015 byla tato výše z důvodu nedostatku zdrojů změněna na částku 10 700 000 tis. Kč. V této výši byl odvod do státního rozpočtu realizován (v roce 2014 byly využity částka 10 300 000 tis. Kč, v roce 2013 částka 10 000 000 tis. Kč).

Na závěr lze konstatovat, že příjmy v ukazateli „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ nebyly naplněny o částku 3 893 271 tis. Kč, avšak vázání výdajů bylo provedeno v částce vyšší, tj. ve výši 4 200 000 tis. Kč.

Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet výdajů

Schválený rozpočet výdajů kapitoly podle zákona č. 345/2014 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2015 činil **142 121 363 tis. Kč**.

Schválený rozpočet byl v průběhu roku 2015 upraven formou rozpočtových přesunů mezi ukazateli kapitoly VPS a dále mezi ukazateli kapitoly VPS a ukazateli jiných kapitol.

K zajištění nezbytných výdajů nezabezpečených ve státním rozpočtu, jejichž rozpočtovaná výše se ukázala jako nedostačující, v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 218/2000 Sb. (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s usnesením vlády č. 769/2014 k návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2015 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2016 a 2017 a střednědobých výdajových rámců na léta 2016 a 2017, byla provedena v kapitole VPS tato rozpočtová opatření:

- v červenci 2015 vláda projednala opatření v souvislosti s migrační situací v Evropské unii a v České republice v návaznosti na závěry Evropské rady ze dne 25. a 26. června 2015. Usnesením vlády č. 574/2015 mj. vláda rozhodla o vyčlenění prostředků až do výše 120 000 tis. Kč **k zajištění kapacit Vězeňské služby ČR v kapitole Ministerstva spravedlnosti náhradou za plánované kapacity ve Vyšních Lhotách**, a to na vrub očekávaných úspor v závazném ukazateli „Odvody do rozpočtu EU“;
- usnesením vlády č. 717/2015 vláda odsouhlasila uvolnění finančních prostředků z kapitoly VPS a jejich převedení do rozpočtu **města Brandýs nad Labem – Stará Boleslav pro dořešení podmínek pro výkon státní správy vykonávané touto obcí s rozšířenou působností**. K pokrytí nákupu objektu Ivana Olbrachta č.p. 59/2 Brandýs nad Labem – Stará Boleslav a příslušných pozemků byl zvýšen program 298220 „Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR vlády“ na vrub očekávaných úspor v podprogramu 298213 „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst“ (částka 16 020 tis. Kč);
- usnesením vlády č. 748/2015 vláda schválila **zvýšení platů v organizačních složkách státu a v příspěvkových organizacích vč. příslušenství o 3 % za měsíc listopad a prosinec 2015**. Současně vláda uložila ministru financí pokrýt tyto výdaje v níže uvedených kapitolách snížením rozpočtu kapitoly VPS na vrub očekávaných úspor na závazném ukazateli „Odvody do rozpočtu EU“ ve výši 866 034 tis. Kč. Zvýšení výdajů podle kapitol je uvedeno v níže uvedené tabulce:

Tabulka 3: Zvýšení výdajů kapitol podle usnesení vlády č. 748/2015 (v Kč)

Kapitola	částka	Kapitola	částka
Úřad vlády České republiky	1 818 905	Ministerstvo zdravotnictví	8 137 098
Ministerstvo zahraničních věcí	5 019 675	Ministerstvo spravedlnosti	43 235 397
Ministerstvo obrany	67 452 971	Úřad pro ochranu osobních údajů	247 682
Národní bezpečnostní úřad	1 033 673	Úřad průmyslového vlastnictví	544 095
Ministerstvo financí	57 736 672	Český statistický úřad	3 292 075
Ministerstvo práce a sociálních věcí	40 805 703	Český úřad zeměměřický a katastrální	10 275 243
Ministerstvo vnitra	164 532 624	Český báňský úřad	557 835
Ministerstvo životního prostředí	7 162 753	Energetický regulační úřad	783 151
Ministerstvo pro místní rozvoj	1 812 005	Úřad pro ochranu hospodářské soutěže	684 756
Grantová agentura	132 376	Ústav pro studium totalitních režimů	567 468
Ministerstvo průmyslu a obchodu	4 946 754	Akademie věd České republiky	265 548
Ministerstvo dopravy	2 422 730	Rada pro rozhlasové a televizní vysílání	107 409
Český telekomunikační úřad	1 498 048	Správa státních hmotných rezerv	856 524
Ministerstvo zemědělství	14 302 386	Státní úřad pro jadernou bezpečnost	740 393
Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	411 396 963	Generální inspekce bezpečnostních sborů	1 041 023
Ministerstvo kultury	12 444 003	Technologická agentura České republiky	179 970
CELKEM		866 033 908	

- v říjnu 2015 vláda projednala informaci o situaci **investice společnosti Hyundai Mobis Co., Ltd, v průmyslové zóně Mošnov**. Usnesením vlády č. 825/2015 bylo uloženo ministru financí zvýšit výdaje kapitoly Ministerstva průmyslu a obchodu o 70 000 tis. Kč k pokrytí rozdílu obvyklé ceny a ceny kupní za pozemky, které má v souladu s uzavřenou investiční smlouvou společnost získat za 1 Kč/m². Rozpočtovým opatřením byl snížen rozpočet výdajů kapitoly VPS v návaznosti na očekávanou úsporu v pol. „Pojistné zdravotního pojištění – platba státu“;
- k pokrytí výdajů spojených s **doplněním strategických potravinových zásob České republiky** byl zvýšen rozpočet kapitoly Správa státních hmotných rezerv o částku 230 000 tis. Kč na vrub kapitoly VPS pol. „Pojistné zdravotního pojištění – platba státu“ v návaznosti na očekávanou úsporu (usnesení vlády č. V882/2015);
- usnesením vlády č. 1017/2015 vláda rozhodla mj. o **kapitálovém posílení Exportní garanční a pojišťovací společnosti, a.s.** ve výši 2 775 000 tis. Kč, a to v rámci prostředků určených státním rozpočtem na podporu exportu v kapitole VPS v ukazateli „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“. Uvedený výdaj byl pokryt na vrub úspor v pol. „Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a.s. (částka 1 540 000 tis. Kč), na vrub pol. „Česká exportní banka, a.s. – zvýšení základního kapitálu“ (částka 1 000 000 tis. Kč) a na vrub pol. „Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů (částka 235 000 tis. Kč);
- k finančnímu zajištění akcí vybraných v rámci druhé etapy „Výzvy k podávání žádostí o poskytnutí dotace z podprogramu 298213 Podpora rozvoje a obnovy materiálně

technické základny regionálních škol v okolí velkých měst“ byl zvýšen rozpočet ukazatele „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ v tomto podprogramu o 125 000 tis. Kč, a to přesunem z kapitoly Operace státní finančních aktiv (částka 55 000 tis. Kč) a na vrub prostředků v pol. Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU v ukazateli Ostatní výdaje v kapitole VPS (částka 70 000 tis. Kč). Z 54 nových žádostí o dotaci pro rok 2015 hodnotícím kritériím vyhovělo 24 projektů obcí z celé České republiky;

- po posouzení žádosti Ministerstva kultury ministr financí souhlasil se **zvýšením výdajů kapitoly Ministerstva kultury** na podporu realizace akce města Stříbro „Soubor městského opevnění, I. etapa – oprava vnější a vnitřní zdi – kulturní památka“ ve výši 8 000 tis. Kč na vrub očekávaných úspor v pol. „Pojistné zdravotního pojištění – platba státu“. Dále ministr financí souhlasil po odůvodnění se zvýšením výdajů této kapitoly o částku 15 150 tis. Kč pro město Brno na dofinancování II. etapy akce „Městské divadlo Brno – přístavba skladů a dílen“ na vrub očekávaných úspor v závazném ukazateli „Odvody do rozpočtu EU“;
- v rámci ukazatele programového financování byl proveden rozpočtový přesun, a to snížením podprogramu 298226 „Výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy“ a zvýšením rozpočtu v podprogramu 298225 Podpora pořízení, obnovy a provozování majetku obcí, sdružení a svazů (částka 6 669 tis. Kč).

Kromě výše uvedených změn (celkem snížení o 1 254 184 tis. Kč – viz příloha - tabulka č. 3, sloupec 2) byly z kapitoly VPS, v souladu s rozpočtem, z příslušných položek výdajů přesunuty prostředky rozpočtovými opatřeními do rozpočtu jednotlivých kapitol ve výši 6 499 601 tis. Kč (viz příloha - tabulka č. 3, sloupec 3). Použití těchto prostředků je komentováno podle jednotlivých položek výdajů v části „Plnění rozpočtu výdajů“.

Rozpočet po změnách kapitoly VPS po všech výše uvedených změnách činí 134 367 579 tis. Kč, tj. o 7 753 785 tis. Kč méně než byl schválený státní rozpočet (viz příloha – tabulka č. 3, sloupec 4).

V průběhu roku byla v kapitole VPS prováděna i potřebná rozpočtová opatření mezi paragrafy a položkami rozpočtové skladby.

Dále bylo provedeno vázání prostředků státního rozpočtu v rámci rozpočtu kapitoly VPS, kdy nedošlo ke změně závazných ukazatelů (rozpočtové opatření podle § 23 odst. 1 písm. c) rozpočtových pravidel). Usnesením vlády č. 769/2014 k návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2015 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2016 a 2017 a střednědobých výdajových rámců na léta 2016 a 2017 vláda schválila převod částky 16 500 000 tis. Kč do příjmů státního rozpočtu na kompenzaci deficitu důchodového systému v souladu se zákonem č. 178/2005 Sb., o zrušení Fondu národního majetku a o působnosti Ministerstva financí při privatizaci majetku České republiky (zákon o zrušení Fondu národního majetku). Z důvodu nedostatku finančních prostředků ve Fondu privatizace v roce 2015 nebylo možné provést převod finančních prostředků v plné rozpočtované výši do příjmů kapitoly VPS. Usnesením vlády č. 748/2015 byla odsouhlasena změna částky převodu prostředků, a to na výši 10 700 000 tis. Kč. S ohledem na aktuální stav plnění příjmů v ukazateli „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery“ a v návaznosti na ustanovení § 25 odst. 1c) rozpočtových pravidel byly vázány výdaje kapitoly VPS ve výši 4 200 000 tis. Kč, a to v ukazateli „Stavební spoření“ (částka 600 000 tis. Kč), v ukazateli „Sociální výdaje, náhrady, neziskové apod. organizace“ v pol. Penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření (částka 900 000 tis. Kč), v ukazateli

„Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně“ v pol. Pojistné zdravotního pojištění – platba státu – částka 440 000 tis. Kč a v ukazateli „Odvody do rozpočtu EU“ (částka 2 260 000 tis. Kč).

