

Parlament České republiky
POS L A N E C K Á S N Ě M O V N A

2013

Na vědomí Poslanecké sněmovně

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED
STÁTNÍHO ROZPOČTU ČESKÉ REPUBLIKY
NA LÉTA 2015 A 2016

| | |
|--|-----------|
| Úvod..... | 3 |
| A. Makroekonomický rámec na léta 2014 až 2016..... | 4 |
| 1. Shrnutí makroekonomického rámce..... | 4 |
| 2. Předpoklady budoucího vývoje..... | 5 |
| 2.1. Vnější prostředí..... | 5 |
| 2.1.1. Ekonomický výkon..... | 5 |
| 2.1.2. Ropa..... | 8 |
| 2.1.3. Krize v eurozóně..... | 8 |
| 2.2. Fiskální politika..... | 10 |
| 2.3. Měnová politika..... | 12 |
| 2.4. Strukturální politiky..... | 13 |
| 3. Makroekonomický vývoj v České republice..... | 14 |
| 3.1. Ekonomický výkon..... | 14 |
| 3.2. Ceny zboží a služeb..... | 16 |
| 3.3. Trh práce..... | 17 |
| 3.3.1. Zaměstnanost a nezaměstnanost (v metodice VŠPS)..... | 17 |
| 3.3.2. Mzdy..... | 19 |
| 3.4. Vztahy k zahraničí..... | 20 |
| 4. Ověření makroekonomického rámce nezávislými prognózami..... | 21 |
| B. Fiskální cílení centrální vlády v letech 2014 až 2016..... | 23 |
| 5. Schválené výdajové rámce pro roky 2014 a 2015..... | 23 |
| 6. Nový výdajový rámec na léta 2014 až 2016..... | 24 |
| C. Vývoj základních ukazatelů střednědobého výhledu v letech 2015 až 2016..... | 27 |
| 7. Základní ukazatele státního rozpočtu ve střednědobém výhledu..... | 27 |
| 7.1. Východiska a metodický postup zpracování střednědobého výhledu..... | 27 |
| 7.2. Predikce příjmů..... | 29 |
| 7.2.1. Daňové příjmy státního rozpočtu..... | 29 |
| 7.2.1.1. Vývoj daňové kvóty..... | 29 |
| 7.2.1.2. Daňové příjmy podle jednotlivých daní..... | 30 |
| 7.2.2. Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti..... | 34 |
| 7.3. Predikce výdajů..... | 35 |
| 7.3.1. Výdaje stanovené usnesením vlády a další vybrané výdaje, které byly promítnuty do návrhu výdajů kapitol v letech 2014 až 2016..... | 35 |
| 7.3.2. Mandatorní sociální výdaje..... | 38 |
| 7.3.2.1. Odvody vlastních zdrojů do rozpočtu EU..... | 40 |
| 7.3.2.2. Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci..... | 41 |
| 7.3.2.3. Výdaje na výzkum, vývoj a inovace..... | 42 |
| 7.4. Předpokládaný způsob financování deficitu..... | 42 |

| | |
|--|-----------|
| 8. Základní ukazatele státních fondů ve střednědobém výhledu..... | 42 |
| D. Další vybrané údaje střednědobého výhledu na léta 2015 a 2016..... | 47 |
| 9. Výdaje na programy nebo projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie v letech 2015 až 2016 | 47 |
| 10. Výdaje na Finanční mechanismy EHP/ Norska 2009 - 2014 a Program švýcarsko-české spolupráce v letech 2015 až 2016 | 49 |
| 11. Přehled závazků fyzických a právnických osob, za které se zaručily jménem státu jeho organizační složky..... | 50 |
| 12. Vývoj státního dluhu a jeho nákladů..... | 53 |
| 13. Přehled závazků státu vyplývajících z koncesních smluv a významných veřejných zakázek..... | 56 |
| E. Tabulková část | 58 |

Úvod

Povinnost předložit Poslanecké sněmovně schválený střednědobý výhled ukládá vládě zákon o rozpočtových pravidlech. Výhled poskytuje přehled o klíčových aspektech budoucího vývoje ve fiskální oblasti. Střednědobý výhled se sestavuje vždy na dvouleté období, které následuje po roce, na který se aktuálně sestavuje státní rozpočet.