Plnění rozpočtu výdajů

Celkový přehled o realizaci výdajů v kapitole VPS podle závazných ukazatelů a jednotlivých titulů je uveden v příloze v hodnotící tabulce č. 3. Podle této tabulky je rovněž provedeno vyhodnocení v dalším textu¹.

Ve srovnání s rozpočtem po změnách byly z kapitoly čerpány výdaje ve výši 125 877 043 tis. Kč. Nebyly čerpány výdaje ve výši 8 490 536 tis. Kč.

Z celkových výdajů činí

- běžné výdaje: schválený rozpočet 138 360 925 tis. Kč, rozpočet po změnách 130 041 464 tis. Kč a skutečnost 122 038 231 tis. Kč;
- kapitálové výdaje: schválený rozpočet 3 760 438 tis. Kč, rozpočet po změnách 4 326 114 tis. Kč a skutečnost 3 838 813 tis. Kč. Struktura kapitálových výdajů je uvedena v tabulce a podrobněji jsou tyto výdaje komentovány v dalším textu.

Tabulka 4: Kapitálové výdaje v kapitole VPS (v tis. Kč)

Výdaje	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	705 000	830 000	493 892
České exportní banka - zvýšení základního kapitálu	1 000 000	0	0
Exportní garanční a pojišťovací společnost - navýšení základního kapitálu	0	2 775 000	2 775 000
IBRD - navýšení kapitálu	50 000	50 000	48 252
navýšení upsaného kapitálu Evropské investiční banky (EIB)	550 000	550 000	521 669
Výdaje na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu	1 155 438	121 114	0
Pozemkové úpravy (část výdajů)	300 000	0	0
Celkem	3 760 438	4 326 114	3 838 813

Poznámka: Případné rozdíly v údajích mezi tabulkami z důvodu zaokrouhlování na celé tisíce Kč

Přehled o čerpání výdajů podle ukazatelů kapitoly podává následující tabulka:

¹ Pro účely vyhodnocení výdajů jsou údaje o rozpočtu po změnách v této tabulce uvedeny ve dvou sloupcích: údaje ve sloupci 2 zahrnují změny rozpočtu na základě rozpočtových opatření v těchto případech: přesuny prostředků mezi závaznými ukazateli výdajů v rámci kapitoly VPS, přesuny mezi položkami výdajů v rámci závazného ukazatele kapitoly VPS, dále přesuny mezi závaznými ukazateli kapitoly VPS a závaznými ukazateli jiných kapitol státního rozpočtu a naopak, k zajištění nezbytných výdajů nezabezpečených ve státním rozpočtu – komentováno v části zprávy „Rozpočet výdajů“; údaje ve sloupci 3 zahrnují pouze rozpočtová opatření vůči příslušným kapitolám státního rozpočtu, kdy byly přesunuty prostředky z kapitoly VPS v souladu s rozpočtovaným účelem použití prostředků a dále použití rezerv - komentováno v části zprávy „Plnění rozpočtu výdajů“. Rozpočet po změnách celkem je uveden ve sl. 4.

Kontrolní vazba mezi tabulkami uvedenými v příloze týkající se rozpočtu po změnách výdajů: tabulka č. 1 (sl. 2), resp. tabulka č. 2 (sl. 2) = tabulka č. 3 (sl. 4).

Tabulka 5: Ukazatele výdajů kapitoly VPS (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2014	Schválený rozpočet 2015	Rozpočet po změnách 2015	Skutečnost 2015	ze skutečnosti: dotace územním samosprávám	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění k rozp. po změnách
	1	2	3	4	5	4-3	4/3
VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA	15 750	3 839 629	173 094	15 700	0	-157 394	9,1
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	3 531	140 000	116 972	0	0	-116 972	0,0
REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	700	60 000	20 035	6 465	6 465	-13 570	32,3
STAVEBNÍ SPOŘENÍ	4 761 232	5 200 000	5 200 000	4 561 999	0	-638 001	87,7
PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	6 925 651	6 922 174	6 922 174	5 944 007	0	-978 167	85,9
SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	7 437 011	9 164 880	8 957 568	7 320 006	0	-1 637 562	81,7
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 040 870	1 040 870	1 040 870	1 040 870	1 040 870	0	100,0
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM OBCÍ V ÚHRNECH PO JEDNOTLIVÝCH KRAJÍCH (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu	7 431 305	7 434 739	7 434 739	7 434 739	7 434 739	0	100,0
FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	816 534	814 349	814 349	814 349	814 349	0	100,0
DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	128 820	325 595	325 595	124 243	124 243	-201 352	38,2
TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	59 867 077	62 181 000	61 873 000	60 944 362	0	-928 638	98,5
OSTATNÍ VÝDAJE	2 340 961	4 137 689	2 539 253	1 446 772	3 627	-1 092 481	57,0
ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	39 027 802	39 000 000	37 998 816	35 729 639	0	-2 269 177	94,0
VÝDAJE VZNIKLE V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ	0	0	0	0	0	0	
VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU	0	1 155 438	121 114	0	0	-121 114	0,0
VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM	254 766	705 000	830 000	493 892	493 892	-336 108	59,5
Výdaje VPS celkem	130 052 010	142 121 363	134 367 579	125 877 043	9 918 185	-8 490 536	93,7

Vládní rozpočtová rezerva

Rezerva byla rozpočtována ve výši 3 839 629 tis. Kč.

Z rezervy byly uvolňovány prostředky na krytí nezbytných a nepředvídaných výdajů, jejichž potřeba vyplynula v průběhu rozpočtového roku, a to na základě rozhodnutí vlády a na základě zmocnění pro ministra financí v usnesení vlády č. 769/2014, bod V/4. Přehled o čerpání této rezervy státního rozpočtu podává tabulka č. 4 v příloze. Z rozpočtované výše bylo využito celkem 3 682 235 tis. Kč (v tom: částka 3 666 535 tis. Kč byla uvolněna formou

rozpočtových opatření do rozpočtů kapitol a prostředky ve výši 15 700 tis. Kč byly převedeny na účet příjemců podle příslušného titulu). Úspora činí 157 394 tis. Kč. Z pohledu rozhodnutí o použití prostředků rezervy rozhodla vláda o necelých 96 procentech uvolněných prostředků.

Objemově nejvíce prostředků v roce 2015 směřovalo **do kapitoly Ministerstva spravedlnosti** (24,8 %), a to zejména na doplacení platů, víceúčelových paušálních náhrad a souvisejících výdajů soudců a státních zástupců za r. 2012 až 2014 v souvislosti s rozsudkem Nejvyššího soudu ze dne 29. prosince 2014 podle usnesení vlády č. 358/2015, dále **do kapitoly Úřadu vlády ČR** (20,3 %), zejména na úhradu pohledávky finančního úřadu podle usnesení vlády č. 300/2015 (748 000 tis. Kč), dále **do kapitoly Ministerstva vnitra** (20,2 %). Prostředky v této kapitole byly určeny zejména na realizaci opatření v souvislosti s migrační situací v EU a ČR ve výši 216,9 mil. Kč podle usnesení vlády č. 574/2015, na financování opatření ke zvýšení bezpečnosti na letišti Václava Havla Praha ve výši 117,8 mil. Kč podle usnesení vlády č. 47/2015, na navýšení počtu příslušníků Policie ČR a Hasičského záchranného sboru ČR ve výši 109,6 mil. Kč podle usnesení vlády č. 55/2015, na financování Programu Ministerstva vnitra na asistenci uprchlíkům v regionech původu a prevenci velkých migračních pohybů v částce 100 mil. Kč podle usnesení vlády č. 19/2015, na zajištění asistence při přesídlení krajanů ve výši 66 mil. Kč podle usnesení vlády č. 32/2015, na likvidaci mimořádné události v areálu muničních skladů ve Vrběticích ve výši 47,6 mil. Kč podle usnesení vlády č. 169/2015, na pokračování programu humanitárních evakuací zdravotně postižených obyvatel (MEDEVAC) ve výši 25 000 tis. Kč podle usnesení vlády č. 45/2015. Prostředky **do kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy** (19,9 % objemu uvolněných prostředků) byly určeny zejména na posílení podpory výzkumné činnosti vysokých škol s důrazem na zajištění udržitelnosti kapacit vybudovaných s podporou strukturálních fondů – částka 500 mil. Kč podle usnesení vlády č. 749/2015, na zvýšení dotací poskytovaných soukromým školám v roce 2015 v návaznosti na nerealizovanou zamýšlenou změnu financování regionálního školství při přípravě návrhu státního rozpočtu na rok 2015 – částka 140 mil. Kč podle usnesení vlády č. 88/2015 a na dotace soukromým a církevním školám na zabezpečení nárůstu mzdových prostředků o 3,5 % v roce 2015 – částka 58,5 mil. Kč podle usnesení vlády č. 384/2015.

Na krytí výdajů souvisejících s rozsudky a rozhodnutími Evropského soudu pro lidská práva bylo do kapitoly Ministerstva spravedlnosti uvolněno celkem 1 263 tis. Kč v návaznosti postupy odsouhlasené usnesením vlády č. 735/2000.

Rezerva na řešení krizových situací, jejich předcházení a odstraňování jejich následků (zákon č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů)

Rezerva byla vytvořena v návaznosti na ustanovení § 25 písm. c) zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Finanční prostředky byly uvolňovány v souladu s bodem IV/6 a přílohou usnesení vlády č. 769/2014. Z rozpočtované částky 140 000 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními uvolněny finanční prostředky do kapitoly Ministerstva obrany, a to ve výši 16 000 tis. Kč na uvedení areálu muničních skladů Květná do provozuschopného stavu v souladu s usneseními vlády č. 980/2014 a č. 164/2015 a dále ve výši 3 773 tis. Kč v souvislosti s povoláním vojáků v činné službě k plnění úkolů Policie ČR ke střežení muničních skladů Květná a na převoz munice (podle usnesení vlády č. 1004/2014). Částka 3 255 tis. Kč byla uvolněna do kapitoly Ministerstva vnitra na technické zhodnocení automobilu Záchranného útvaru Hasičského záchranného sboru ČR. Prostředky ve výši 116 972 tis. Kč zůstaly nečerpány.

Rezerva na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému

Ministr financí byl zmocněn uvolňovat prostředky z této rezervy na finanční zabezpečení integrovaného záchranného systému podle § 31 odst. 2 zákona č. 239/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, po posouzení jednotlivých žádostí v součinnosti s Ministerstvem vnitra, a to až do výše 50 mil. Kč pro jednotlivé případy v souladu s bodem IV/5 usnesení vlády č. 769/2014. Z rozpočtované částky ve výši 60 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky v celkové výši 46 430 tis. Kč. Do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra byly uvolněny prostředky v celkové výši 39 965 tis. Kč a do rozpočtu Zlínského kraje 6 465 tis. Kč. Dotace Zlínskému kraji byla určena na pokrytí mimořádných výdajů vzniklých v důsledku prováděných záchranných a likvidačních prací při řešení mimořádné události po výbuších munice v areálu Vojenského technického ústavu výzbroje a munice ve Vlachovicích – Vrběticích, na krytí výdajů vzniklých Zdravotnické záchranné službě Zlínského kraje při zajištění součinnosti složek integrovaného záchranného systému v místě této mimořádné události po dobu provádění pyrotechnických prací (mzdové náklady, cestovní náhrady, náklady na PHM) a při odvozu munice na základě rozhodnutí velitele zásahu a na krytí výdajů vzniklých Vojenskému technickému ústavu, s.p. při poskytnutí věcné a osobní pomoci složkám integrovaného záchranného systému v souvislosti s touto mimořádnou událostí na základě rozhodnutí velitele zásahu v souladu s § 19 a § 23 odst. 2 písm. a) zákona č. 239/2000 Sb. Přehled o uvolněných prostředcích je uveden v tabulce:

Tabulka 6: Použití prostředků rezervy podle zákona č. 239/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů (v Kč)

kapitola/kraj	titul	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	oprava zásahového vozidla Hasičského záchranného sboru Královéhradeckého kraje	710 391
Ministerstvo vnitra	oprava zásahového vozidla Hasičského záchranného sboru Středočeského kraje	569 426
Ministerstvo vnitra	oprava zásahového vozidla Hasičského záchranného sboru kraje Vysočina	3 927 660
Ministerstvo vnitra	posílení účelové neinvestiční dotace pro jednotky Sboru dobrovolných hasičů obcí a hlavního města Prahy na pokrytí výdajů vynaložených na zásahy uskutečněné v letních měsících roku 2015	943 619
Ministerstvo vnitra	pořízení cisternové automobilové stříkačky Hasičského záchranného sboru Libereckého kraje	6 918 780
Ministerstvo vnitra	pořízení velitelského vozidla Hasičského záchranného sboru Plzeňského kraje	1 173 700
Ministerstvo vnitra	pořízení cisternové automobilové stříkačky Hasičského záchranného sboru Středočeského kraje	6 918 780
Ministerstvo vnitra	pořízení cisternové automobilové stříkačky Hasičského záchranného sboru Jihomoravského kraje	6 918 780
Ministerstvo vnitra	Policie ČR - na úhradu mimořádných výdajů spojených s prováděním záchranných a likvidačních prací v souvislosti s mimořádnou událostí v areálu muničních skladů ve Vrběticích	2 125 943
Ministerstvo vnitra	Hasičský záchranný sbor ČR - na úhradu mimořádných výdajů vzniklých při provádění záchranných prací a s nimi souvisejících činností ve vazbě na mimořádnou událost v areálu muničních skladů ve Vrběticích	4 001 431
Ministerstvo vnitra	Hasičský záchranný sbor ČR - na pokrytí nákladů na zásahy uskutečněné v letních měsících roku 2015 v souvislosti se zvýšeným počtem požárů	5 756 305
Zlínský kraj	Prostředky na pokrytí mimořádných výdajů vzniklých v důsledku prováděných záchranných a likvidačních prací při řešení mimořádné události po výbuších munice ve Vlachovicích - Vrběticích - celkem	6 465 450
	Celkem	46 430 265

Prostředky ve výši 13 569 735 Kč zůstaly nečerpány.

Stavební spoření

V průběhu roku 2015 podaly stavební spořitelny v souladu s § 11 zákona č. 96/1993 Sb., o stavebním spoření a státní podpoře stavebního spoření, ve znění pozdějších předpisů, žádosti o roční zálohy státní podpory za rok 2014 (tzv. 2. a 3. kolo r. 2014) a žádosti o roční zálohu státní podpory za rok 2015 pro účastníky, kteří ukončili stavební spoření v 1. pololetí roku 2015 (tzv. 1. kolo r. 2015).

Na výplatu státní podpory stavebního spoření počítal státní rozpočet na rok 2015 s částkou 5 200 000 tis. Kč. Na státní podporu stavebního spoření bylo v roce 2015 čerpáno 4 561 999 tis. Kč. Přehled o výplatě státní podpory stavebního spoření je uveden v tabulce:

Tabulka 7: Čerpání výdajů na stavební spoření (v tis. Kč)

za období	datum	čerpání státní podpory
2. kolo r. 2014	17.4.2015	4 422 615
3. kolo r. 2014	10.9.2015	22 595
1. kolo r. 2015	2.10.2015	116 789
Celkem	x	4 561 999

V roce 2015 došlo ve výši vyplacené státní podpory stavebního spoření proti roku 2014 k poklesu o 199 233 tis. Kč, tj. o 4,2 %. Pokles výdajů souvisel zejména se setrvalým poklesem zájmu o stavební spoření v souvislosti se změnou zákona č. 96/1993 Sb., o stavebním spoření a státní podpoře stavebního spoření, kterou byla s účinností od 1. 1. 2011 snížena poskytovaná záloha státní podpory na 10 % z uspořené částky v příslušném kalendářním roce, maximálně však z částky 20 000 Kč, tj. maximálně 2 000 Kč, přičemž celkový součet záloh státní podpory ke všem smlouvám účastníka v příslušném kalendářním roce nesmí přesáhnout limit 2 000 Kč. Snížený zájem o stavební spoření měl také za následek, že rozpočtové prostředky byly čerpány pouze na 87,7 % rozpočtu. Úspora výdajů proti rozpočtu činila 638 001 tis. Kč, z toho částka 600 000 tis. Kč byla vázána v souvislosti s očekávaným nižšími příjmy ke krytí deficitu důchodového účtu (viz části zprávy „Rozpočet příjmů“ a „Rozpočet výdajů“).

Podle údajů stavebních spořitelen poskytnutých Ministerstvu financí činil k 31. 12. 2015 celkový počet smluv o stavebním spoření ve fázi spoření 3,503 mil., tj. o 322 tis. smluv méně než ke konci roku 2014, kdy celkový počet smluv dosáhl výše 3,825 mil., což představuje meziroční pokles o 8,4 %. V roce 2015 bylo uzavřeno 373 tis. nových smluv o stavebním spoření. Průměrná cílová částka u smluv uzavřených fyzickými osobami dosáhla výše 371 tis. Kč. Proti roku 2014, kdy byl počet nově uzavřených smluv 481 tis. a průměrná cílová částka u fyzických osob dosáhla výše 336 tis. Kč, došlo v roce 2015 k poklesu nově uzavřených smluv o 108 tis. smluv (-22,5 %) při současném zvýšení průměrné cílové částky o 35 tis. Kč (+10,5 %).

K 31. 12. 2015 působilo na finančním trhu v ČR celkem 5 stavebních spořitelen oprávněných k nabízení a poskytování finančních služeb v oblasti stavebního spoření.

Vývoj čerpání státní podpory stavebního spoření v minulých letech ukazuje tabulka:

Tabulka 8: Státní podpora stavebního spoření v letech 2011-2015 (v tis. Kč)

	2011	2012	2013	2014	2015
čerpání státní podpory	10 729 038	5 290 051	4 953 391	4 761 232	4 561 999

Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky

Schválený rozpočet i rozpočet po změnách tohoto ukazatele na rok 2015 činil 6 922 174 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 5 944 007 tis. Kč. Úspora dosáhla částky 978 167 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a.s. - dotace na krytí ztrát z podpořeného financování poskytovaného dle zákona č. 58/1995 Sb. pro Českou exportní banku, a.s. byla rozpočtována ve výši 1 540 000 tis. Kč. Česká exportní banka neuplatnila žádný požadavek na čerpání finančních prostředků z rozpočtu roku 2015.

Česká exportní banka, a.s. – zvýšení základního kapitálu – na tento účel byla rozpočtována částka 1 000 000 tis. Kč. Ministerstvo financí obdrželo v listopadu 2015 žádost banky o navýšení základního kapitálu o 1 000 000 tis. Kč. Po posouzení žádosti s ohledem na

možnosti státního rozpočtu a s ohledem na finanční zdraví a na aktuální situaci obou finančních institucí, byla potřeba Exportní garanční a pojišťovací společnosti z hlediska krytí nutných kapitálových požadavků vyhodnocena jako naléhavější. Z toho důvodu byly finanční prostředky alokované na podporu exportu ve státním rozpočtu na rok 2015 včetně výše uvedené částky použity ke kapitálovému posílení Exportní garanční a pojišťovací společnosti.

Úhrada majetkové újmy peněžních ústavů, která jim vzniká v souvislosti s dříve poskytnutými sociálními úvěry (individuální a družstevní bytová výstavba, půjčky mladým manželům) a je hrazena ze státního rozpočtu v souladu s § 45 zákona č. 21/1992 Sb., o bankách, byla rozpočtována ve výši 111 174 tis. Kč. Újma je hrazena ve prospěch České spořitelny, a.s. a Československé obchodní banky, a.s. Skutečně poskytnuto bylo 107 985 tis. Kč. Z celkové úhrady bylo vyplaceno 107 873 tis. Kč v souvislosti s úvěry na individuální a družstevní bytovou výstavbu a necelých 113 tis. Kč souviselo s půjčkami mladým manželům. K rozpočtovým opatřením došlo pouze v rámci položky. Nedočerpána z rozpočtu zůstala částka 3 189 tis. Kč.

Realizace státních záruk – schválený rozpočet činil 2 210 000 tis. Kč. Z titulu poskytnutých státních záruk byly v průběhu roku 2015 realizovány ze státního rozpočtu splátky rizikových záruk ve výši 1 394 125 tis. Kč. Jednalo se o splátky úroků a jistin garantovaných standardních úvěrů poskytnutých v minulých letech Správě železniční dopravní cesty, s.o. Nevyčerpaná částka ve výši 815 875 tis. byla ovlivněna zejména tím, že nebylo dokončeno žádné soudní jednání v kauzách týkajících se Investiční a poštovní banky a nemuselo tak dojít k plnění z této záruky. Čerpání položky je ovlivňováno i plovoucími úrokovými sazbami a kurzovými změnami u splátek cizoměnových úvěrů v průběhu roku.

Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle zákona č. 77/2002 Sb. - rozpočtovaná částka ve výši 1 000 tis. Kč nebyla čerpána. V této položce bylo rozpočtováno pouze riziko vyplývající z čerpání kontokorentního úvěru. Společnost SŽDC obsluhu tohoto úvěru hradila z vlastních zdrojů.

Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB - výdaje byly čerpány ve výši 1 666 897 tis. Kč. V této položce jsou evidovány platby garantovaných úvěrů poskytnutých Evropskou investiční bankou na financování infrastrukturálních programů, jejichž finančním manažerem je Českomoravská záruční a rozvojová banka a.s. Původně rozpočtovaná částka 1 810 000 tis. Kč byla čerpána na 92,1 %.

Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů - zákon č. 230/2013 Sb., který je novelou zákona č. 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou a o doplnění zákona č. 166/1993 Sb., o Nejvyšším kontrolním úřadu, ve znění pozdějších předpisů, vstoupil v účinnost dne 2. srpna 2013. Tento zákon spočívá v nové právní úpravě systému dorovnávání úrokových rozdílů, který je založen na obousměrném dorovnávání fixních úroků s náklady na pořízení zdrojů komerčních bank ze/do státního rozpočtu. V roce 2015 nebyl do systému dorovnávání úrokových rozdílů zařazen žádný vývozní úvěr. Část uspořené prostředků (částka 235 000 tis. Kč) byla použita ke kapitálovému posílení společnosti EGAP, a.s. (viz část „Rozpočet výdajů“ a nová položka výdajů níže).

Exportní garanční a pojišťovací společnost, a.s. – zvýšení základního kapitálu (dále EGAP) - usnesením vlády č. 1017/2015 vláda souhlasila s kapitálovým posílením uvedené společnosti ve výši 2 775 000 tis. Kč. K tomu byly využity očekávané úspory v rozpočtováných prostředcích na podporu exportu v rámci ukazatele „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“. Rozpočtovým opatřením byl snížen rozpočet v pol. „Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a.s.“ o částku 1 540 000 tis. Kč, dále v pol. „Česká exportní banka, a.s. – zvýšení základního kapitálu“ o částku 1 000 000 tis. Kč a v pol. „Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů“

o částku 235 000 tis. Kč a tyto prostředky převedeny do této vládou schválené nové položky s výše uvedeným názvem. Ministerstvo financí navrhlo navýšení základního kapitálu společnosti EGAP, a.s. na základě aktualizovaného vyčíslení kapitálových požadavků podle regulace Solventnost I a II a jejich plnění. Z důvodu nových pojistných událostí chyběly této společnosti ke splnění regulačních požadavků ke konci roku 2015 prostředky přibližně ve výši 1,2 mld. Kč. Toto navíc platilo za předpokladu, že EGAP, a.s. do konce roku 2015 odprodá podíl v České exportní bance, a.s., což v tomto časovém horizontu realizováno nebylo. Fakticky tedy společnosti EGAP, a.s. na konci roku 2015 chyběl kapitál v rozsahu 2,2 mld. Kč, a proto bylo přistoupeno k výše uvedenému opatření.

Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2015 činil 9 164 880 tis. Kč, rozpočet po změnách 8 957 568 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 7 320 006 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

Penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření – v roce 2015 vyplatilo Ministerstvo financí penzijním společnostem na základě jejich žádostí podle § 16 zákona č. 427/2011 Sb., o doplňkovém penzijním spoření, ve znění pozdějších předpisů, státní příspěvek, a to pro účastníky, kterým náleží tento příspěvek podle § 14 tohoto zákona. Státní rozpočet na rok 2015 počítal na výplatu státního příspěvku penzijního připojištění a doplňkového penzijního spoření s částkou 7 800 000 tis. Kč. Na státní příspěvek bylo v roce 2015 vyčerpáno 6 817 343 tis. Kč. Úspora výdajů dosáhla částky 982 657 tis. Kč, z toho částka 900 000 tis. Kč byla vázána v souvislosti s očekávaným nižšími příjmy kapitoly VPS ke krytí deficitu důchodového systému (viz části zprávy „Rozpočet příjmů“ a „Rozpočet výdajů“).

Postupné čerpání státního příspěvku ukazuje tabulka:

Tabulka 9: Čerpání výdajů na penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření (v tis. Kč)

za období (čtvrtletí/rok)	datum	čerpání státního příspěvku
IV. čtvrtletí 2014	25.2.2015	1 705 955
I. čtvrtletí 2015	27.5.2015	1 701 108
II. čtvrtletí 2015	27.8.2015	1 708 398
III. čtvrtletí 2015	27.11.2015	1 701 882
Celkem	x	6 817 343

V roce 2015 došlo ve výši vyplaceného státního příspěvku proti roku 2014 k mírnému poklesu o 71 252 tis. Kč, tj. o 1 %. Pokles výdajů souvisí zejména s nižším zájmem o doplňkové penzijní spoření, které od roku 2013 produktově nahradilo penzijní připojištění a které počtem uzavřených smluv není schopno nahradit přirozený úbytek penzijních připojištění, které již není možné od roku 2013 uzavírat. Od roku 2013 tak dochází k setrvalému poklesu celkového počtu penzijních připojištění a doplňkových penzijních spoření, a to i přesto, že se podle zákona č. 427/2011 Sb., o doplňkovém penzijním spoření s účinností od 1. 1. 2013 zvýšila maximální výše státního příspěvku o 80 Kč na 230 Kč.

Podle údajů poskytnutých penzijními společnostmi Ministerstvu financí činil k 31. 12. 2015 celkový počet neukončených penzijních připojištění a doplňkových penzijních spoření 4,643 mil. Jejich počet se proti stavu k 31. 12. 2014 snížil o 160 tis., což představuje pokles o 3,3 %. Počet nově uzavřených smluv o doplňkovém penzijním spoření za rok 2015 dosáhl počtu 156 tis., což znamená meziroční nárůst o 10 tis. smluv (+7,0 %). Meziročně mírně poklesl celkový objem účastnických příspěvků (bez příspěvků zaměstnavatelů), který v roce 2015 dosáhl výše 32,7 mld. Kč, což je o 0,2 mld. Kč méně oproti roku 2014 (-0,7 %).

Průměrný měsíční příspěvek účastníka penzijního připojištění byl v roce 2015 ve výši 589 Kč, což je proti roku 2014 o 15 Kč více (+2,6 %); u účastníka doplňkového penzijního spoření byl průměrný měsíční příspěvek ve výši 722 Kč a zůstal tak ve stejné výši jako v roce 2014.

K 31. 12. 2015 působilo na finančním trhu v ČR celkem 8 penzijních společností oprávněných k nabízení a poskytování finančních služeb v oblasti doplňkového penzijního spoření, resp. penzijního připojištění.

Vývoj čerpání státního příspěvku v minulých letech ukazuje tabulka:

Tabulka 10: Státní příspěvek na penzijní připojištění a na doplňkové penzijní spoření v letech 2011-2015 (v tis. Kč)

	2011	2012	2013	2014	2015
čerpání státního příspěvku	5 587 830	5 744 749	6 690 088	6 888 595	6 817 343

Jednorázové náhrady ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem – podle nařízení vlády č. 165/1997 Sb. se v této položce výdajů vyplácí refundace za škody způsobené komunistickým režimem. Na základě žádostí magistrátních a městských úřadů bylo vyplaceno 174 tis. Kč (Praha, Ostrava, České Budějovice, Louny). Rozpočtovaná částka činila 300 tis. Kč. Úspora činí 126 tis. Kč.

Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady – do kapitoly Ministerstva spravedlnosti bylo převedeno rozpočtovými opatřeními celkem 163 000 tis. Kč (v tom na výplatu odškodnění podle zákona č. 82/1998 Sb., o odpovědnosti za škodu způsobenou při výkonu veřejné moci nesprávným rozhodnutím nebo nesprávným úředním postupem, ve znění pozdějších předpisů, částka 155 000 tis. Kč a podle zákona č. 45/2013 Sb., o obětech trestných činů a o změně některých zákonů, částka 8 000 tis. Kč). V roce 2013 bylo na uvedené účely uvolněno celkem 189 000 tis. Kč, v roce 2014 celkem 223 987 tis. Kč. V roce 2014 bylo propláceno odškodnění dle zákona č. 82/1998 Sb. v celkem 1 709 případech (mimosoudně, i na základě soudních rozhodnutí), zatímco v roce 2015 jen v 1 482 případech, přičemž zatímco v roce 2014 byla průměrná výše platby odškodného ukládaného soudem 249 532 Kč, v roce 2015 pak jen 165 282 Kč.

Do kapitoly Ministerstva financí bylo převedeno 44 312 tis. Kč, v tom na náhrady škod z titulu nesprávných úředních rozhodnutí nebo nesprávného úředního postupu v návaznosti na zákon č. 82/1998 Sb., v platném znění, částka 38 153 tis. Kč a na náhradu soudních řízení v souvislosti se správou majetku státu 6 159 tis. Kč.

Použito bylo celkem 207 312 tis. Kč a dosažená úspora na této položce proti schválenému rozpočtu (částka 848 300 tis. Kč) činí 640 988 tis. Kč. Skutečné čerpání v zásadě nelze ovlivnit a výše vyplacených náhrad závisí na posouzení důvodnosti nároků uplatněných poškozenými osobami, přičemž výsledky soudních sporů jsou nejisté a velmi variabilní odvíjející se od znaleckých posouzení a úvahy soudů bez konstantní judikatury. Např. v roce 2014 bylo uvolněno celkem 662 444 tis. Kč, v roce 2013 celkem 258 262 tis. Kč, v roce 2012 celkem 634 536 tis. Kč, v roce 2011 celkem 305 401 tis. Kč.

Valorizace náhrad za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR – částka 902 tis. Kč byla poukázána České pojišťovně, a.s., která vyplácí náhrady za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti českým občanům, jimž byla způsobena škoda na zdraví sovětskými vojsky umístěnými na našem území. Částka představuje refundaci za náklady spojené s valorizací

těchto náhrad, které byly Českou pojišťovnou a.s. vyplaceny za rok 2014. Úspora činí 498 tis. Kč.