Návrh střednědobého výhledu státního rozpočtu na léta 2015 a 2016 zabezpečuje, aby podíl deficitu vládního sektoru na HDP byl v roce 2015 ve výši 2,9 % a v roce 2016 ve výši 2,8 % (v metodice ESA95).

A. Makroekonomický rámec na léta 2014 až 2016

1. Shrnutí makroekonomického rámce

Česká ekonomika se od 4. čtvrtletí 2011 až do 1. čtvrtletí 2013 včetně nacházela v recesi, přičemž tato již čtvrtá recese v historii tržní ekonomiky v ČR byla co do doby trvání (6 čtvrtletí) tou nejdelší. Z recese česká ekonomika vystoupila ve 2. čtvrtletí 2013, kdy byl zaznamenán mezičtvrtletní růst HDP ve výši 0,6 %. Makroekonomický rámec počítá s dalším pozvolným ožíváním ekonomiky, projektovaná tempa růstu by však měla silně zaostávat za úspěšným obdobím let 2000–2008. Inlace by se měla udržovat v dolní polovině tolerančního pásma inflačního cíle ČNB, trh práce by měl zůstat stabilizovaný a deficit běžného účtu by neměl zakládat rizika makroekonomických nerovnováh.

Makroekonomický rámec je založen na scénáři, který předpokládá, že v horizontu rámce nedojde v eurozóně ani jinde k významné geopolitické události s dopadem na českou ekonomiku. Současně však nepočítá ani se zásadním průlomem v řešení problémů eurozóny. V jakémkoliv jiném scénáři by totiž bylo nutné přijmout silně spekulativní předpoklady o specifických událostech a jejich načasování a rozsahu.

Ve vnějším prostředí, na jehož vývoji je česká ekonomika značně závislá, přetrvává vysoká nejistota. Světová ekonomika sice pokračuje v mírném růstu, ale rozdíly v hospodářské výkonnosti mezi jednotlivými regiony se příliš nezmenšují. Ačkoliv se situace na finančních trzích zklidnila, a to zejména na trzích státních dluhopisů, země nacházející se na periferii eurozóny se dlouhodobě potýkají s recesí a vysokou mírou nezaměstnanosti.

Prostor pro makroekonomickou stabilizační politiku je velmi omezen. Možnosti proticyklické fiskální politiky v ČR jsou vzhledem k přetrvávajícím strukturálním deficitům velmi limitované. Podobně je tomu tak i u monetární politiky, kde je základní úroková sazba centrální banky téměř na nulové úrovni.

Vedle toho je úroveň důvěry spotřebitelů i podnikatelského sektoru v další ekonomický vývoj stále nízká. Další riziko pak představuje současná politická nestabilita.

Zejména kvůli přetrvávajícím nejistotám ve vnějším prostředí a nízké úrovni důvěry je tento makroekonomický rámec zatížen riziky směrem dolů.

V tabulce č. 1 jsou shrnuty predikce a výhled hlavních makroekonomických indikátorů.

Tabulka č. 1 Hlavní makroekonomické indikátory
(září 2013 na základě dat ke 12. 9. 2013)

| | | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------------|-------------------------|-------|-------|-------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| | | | | | <i>Odhad</i> | <i>Predikce</i> | <i>Predikce</i> | <i>Výhled</i> | <i>Výhled</i> |
| Hrubý domácí produkt | <i>mld. Kč, b.c.</i> | 3 759 | 3 791 | 3 823 | 3 830 | 3 822 | 3 901 | 4 048 | 4 205 |
| Hrubý domácí produkt | <i>růst v %, s.c.</i> | -4,5 | 2,5 | 1,8 | -1,2 | -1,1 | 1,3 | 2,2 | 2,6 |
| Spotřeba domácností | <i>růst v %, s.c.</i> | 0,2 | 0,9 | 0,5 | -2,7 | 0,2 | 0,7 | 2,1 | 2,5 |
| Spotřeba vlády | <i>růst v %, s.c.</i> | 4,0 | 0,2 | -2,7 | -1,2 | 0,7 | 0,0 | -0,4 | 0,2 |
| Tvorba hrubého fixního kapitálu | <i>růst v %, s.c.</i> | -11,0 | 1,0 | 0,4 | -2,7 | -4,8 | -0,3 | 2,6 | 3,1 |
| Příspěvek zahr. obchodu k růstu HDP | <i>proc. body, s.c.</i> | 0,5 | 0,6 | 1,9 | 1,4 | 0,6 | 0,5 | 0,5 | 0,6 |
| Deflátor HDP | <i>růst v %</i> | 2,3 | -1,6 | -0,9 | 1,4 | 0,8 | 0,8 | 1,5 | 1,2 |
| Průměrná míra inflace | <i>%</i> | 1,0 | 1,5 | 1,9 | 3,3 | 1,5 | 1,1 | 2,1 | 1,0 |
| Zaměstnanost (VŠPS) | <i>růst v %</i> | -1,4 | -1,0 | 0,4 | 0,4 | 1,0 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Míra nezaměstnanosti (VŠPS) | <i>průměr v %</i> | 6,7 | 7,3 | 6,7 | 7,0 | 7,3 | 7,6 | 7,2 | 6,5 |
| Objem mezd a platů (domácí koncept) | <i>růst v %, b.c.</i> | -2,1 | 0,8 | 2,2 | 1,5 | 1,0 | 2,5 | 4,6 | 3,9 |
| Podíl BÚ na HDP | <i>%</i> | -2,4 | -3,9 | -2,7 | -2,5 | -1,9 | -1,6 | -1,6 | -1,9 |
| <u>Předpoklady:</u> | | | | | | | | | |
| Směnný kurz CZK/EUR | | 26,4 | 25,3 | 24,6 | 25,1 | 25,8 | 25,8 | 25,8 | 25,8 |
| Dlouhodobé úrokové sazby (10 let) | <i>% p.a.</i> | 4,7 | 3,7 | 3,7 | 2,8 | 2,0 | 2,2 | 2,7 | 3,1 |
| Ropa Brent | <i>USD/barel</i> | 62 | 80 | 111 | 112 | 108 | 103 | 98 | 95 |
| HDP eurozóny (EA12) | <i>růst v %, s.c.</i> | -4,3 | 1,9 | 1,6 | -0,6 | -0,2 | 1,1 | 1,3 | 1,5 |

Pramen: ČSÚ, ČNB, Eurostat, MMF, propočty MF ČR

2. Předpoklady budoucího vývoje

2.1. Vnější prostředí

2.1.1. Ekonomický výkon

Růst světové ekonomiky po krizi roku 2009 je stále velmi mírný a výhled globální ekonomické situace je zatížen řadou nejistot. V dalších letech rámce očekáváme postupně zlepšování situace, podpořené akomodativními monetárními politikami a stabilizací na finančních trzích. Výhled jednotlivých regionů je však velmi různorodý.

Americká ekonomika pokračuje v hospodářském růstu, který by měl v příštích letech dále posílit především v souvislosti s dobrou situací na trhu práce. Ekonomiku by měla i nadále táhnout soukromá spotřeba. Investice vládního sektoru jsou se zlepšujícím se výhledem postupně nahrazovány soukromými investicemi, což příznivě působí na vládní úsilí konsolidovat veřejné

finance. Střednědobý plán konsolidace a jeho priority jsou však stále předmětem diskuze a rozpočet čelí dlouhodobé výzvě v podobě neudržitelného růstu sociálních výdajů.