Český svaz bojovníků za svobodu – prostředky ve výši 8 000 tis. Kč byly využity zejména na osvětové akce u příležitosti mezníků boje za svobodu českého národa a seznamování veřejnosti s historií a odkazem národního boje za svobodu a proti fašismu, na spolupráci s regionálními orgány při zřizování a údržbě památníků a pamětních desek obětí národního boje za svobodu a další.

Konfederace politických vězňů – dotace této organizaci ve výši 6 750 tis. Kč byla určena na ozdravné a rekondiční pobyty členů Konfederace ve středisku Smilovice, na údržbu a provoz tohoto rekreačního zařízení, na další péči o členy (např. hromadné zájezdy, příspěvky na pohřebné), na činnost poboček Konfederace, cestovné spojené s výkonem funkce předsedkyně, místopředsedů a předsedů poboček, ke krytí nákladů na provoz muzea III. odboje v Příbrami, na přípravu projektu Mezinárodního muzea otrockých prací a na další mezinárodní setkání.

Masarykovo demokratické hnutí – dotace ve výši 1 530 tis. Kč byla poskytnuta v souladu se schváleným rozpočtem Masarykova demokratického hnutí na rok 2015, podle potřeb realizace projektu „Šíření společenského, kulturního a myšlenkového odkazu T. G. Masaryka“. Zejména se jednalo o vydávání časopisu „Čas“, včetně jeho distribuce, zajištění VIII. ročníku soutěže pro žáky a studenty v rámci pokračování projektu „Masaryk do škol“ na téma „TGM – život, dílo a odkaz pro současnost“, vydání sborníku vítězných prací č. 3 z VI. a VII. ročníku soutěže „TGM - odkaz pro současnost“, organizování vzpomínkových akcí k významným výročím TGM, pořádání klubových večerů v divadle Kolowrat a přednášek pro školy a veřejnost.

Sdružení bývalých politických vězňů ČR – částka ve výši 270 tis. Kč byla využita zejména na pořádání pietních akcí v rámci České republiky, údržbu Čestného pohřebiště III. odboje na Dáblíckém hřbitově v Praze 8 a vydávání časopisu „Věrní zůstali“.

Příspěvek politickým stranám – ve schváleném rozpočtu na rok 2015 byla rozpočtována na činnost politických stran a politických hnutí částka 496 530 tis. Kč. V roce 2015 vyplatilo Ministerstvo financí politickým stranám a politickým hnutím příspěvek na činnost ve výši 483 238 tis. Kč, z toho činil stálý příspěvek 70 000 tis. Kč a příspěvek na mandát 413 238 tis. Kč. Z celkového vyplaceného objemu činil příspěvek na činnost za rok 2015 částku 478 702 tis. Kč a příspěvek na činnost za rok 2014 částku 4 536 tis. Kč. Příspěvek na činnost vyplacený za rok 2015 byl ve srovnání s vyplaceným příspěvkem na činnost ze státního rozpočtu roku 2014 za rok 2014 ve výši 488 137 tis. Kč nižší o 9 436 tis. Kč, tj. o 1,93 %. Nižší čerpání v roce 2015 bylo ovlivněno nevyplacením příspěvku na činnost Straně zelených za rok 2015 ve výši 12 848 tis. Kč².

Příspěvek na činnost je vyplácen na základě zákona č. 424/1991 Sb., o sdružování v politických stranách a v politických hnutích, ve znění pozdějších předpisů. Příspěvek na činnost zahrnuje stálý příspěvek a příspěvek na mandát. Stálý příspěvek činí ročně 6 000 000 Kč pro stranu a hnutí, které získaly v posledních volbách do Poslanecké sněmovny 3 % hlasů. Za každých dalších i započatých 0,1 % hlasů obdrží strana a hnutí ročně 200 000 Kč. Obdrží-li strana a hnutí více než 5 % hlasů, příspěvek se dále nezvyšuje.

² Podle § 20 odst. 3 zákona č. 424/1991 Sb. nárok na stálý příspěvek nebo na příspěvek na mandát vzniká straně a hnutí, které předložily ve stanovené lhůtě Poslanecké sněmovně úplnou výroční finanční zprávu. Podle bodu II. a) usnesení Poslanecké sněmovny č. 761 z 27. schůze dne 21. května 2015, ke zprávě o kontrole výročních finančních zpráv politických stran a politických hnutí za rok 2014 /sněmovní dokument 2361/, předložila Strana zelených neúplnou výroční finanční zprávu za rok 2014.

Příspěvek na mandát poslance a senátora činí ročně 855 000 Kč a na mandát člena zastupitelstva kraje a člena zastupitelstva hl. m. Prahy ročně 237 500 Kč.

Přehled o vyplaceném státním příspěvku na činnost politickým stranám a politickým hnutím v roce 2015 je uveden v tabulce:

Tabulka 11: Příspěvek na činnost vyplacený politickým stranám a politickým hnutím (v Kč)

Název politické strany/politického hnutí	příspěvek na činnost za rok 2015	příspěvek na činnost za rok 2014	příspěvek na činnost vyplacený v roce 2015 celkem
ALTERNATIVA	950 000	475 000	1 425 000
ANO 2011	57 642 500		57 642 500
Česká pirátská strana	1 805 000		1 805 000
ČSSD	133 262 500		133 262 500
HNUTÍ NEZÁVISLÝCH ZA HARMONICKÝ ROZVOJ OBCÍ A MĚST	1 662 500		1 662 500
JIHOČEŠI 2012	2 137 500		2 137 500
KDU - ČSL	45 304 375		45 304 375
KSČM	83 245 000		83 245 000
Nestraníci	1 330 000		1 330 000
NEZÁVISLÍ	1 187 500		1 187 500
ODS	61 775 000		61 775 000
Ostravak	855 000		855 000
politické hnutí Změna	1 187 500		1 187 500
Severočeši.cz	3 847 500	3 847 500	7 695 000
SNK Evropští demokraté	1 662 500		1 662 500
STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ	10 307 500		10 307 500
Starostové pro Liberecký kraj	3 942 500		3 942 500
Strana Práv Občanů	2 517 500		2 517 500
Strana soukromníků České republiky	855 000	213 750	1 068 750
TOP 09	40 067 500		40 067 500
Volba pro město	237 500		237 500
VÝCHODOČEŠI	950 000		950 000
Úsvit - Národní Koalice	21 970 000		21 970 000
Celkem	478 701 875	4 536 250	483 238 125

Přehled o vyplacených státních příspěvcích na činnost politickým stranám a politickým hnutím v minulých letech je uveden v tabulce:

Tabulka 12: Vyplacené příspěvky na činnost politickým stranám a politickým hnutím v letech 2011-2015 (v tis. Kč)

	2011	2012	2013	2014	2015
příspěvky celkem	491 454	494 837	470 863	488 138	483 238

Ústav TGM, o.p.s. - dotace ve výši 1 800 tis. Kč byla určena zejména na edici spisů T. G. Masaryka. Edice je rozdělena do 40 svazků, z nichž tři čtvrtiny jsou již vydány. Jde o komentované kritické vydání všech Masarykových děl, studií a monografií zpřístupňujících Masarykovo dílo odborné i širší veřejnosti. Ústav T. G. Masaryka, o.p.s. pečuje též o Masarykův osobní archiv a knihovnu. Dotace v roce 2015 byla využita i na restaurování archiválií a digitalizaci archivních a knihovních fondů.

Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu

Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů v roce 2015 zahrnovaly pouze příspěvek na výkon státní správy v přenesené působnosti, který kraje obdržely v souladu s ustanovením § 29 odst. 2 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích. Finanční prostředky obsažené ve finančních

vztazích státního rozpočtu k rozpočtům krajů byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu (1 040 870 tis. Kč).

Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu

Součástí finančních vztahů státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích byla dotace na vybraná zdravotnická zařízení a příspěvek na výkon státní správy.

Dotace na vybraná zdravotnická zařízení byla určena pro dětské domovy do tří let věku zřizované obcemi podle zákona č. 372/2011 Sb., které nejsou napojeny na soustavu zdravotních pojišťoven. Příspěvek na výkon státní správy byl určen na částečnou úhradu výdajů obcí spojených s výkonem státní správy a obce ho obdržely v souladu s ustanovením § 62 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. V roce 2015 byl příspěvek na výkon státní správy obcím stejně jako v předchozích letech rozdělován podle metodiky zpracované Ministerstvem vnitra. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (celkem 7 434 739 tis. Kč) byly během rozpočtového roku uvolňovány v pravidelných měsíčních částkách. Na příspěvek na výkon státní správy byly uvolněny prostředky ve výši 7 411 379 tis. Kč a na vybraná zdravotnická zařízení byly uvolněny dotace ve výši 23 360 tis. Kč.

Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu

Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy zahrnoval v roce 2015 pouze příspěvek na výkon státní správy. Příspěvek na výkon státní správy byl určen na částečnou úhradu výdajů hl. m. Prahy spojených s výkonem státní správy. Tento příspěvek obdrželo hl. m. Praha v souladu s ustanovením § 31 odst. 4 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtu hl. m. Prahy byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu (814 349 tis. Kč).

Další prostředky pro územní samosprávné celky

Schválený rozpočet i rozpočet po změnách tohoto ukazatele činil 325 595 tis. Kč, dosažená skutečnost 124 243 tis. Kč, úspora činila 201 352 tis. Kč.

Financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb (Praha) – v návaznosti na usnesení vlády č. 21/2002 (k návrhu financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy) byla rozpočtována částka ve výši 45 000 tis. Kč uvolněna do rozpočtu hlavního města Prahy na financování provozu a udržování funkčnosti ochranných systémů podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy.

Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků – schválený rozpočet činil 85 000 tis. Kč. Celkem byly z této položky uvolněny prostředky ve výši 12 383 tis. Kč. Úspora na této položce činí 72 617 tis. Kč. Z prostředků pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků jsou během roku uvolňovány prostředky na základě žádostí, zejména na řešení závažných problémů územních samosprávných celků, které nebyly kryty ve schváleném státním rozpočtu na příslušný rok. Konkrétní čerpání prostředků je závislé na situaci v daném roce (žádostech, oprávněnosti požadavků apod.).

V roce 2015 byly z této položky uvolněny dotace pro základní školy a mateřské školy zřizované dobrovolnými svazky obcí (dále DSO) celkem ve výši 11 739 tis. Kč (DSO-Region Karlovarský venkov 2 931 tis. Kč, DSO Údolí Desné 4 463 tis. Kč a DSO Bez hranic 4 345 tis. Kč).