V **Japonsku** se po propadu v polovině roku 2012 dostavil očekávaný růst, k němuž ve velké míře přispěly fiskální a monetární stimuly a zvýšení cen na akciových trzích. Stabilita růstu je však závislá na důvěře ve fiskální udržitelnost.

Pozitivně přispívají ke globálnímu růstu velké rozvíjející se ekonomiky. I zde je však výhled diferencovaný. Zatímco v **Číně** závisí udržení vysoké dynamiky na úspěšném přeorientování se na domácí spotřebu, v ostatních zemích růst často brzdí strukturální problémy a zároveň se objevují inflační tendence.

MMF v červenci mírně snížil odhad dynamiky světové ekonomiky (oproti dubnu) v roce 2013 na 3,1 % a v roce 2014 na 3,8 %. Příčinami revize je slabší než očekávaný růst rozvíjejících se ekonomik, trvající recese v eurozóně a pomalejší oživení v USA. Opačným směrem působí lepší než očekávané výsledky japonské ekonomiky.

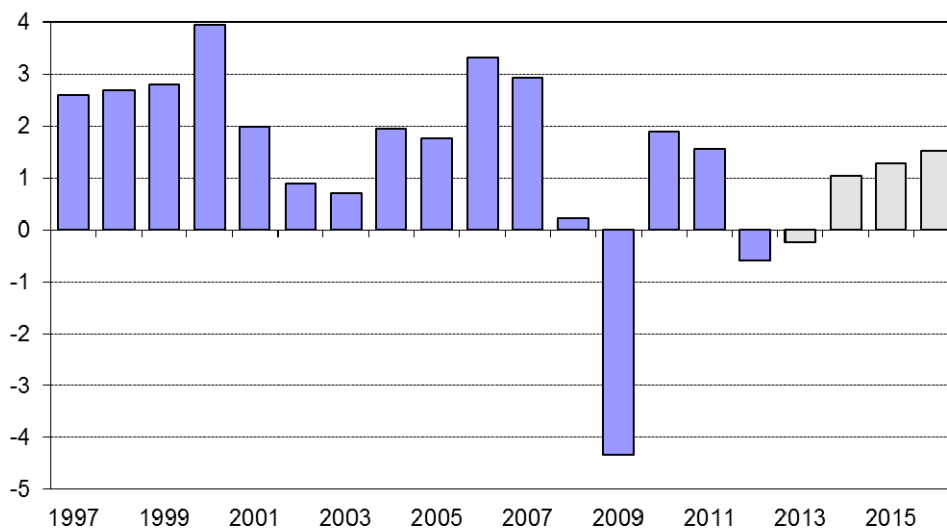
Problematická situace přetrvává v **eurozóně**, která se podílí zhruba 65 % na obratu českého zahraničního obchodu. Ta se nacházela v recesi ve stejném období jako česká ekonomika, tj. od konce roku 2011 do začátku roku 2013. V roce 2012 se HDP snížil o 0,6 % a mírný pokles je očekáván i pro letošní rok. Za obecnou příčinu pokračující recese lze označit dopady fiskální konsolidace, slabou spotřebitelskou důvěru a nepříznivé podmínky na úvěrových trzích. V mnoha případech je růst brzděn nízkou konkurenceschopností ekonomik a strukturálními problémy, které jsou však v případech zemí čerpajících mezinárodní pomoc pod tlakem mezinárodních věřitelů postupně odstraňovány. Nepříznivé vyhlídky pak vedou k odkladu spotřeby a investic soukromého sektoru. Přes snahu ECB o podporu růstu je patrné, že ani extrémně rozvolněná monetární politika nemůže plně kompenzovat dopady masivní fiskální konsolidace.

Výkon ekonomiky EU je nadále tažen zejména **Německem**, jehož HDP by se letos mohl zvýšit o 0,7 % a v roce 2014 o 1,8 %. Relativně příznivému vývoji v budoucnu nasvědčuje stabilita na trhu práce a pozitivní signály od spotřebitelů a z podnikatelské sféry. Očekávané zlepšení situace ve vnějším prostředí by pak mělo příznivě působit na export a přinést tak nové příležitosti i pro české vývozce. Zásadní však bude vývoj v bankovním sektoru, kde mnohé instituce procházejí procesem snižování finanční páky.