Vzhledem ke stále pokračující tíživé finanční situaci obce Prameny bylo rozhodnuto, že Ministerstvo financí bude i nadále hradit výdaje spojené s provozem obce po ustanovení nového zastupitelstva (volby se uskutečnily v květnu 2012). Na základě žádostí starostky obce byly v roce 2015 uvolněny finanční prostředky na proplacení výdajů spojených s provozem obce po ustanovení nového zastupitelstva v celkové výši 624 tis. Kč.

Z položky byla dále uvolněna mimořádná dotace pro obec Mokrý – Horákov ve výši necelých 20 tis. Kč na dodatečné doplacení příspěvku na výkon státní správy na rok 2015 (nutnost korekce příspěvku, neboť příslušná změna správních obvodů nebyla promítnuta ve schváleném státním rozpočtu).

Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy – finanční prostředky byly rozpočtovány ve výši 195 595 tis. Kč a byly v průběhu roku uvolňovány na základě žádostí oprávněných subjektů.

Obcím a krajům byly v roce 2015 uvolněny prostředky ve výši 66 861 tis. Kč, z toho částka 23 617 tis. Kč na náhradu škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy v souladu se zákonem č. 115/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, částka 26 870 tis. Kč na úhradu nákladů spojených s preventivními opatřeními zabráňujícími vzniku a šíření onemocnění tuberkulózou (zákon č. 258/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a vyhláška ministerstva zdravotnictví č. 224/2002 Sb.) a částka 6 696 tis. Kč na úhradu realizovaných ozdravných protiradonových opatření ve vnitřním ovzduší staveb a v pitné vodě pro veřejné zásobování (zákon č. 18/1997 Sb., ve znění pozdějších předpisů – atomový zákon a vyhláška č. 461/2005 Sb.). Dále byly uvolněny prostředky ve výši 9 678 tis. Kč na úhradu nákladů vzniklých lékárnám s odevzdáním a zneškodněním nepoužitelných léčiv (zákon č. 378/2007 Sb., o léčivech, ve znění pozdějších předpisů).

Úspora výdajů na této položce činí 128 734 tis. Kč. Konkrétní čerpání těchto výdajů v daném roce závisí na četnosti obdržených žádostí, výši požadovaných finančních prostředků, popř. na splnění podmínek daných příslušným právním předpisem.

Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně

Prostředky na **pojistné zdravotního pojištění - platba státu** – rozpočtovaná částka činila 62 181 000 tis. Kč, rozpočet po změnách 61 873 000 tis. Kč, skutečná výše plateb státu dosáhla částky 60 944 362 tis. Kč. Od 1. července 2014 byla zvýšena sazba měsíční platby o 58 Kč, tj. z částky 787 na 845 Kč na osobu a měsíc (zákon č. 109/2014 Sb.), která platila po celý rok 2015. Čerpání prostředků na tento účel bylo v roce 2015 výrazně ovlivněno poklesem počtu uchazečů o zaměstnání v evidenci úřadu práce. Došlo proto k úspoře prostředků oproti schválenému rozpočtu ve výši 1 236 638 tis. Kč a oproti rozpočtu po změnách ve výši 928 638 tis. Kč. Část očekávaných úspor (308 000 tis. Kč) byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů (viz část zprávy „Rozpočet výdajů“). Vývoj objemu plateb a měsíčních sazeb v předchozích letech charakterizují tyto údaje:

Tabulka 13: Platba státu do veřejného zdravotního pojištění (v tis. Kč)

Rok	Platba v Kč/osoba/měsíc	Platba
2011	723	52 717 219
2012	723	52 867 264
2013	723, od 1.listopadu 787	53 676 145
2014	787, od 1.července 845	59 867 077
2015	845	60 944 362

Převod prostředků na zvláštní účet rezervy pro důchodovou reformu – tento převod nebyl v roce 2015 realizován (viz zmocnění pro ministra financí dle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 345/2014 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2015). Podle státního závěrečného účtu za rok 2014 skončilo hospodaření systému důchodového pojištění schodkem.

Ostatní výdaje

Rozpočet tohoto ukazatele činil 4 137 689 tis. Kč, rozpočet po změnách 2 539 253 tis. Kč, skutečné výdaje 1 446 772 tis. Kč. Dosažená úspora dosáhla částky 1 092 481 tis. Kč ve srovnání s rozpočtem po změnách.

Jednotlivé výdajové tituly lze charakterizovat takto:

Prodej kolkových známek - provize České pošty - v rozpočtu kapitoly byly rozpočtovány prostředky ve výši 90 000 tis. Kč, které byly čerpány částkou 70 547 tis. Kč, tj. 78,4 % rozpočtu (v roce 2014 čerpáno 89 021 tis. Kč). Částka byla použita na dorovnání čistých příjmů o provizi přiznanou komisionáři České pošty, s.p., zajišťujícímu prodej kolkových známek a zaslána na účet FÚ pro hl. město Prahu 1, Územní pracoviště pro Prahu 1. Úspora ve výši 19 453 tis. Kč vznikla z důvodu nižšího prodeje kolkových známek. S více jak ročním předstihem nelze přesně odhadnout prodej známek a z něho vyplývající částku za provizi.

Prostředky na **souhrnné pojištění vozidel** – z rozpočtované částky ve výši 75 000 tis. Kč bylo vyplaceno celkem 41 149 tis. Kč. Jedná se o úhrady státu za odpovědnost za škody způsobené provozem speciálních motorových vozidel s výjimkou z pojištění odpovědnosti podle zákona č. 168/1999 Sb., o pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou provozem motorového vozidla a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů (ustanovení § 5), kdy povinnost hradit újmu způsobenou provozem těchto vozidel má Ministerstvo financí. České podnikatelské pojišťovně, a. s. byla v roce 2015 vyplacena celková částka 41 149 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 5 518 tis. Kč). V roce 2014 bylo vyplaceno 32 510 tis. Kč, v roce 2013 částka 41 980 tis. Kč. Důvodem úspor byla především neplnění v případech úrazů osob zraněných při nehodách a menší počet nehod se zraněním osob. Soudy rozhodují o odškodnění poškozených osob podle občanského zákoníku o kapitalizaci za ztrátu výdělků po skončení pracovní neschopnosti a o náhradě za ztížení společenského uplatnění, přičemž nelze odhadnout termín finančního plnění ani výši (doba mezi pojistnou událostí a plněním je i více než 5 let). Úspory vznikají také při uzavření mimosoudního smíru.

Na **poplatky za vedení účtů peněžním ústavům** bylo vynaloženo celkem 181 236 tis. Kč, tj. o 18 764 tis. Kč méně ve srovnání s rozpočtem. V roce 2014 bylo čerpáno na tento účel 176 176 tis. Kč, v roce 2013 celkem 165 157 tis. Kč. Zvýšení výdajů se týká úhrad za bankovní služby všech organizačních složek státu a dále rozšíření okruhu bankovních účtů, u nichž je zákonem stanoveno, že úhrady za bankovní služby jsou výdajem státního rozpočtu.

Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů – výdaje spojené s financováním zahraničních úvěrů dosáhly částky 14 519 tis. Kč a týkaly financování služeb poskytovaných ze strany ČNB a ČSOB, a.s. v rámci evidenčních účtů a dalších souvisejících bankovních služeb. Podle uzavřených smluv se služby ČNB se platí paušálem (celkem 5 540 tis. Kč), v případě ČSOB, a.s. výše platby závisí na počtu vedených účtů a může se tak v průběhu roku měnit (částka 8 979 tis. Kč). Dosažená úspora proti rozpočtu za rok 2015 činí necelých 181 tis. Kč; ve srovnání se skutečností roku 2014 byly výdaje o 9,9 % nižší.

Výdaje na volby celkem – rozpočtována byla částka ve výši 115 600 tis. Kč. Na zajištění voleb konaných v roce 2015 bylo uvolněno celkem 12 511 tis. Kč (v tom rozpočtovými opatřeními do kapitol 8 884 tis. Kč a převodem prostředků na účty územních samosprávných celků 3 627 tis. Kč). Z rozpočtovaných výdajů nebyla využita částka 103 089 tis. Kč. Podrobnější údaje uvádí tabulka:

Tabulka 14: Výdaje na volby celkem (v tis. Kč)

kapitola	volby	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	979
Český statistický úřad	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	7 905
Územní samosprávné celky	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	3 627
Celkem		12 511

Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU – státní rozpočet na rok 2015 stanovil výdaje ve výši 262 000 tis. Kč. V průběhu roku 2015 byla tato částka rozpočtovými opatřeními snížena na částku 192 000 tis. Kč na krytí v rozpočtu nezabezpečených výdajů - viz část „Rozpočet výdajů“. Skutečné čerpání této položky dosáhlo 9 318 tis. Kč. Podle jednotlivých částí čerpání této položky probíhalo následovně:

- v případě prostředků rozpočtovaných na vratky neoprávněně použitých nebo zadržovaných prostředků, penále a úroky z prodlení a kurzové ztráty vzniklé v souvislosti s realizací programů Phare, Transition Facility, SAPARD, FSEU, SF/CF/EFF, FM EHP/Norsko a Programu švýcarsko-české spolupráce byly v kapitole VPS na rok 2015 rozpočtovány prostředky ve výši 250 000 tis. Kč (návazně rozpočet po změnách činil 180 000 tis. Kč). V roce 2015 nebyly na uvedený účel čerpány žádné prostředky. Tento vývoj vyplynul ze skutečnosti, že při realizaci kurzových rozdílů v roce 2015 vznikla celková kurzová ztráta ve výši - 540 mil. Kč. Tato souhrnná ztráta byla pokryta prostředky připsanými na účet Národního fondu na základě vzniklých kurzových zisků předešlých let. Zároveň také veškeré závazky ČR vůči Evropské komisi vyplývající z nevymožitelných vratek či prostředky, které měly být vráceny příjemcům na základě prominutí odvodu prostředků EU, byly vypořádány z disponibilních zdrojů. Z tohoto důvodu nebylo nutné řešit vypořádání těchto závazků čerpáním prostředků VPS;
- z rozpočtovaných nákladů na externí audit (certifikaci a předakreditační šetření) Společné zemědělské politiky ve výši 12 000 tis. Kč byla v roce 2015 proplacena společnosti BDO CA s.r.o za certifikaci účtů platební agentury (SZIF) za finanční rok 2014 částka 6 800 tis. Kč a za předakreditační šetření provedené v roce 2015 částka 2 518 tis. Kč. Úspora ve výši 2 682 tis. Kč oproti schválenému státnímu rozpočtu na rok 2015 vyplynula z toho, že částky plnění vyjednané v rámci Dílčích smluv za certifikaci účtů za finanční rok 2014 a na předakreditační šetření byly nižší než původní předpoklad.

Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA – na arbitrážní spory vedené proti České republice z titulu údajného porušení dohod o podpoře a ochraně investic bylo v průběhu roku 2015 do kapitoly Ministerstva financí uvolněno rozpočtovými opatřeními celkem 116 555 tis. Kč (v roce 2014 částka 50 150 tis. Kč, v roce 2013 částka 6 000 tis. Kč, v roce 2012 částka 18 702 tis. Kč, v roce 2011 částka 283 305 tis. Kč, v roce 2010 částka 148 850 tis. Kč). Prostředky jsou vynakládány zejména na zabezpečení poradenských a právních služeb, na úhrady nákladů soudních řízení a na bankovní poplatky při platbách do zahraničí v souvislosti s arbitrážními spory, vedenými proti ČR z titulu údajného porušení dvoustranných mezinárodních dohod o vzájemné ochraně a podpoře investic. Podrobnější rozbor obsahuje závěrečný účet kapitoly Ministerstva financí. Vzhledem ke specifčnosti agendy spojené s mezinárodními arbitrážními spory je odhad nákladů spojených s těmito spory vždy značně obtížný, a to i v horizontu jednoho roku. Každý spor je jedinečný a jeho průběh se dá předvídat pouze velmi rámcově. Průběh sporu ovlivňuje taktika stran sporu, procesní rozhodnutí arbitrů, případná nutnost vyžádat si expertizu nebo analýzy od třetích subjektů, event. smírná jednání a další faktory ovlivňující jednotlivé kroky stran. Proti schválenému rozpočtu (270 000 tis. Kč) tak vznikla úspora ve výši 153 445 tis. Kč.

Výdaje na financování programů EU – tato položka nebyla v roce 2015 čerpána. Úspora činí 99 024 tis. Kč.

Pozemkové úpravy – rozpočtovaná částka ve výši 700 000 tis. Kč byla převedena formou rozpočtových opatření do kapitoly Ministerstva zemědělství na financování pozemkových úprav. Prostředky jsou rozpočtovány v kapitole VPS v návaznosti na zákon č. 139/2002 Sb., o pozemkových úpravách a pozemkových úřadech a o změně zákona č. 229/1991 Sb., o úpravě vlastnických vztahů k půdě a jinému zemědělskému majetku, ve znění pozdějších předpisů.

Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 115 000 tis. Kč. V průběhu roku 2015 byly uvolněny prostředky na základě žádostí jednotlivých kapitol a v návaznosti na pravidla pro vysílání občanů ČR do civilních misí a dalších mezinárodních vládních organizací podle příslušných usnesení vlády v celkové výši 97 998 tis. Kč, v tom: Ministerstvu zahraničních věcí částka 32 316 tis. Kč, Ministerstvu obrany částka 8 102 tis. Kč, Národnímu bezpečnostnímu úřadu 2 803 tis. Kč, Ministerstvu financí 2 498 tis. Kč, Ministerstvu vnitra částka 37 784 tis. Kč, Ministerstvu životního prostředí 325 tis. Kč a Ministerstvu spravedlnosti 14 170 tis. Kč. Nebyly čerpány prostředky ve výši 17 002 tis. Kč.

Náhrady výdajů územním samosprávným celkům – doplatek za předchozí rok - na základě vyhlášky č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem, byly předmětem finančního vypořádání krajů, obcí, dobrovolných svazků obcí a hl. m. Prahy účelové prostředky poskytnuté v roce 2014 z kapitoly VPS, které podléhaly finančnímu vypořádání. Skutečné výdaje činily 21 615 tis. Kč (v tom pro kraje necelých 7 tis. Kč, pro obce 11 220 tis. Kč a pro hl. m. Prahu 10 388 tis. Kč). Výdaje se týkaly zejména uhrazení překročených výdajů na vybraná zdravotnická zařízení, dofinancování voleb do 1/3 Senátu Parlamentu, doplňovacích voleb do Senátu, voleb do Evropského parlamentu a voleb do zastupitelstev obcí. Rozpočtovaná částka ve výši 70 000 tis. Kč zůstala nedočerpána ve výši 48 385 tis. Kč.

Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR – výdaje se týkaly smluv, které uzavřelo Ministerstvo financí s Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou, a.s. k zajištění činností finančního manažera u financování infrastrukturních

programů v souvislosti s úvěry přijatými od Evropské investiční banky u těchto programů: Programy podpory vodohospodářských investic v ČR (Vodohospodářský program), Projekt českých dálnic – B (Projekt dálnic B), Program výstavba a obnova infrastruktury vodovodů a kanalizací II. Na tento účel byla rozpočtována částka 51 000 tis. Kč. Za uvedené služby byla vyplacena ČMZRB, a.s. částka 31 583 tis. Kč. Úspora ve výši 19 417 tis. Kč vznikla nižším objemem prostředků čerpaných prostřednictvím tohoto bankovního ústavu.

Platby mezinárodním finančním institucím a fondům – na uvedené platby bylo ve státním rozpočtu na rok 2015 vyčleněno 1 226 540 tis. Kč. Dosažená skutečnost činila 1 062 370 tis. Kč a oproti schválenému rozpočtu vznikla úspora 164 170 tis. Kč. K úspoře došlo z důvodů nižšího čerpání u plateb do Evropského rozvojového fondu (EDF), kde jsou České republiky a dalším členským státům EU stanoveny příspěvky na základě rozhodnutí Rady EU. Komise při výpočtu těchto plateb není schopna předvídat skutečné rozpočtové potřeby; ty jsou závislé na počtu schvalovaných projektů, na objemu uzavíraných smluv a na konkrétních úhradách v procesu implementace projektů. V roce 2015 byla ČR Radou vyzvána k platbě nižší o 1 020 000 EUR oproti původnímu výhledu. V případě garancí za úvěry poskytnuté EIB zemím skupiny ACP a OCT, které je ČR povinna rozpočtovat, Komise nevyzvala ČR z titulu garancí při selhání věřitelů k žádné platbě. Úspora vznikla i v platbách do EBRD (nebyly realizovány žádné donorské příspěvky do fondů spravovaných EBRD, dále úspory na zajištění chodu konstituce – financování poradců). Další odchylky se týkaly vývoje směnného kurzu. Přehled o uskutečněných platbách je uveden v tabulce:

Tabulka 15: Platby mezinárodním finančním institucím a fondům (v tis. Kč)

titul platby	Rozpočet 2015	Skutečnost 2015
účást na doplnění zdrojů Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA) v letech 2014 až 2017	117 000	116 460
příspěvek do Evropského rozvojového fondu (EDF)	470 000	363 914
MDRI - účást ČR v Iniciativě na multilaterální oddlužení rozvojových zemí v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	9 000	8 620
IBRD - navýšení kapitálu	50 000	48 252
financování záruk členských zemí EU za úvěry poskytnuté Evropskou investiční bankou zemím skupiny ACP a OCT	10 000	0
úhrada ročního příspěvku Rozvojové bance Rady Evropy	540	343
navýšení upsaného kapitálu Evropské investiční banky (EIB)	550 000	521 669
platby do Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD)	20 000	3 112
Celkem	1 226 540	1 062 370

Datové schránky - rozpočtovaná částka ve výši 605 000 tis. Kč byla rozpočtovými opatřeními převedena do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra. Finanční prostředky byly určeny na zajištění provozu informačního systému datových schránek na platby za poskytnuté služby, které jsou hrazeny měsíčně, a to za četnost provedených transakcí, zřízení přístupů k datové schránce, poštovné související s rozesíláním přístupových údajů k datové schránce, rozesílání znepřístupnění datové schránky. V neposlední řadě byla hrazena paušální odměna České poště, s. p. za provozování informačního systému datových schránek.

Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky MMF – z rozpočtované částky 243 825 tis. Kč bylo čerpáno celkem 10 807 tis. Kč. Usnesením vlády č. 500/2009 bylo odsouhlaseno poskytnutí půjčky Mezinárodnímu měnovému fondu (MMF) z devizových rezerv České národní banky (ČNB). Půjčka je poskytnuta do maximální výše 1,03 mld. EUR a se splatností do 5 let. Uvedeným usnesením zároveň vláda uložila ministrovi financí uzavřít s ČNB dohodu o úhradě nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky. Následně schválila vláda svým usnesením č. 63 ze dne 25. ledna 2012 návrh na poskytnutí

další bilaterální půjčky MMF ve výši 1,5 mld. EUR. Současně bylo dohodnuto, že obě bilaterální půjčky budou kryty jedinou kompenzační dohodou podepsanou dne 19. 4. 2013. Tato dohoda nahradila původní dohodu z února 2010. Na základě kompenzační dohody jsou ČNB hrazeny náklady ušlé příležitosti, transakční náklady a náklady na zajištění proti kurzovému riziku. V roce 2015 byly kompenzace poskytnuty ke krytí nákladů ušlé příležitosti a nákladů zajištění proti kurzovému riziku. Transakční náklady v souvislosti s půjčkou MMF České národní bance v roce 2015 nevznikly. Nedočerpání vzniklo tím, že půjčka nebyla v roce 2015 čerpána v plné výši. Po celou dobu platnosti smluv o půjčkách se čerpání pohybovalo v rozmezí 5 – 25 % úvěrového rámce. Výše čerpání je přitom daná požadavky ze strany MMF. Dalším důvodem byly nízké úrokové míry EUR investic, ušlý zisk ČNB byl tedy nižší než očekávaný. Na rozdíl od minulých let byly ČNB hrazeny náklady na zajištění proti kurzovému riziku, což souviselo s předčasným ukončováním čerpání úvěrových tranší. ČNB to zdůvodnila tím, že musela v těchto případech uhradit náklady na předčasné ukončení operací svým smluvním partnerům.

Odvody do rozpočtu Evropské unie

Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie - ve schváleném státním rozpočtu na rok 2015 byla na úhradu odvodů vlastních zdrojů EU do rozpočtu EU rozpočtována částka 39 000 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách na tento účel činil 37 998 816 tis. Kč. Základem pro stanovení výše prostředků na odvody vlastních zdrojů podle daně z přidané hodnoty (DPH) a podle hrubého národního důchodu (HND) ve schváleném státním rozpočtu na rok 2015 byly údaje o vlastních zdrojích uvedené pro Českou republiku v návrhu rozpočtu EU na rok 2015, který předložila Evropská komise v květnu 2014.

Ze státního rozpočtu bylo v roce 2015 do rozpočtu EU skutečně odvedeno 35 729 639 tis. Kč (v tom 5 244 002 tis. Kč na zdroj dle DPH a 30 485 637 tis. Kč na zdroj dle HND³). Platby vlastních zdrojů za ČR v roce 2015 do rozpočtu EU tak byly o 3 270 261 tis. Kč nižší než předpokládal schválený státní rozpočet a o 2 269 177 tis. Kč nižší než rozpočet po změnách. Část očekávaných úspor v tomto ukazateli (částka 1 001 184 tis. Kč) byla využita na krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů a částka ve výši 2 260 000 tis. Kč byla rozhodnutím ministra financí vázána v souvislosti s očekávaným výpadkem nedaňových příjmů kapitoly VPS (viz část „Rozpočet výdajů“ a část „Rozpočet příjmů“).

Úhrady odvodů vlastních zdrojů za leden až prosinec 2015 navazovaly na opravný rozpočet EU č. 6 (AB 6/2015) z října r. 2015. Nižší čerpání prostředků oproti schválenému státnímu rozpočtu bylo zapříčiněno vrácením přeplatku vlastních zdrojů z roku 2014, o který se snížila potřeba prostředků v roce 2015 a dále se do financování vlastních zdrojů v roce 2015 nepromítly předpokládané důsledky nového rozhodnutí o vlastních zdrojích (očekávaný nárůst odvodů o cca 2,5 mld. Kč)⁴, jehož vstup v platnost byl původně očekáván v roce 2015. Ratifikace nového rozhodnutí však probíhá pomaleji než EK předpokládala, a nyní se předpokládá vstup v platnost až v roce 2016. Vstup v platnost nové legislativy k vlastním zdrojům bude pro ČR znamenat dodatečné úhrady do rozpočtu EU za období 2014-2016, a proto je ve státním rozpočtu na rok 2016 počítáno pro odvody vlastních zdrojů s částkou navýšenou na 40 500 mil. Kč.

³ Z této položky jsou rovněž financovány opravy rozpočtových nevyvážeností poskytované Spojenému království (tzv. korekce UK).

⁴ Rozhodnutí Rady č. 2014/335/ES, Euratom vstoupí v platnost po schválení všemi členskými státy v souladu s jejich ústavními předpisy.

V roce 2015 byly celkově vynaložené prostředky státního rozpočtu na úhradu vlastních zdrojů EU o cca 3 298 mil. Kč nižší než v roce 2014. Nižší čerpání v roce 2015 bylo ale ovlivněno skutečností, že v prosinci 2014 ČR doplácela značné částky na úhrady odvodů dle skutečnosti (revize účtů HND) předchozích let (cca 2,2 mld. Kč), které jí byly vráceny počátkem roku 2015 v důsledku souhrnného vyúčtování těchto odvodů v rámci EU.

Výdaje vzniklé v průběhu roku, které nelze věcně zařadit do ostatních specifických ukazatelů

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2015 realizovány.

Výdaje na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu

Prostředky na odstraňování škod a obnovy části území ČR poškozených povodněmi v květnu a v červnu 2013

Prostředky byly určeny pro kapitoly Ministerstvo pro místní rozvoj, Ministerstvo zemědělství a Ministerstvo životního prostředí. Prostředky byly uvolňovány na základě žádostí příslušných kapitol podle zpřesněných výdajů. Celkem byla rozpočtována částka 1 155 438 tis. Kč. Do kapitol bylo převedeno 1 034 324 tis. Kč, úspora činila 121 114 tis. Kč. Ministerstvo životního prostředí nevyužilo celou alokovanou částku (úspora 85 992 tis. Kč). Další úspora (35 122 tis. Kč) se týkala státní pomoci na obnovu majetku postiženého záplavami a povodněmi v hlavním městě Praze v květnu a v červnu 2013 podle usnesení vlády č. 664/2013. Podle sdělení Ministerstva pro místní rozvoj byla Praha proti povodním pojištěna a na obnovu obecního a krajského majetku mohla použít prostředky z pojistného plnění.

Tabulka 16: Prostředky na odstraňování povodňových škod uvolněné v roce 2015 (v tis. Kč)

kapitola	program	částka
Ministerstvo životního prostředí	Likvidace škod po živelních pohromách	33 624
Ministerstvo pro místní rozvoj	Obnova obecního a krajského majetku postiženého živelní nebo jinou pohromou	214 400
Ministerstvo zemědělství	Podpora odstraňování povodňových škod na infrastruktuře vodovodů a kanalizací	236 300
Ministerstvo zemědělství	Odstraňování povodňových škod na státním vodohospodářském majetku II	550 000
Celkem		1 034 324

Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem

Rozpočet výdajů na tento účel činil 705 000 tis. Kč, rozpočet po změnách 830 000 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 493 892 tis. Kč. Zůstatek nečerpaných prostředků činil 336 108 tis. Kč.

V rámci tohoto ukazatele byly zahrnuty tyto programy:

Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství (program 29821)

Program zahrnuje státní podporu v oblasti rozvoje a obnovy materiálně technické základny školských zařízení v působnosti obcí, tj. zejména základních škol a předškolních zařízení. Cílem programu je zabezpečení vhodných prostor, umožňujících kvalitní výuku včetně souvisejícího zázemí, tj. zajistit zlepšení technického stavu budov škol a školských zařízení zřizovaných obcemi, které jsou zároveň jak zřizovateli, tak zároveň majiteli předmětných zařízení. Nakládání s majetkem patří výhradně do samostatné působnosti obcí. Smyslem je

finančně podpořit tu oblast výkonu samostatné působnosti, kterou obce nejsou schopny pokrýt ze svých vlastních, zejména daňových příjmů.

V souladu s charakterem výdajů kapitoly VPS a dokumentací programu, jehož správcem a poskytovatelem dotací je Ministerstvo financí, byly ve schváleném státním rozpočtu na tyto potřeby vyčleněny prostředky ve výši 472 891 tis. Kč, rozpočet po změnách 581 871 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“). V roce 2015 byly poskytovány dotace z podprogramu 298213 na akce regionálního školství pro výstavbu nových kapacit základních škol zřizovaných obcemi v okolí velkých měst, a na základě druhé výzvy k předložení žádostí o dotace z tohoto podprogramu na akce základních škol z celé ČR, které se potýkají s problémem nárůstu počtu obyvatel. Celkové skutečné výdaje 381 419 tis. Kč na program v roce 2015 představují kapitálové výdaje. Z celkových skutečných výdajů 100 % čerpaly obce. Úspora výdajů činí 200 452 tis. Kč, to převážně z důvodu vzniklých problémů s výběrovými řízeními na dodavatele prací, kdy docházelo u některých již vybraných akcí ke zpoždění přípravy jejich realizace, a tím i k převodu finančních potřeb do dalších let.

Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822)

Na uvedený program pro rok 2015 byly ve státním rozpočtu vyčleněny prostředky ve výši 232 109 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 248 129 tis. Kč (navýšení o 16 020 tis. Kč v podprogramu 298227, a to z agregace podprogramu 298213 pro akci Město Brandýs nad Labem - Stará Boleslav - Nákup objektu Ivana Olbrachtůva čp. 59/2 - viz část „Rozpočet výdajů“). Kromě akcí rozestavěných v minulých letech byly financovány akce schválené v průběhu roku z rozhodnutí ministra financí.

Z celkových skutečných výdajů 112 472 tis. Kč byly čerpány dotace na podporu pořízení a obnovy majetku obcí ve výši 6 545 tis. Kč, příspěvky krajům na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy ve výši 37 798 tis. Kč, na akci financovanou z rozhodnutí vlády ve výši 16 020 tis. Kč, a podporu rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství v působnosti obcí 52 109 tis. Kč.

Celkové skutečné výdaje na program ve výši 112 472 tis. Kč představují kapitálové výdaje. Z celkových výdajů 100 % čerpaly obce a kraje. Úspora ve výši 135 657 tis. Kč se týkala zejména výdajů na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy.

Transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně

Prostředky poskytnuté do rozpočtu územních samosprávných celků v rámci celkových výdajů kapitoly VPS charakterizují tyto údaje:

Tabulka 17: Transfery a půjčené prostředky poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2014	Schválený rozpočet 2015	Rozpočet po změnách 2015	Skutečnost 2015	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění
	1	2	3	4	4-3	4/3
Výdaje	10 366 278	10 401 033	10 532 498	9 918 185	- 614 313	94,2

Struktura výdajů podle jednotlivých výdajových titulů kapitoly je uvedena v tabulce č. 3 v příloze (sloupce 8 až 10) a tyto výdaje jsou podrobněji komentovány v části „Plnění rozpočtu výdajů“ rovněž podle jednotlivých výdajových titulů. Ve srovnání se schváleným rozpočtem došlo ke **zvýšení rozpočtovaných prostředků** o 131 465 tis. Kč, což bylo výsledkem těchto vlivů:

- zvýšení z rezervy na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, o 6 465 tis. Kč v souvislosti s mimořádnou situací v obci Vrbětice ve Zlínském kraji;
- zvýšení rozpočtu v podprogramu 298213 „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst“ o 125 000 tis. Kč, a to přesunem z kapitoly Operace státní finančních aktiv (částka 55 000 tis. Kč) a na vrub prostředků v pol. Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU v kapitole VPS (částka 70 000 tis. Kč).

Nižší skutečné čerpání prostředků oproti rozpočtu po změnách o 614 313 tis. Kč ovlivnilo zejména nedočerpání prostředků na volby (76 853 tis. Kč), prostředků na řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků (72 618 tis. Kč), dále výdajů stanovených zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy (128 734 tis. Kč) a úspory v programovém financování (336 108 tis. Kč). **Ve srovnání s rokem 2014** byly transfery rozpočtům územní úrovně o 448 093 tis. Kč nižší. Výsledný pokles ovlivnily zejména nižší výdaje na volby (v roce 2015 se konaly pouze dodatečné, opakované a nové volby do zastupitelstev obcí) a naopak vyšší výdaje na programy v souvislosti s posílením výdajů na výše uvedeném podprogramu 298213.

V roce 2015 nebyla poskytnuta žádná návratná finanční výpomoc územním samosprávným celkům.