Méně příznivá situace panuje v ostatních velkých ekonomikách eurozóny. **Francie** za celý rok 2012 vykázala stagnaci, přičemž na přelomu loňského a letošního roku prošla krátkou recesí. S recesí se naopak nadále potýká **Itálie** a **Španělsko**, kde by k mírnému oživení mohlo dojít až v roce 2014. Francie a Itálie přitom patří k našim nejvýznamnějším obchodním partnerům.

Na **Slovensku** se dále projevuje silná závislost na vnějším prostředí. V roce 2013 očekáváme růst exportu v souvislosti s mírným zlepšením situace u obchodních partnerů a otevřením nových výrobních podniků v roce 2012. Domácí poptávka je však nadále omezena fiskální konsolidací a stávající situací na trhu práce (v červenci 2013 činila nezaměstnanost 14,3 %, což byla čtvrtá nejvyšší hodnota v eurozóně). Pro rok 2013 očekáváme další zpomalení hospodářského růstu na 1,0 %, v následujících letech by však mělo dojít k jeho akceleraci.

Graf č. 1 Reálný hrubý domácí produkt EA12
(růst proti předchozímu roku v %)



Pramen: Eurostat, propočty MF ČR

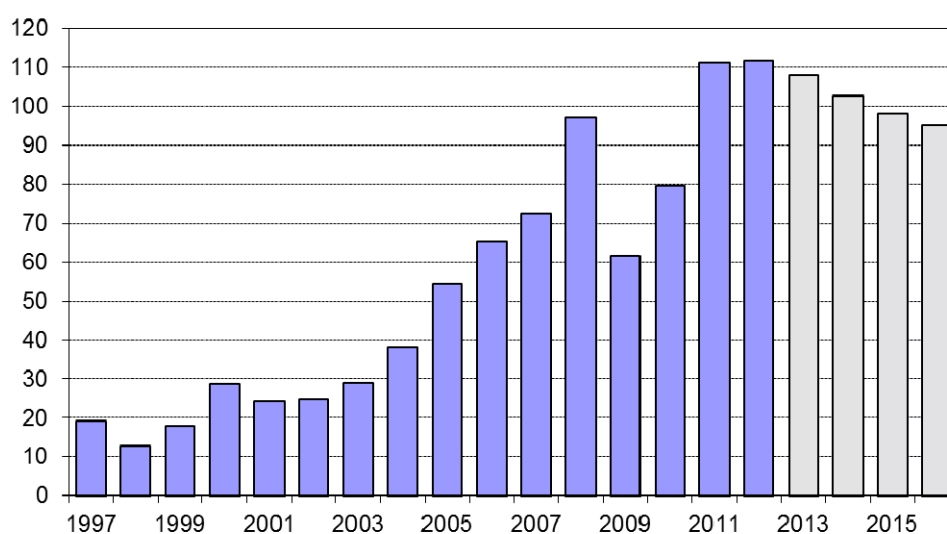
Makroekonomický rámec je založen na předpokladu pozvolného obnovení růstové dynamiky v eurozóně. Předpokládáme, že tempo fiskální konsolidace poleví, v důsledku zlepšení sentimentu spotřebitelů dojde k posílení soukromé spotřeby a stabilizace v bankovním sektoru bude pokračovat. Pro rok 2013 počítáme s poklesem HDP o 0,2 %, krátkodobý výhled je však stále spojen s vysokou mírou nejistoty. V letech 2014 až 2016, kdy by se již mělo dostavit

hospodářské oživení, by se růst HDP mohl postupně zvyšovat z 1,1 % v roce 2014 až na 1,5 % v roce 2016.

2.1.2. Ropa

Průměrná **cena ropy** Brent v roce 2012 činila 112 USD/barel, což představuje historicky rekordní průměrnou cenu. Za nárůstem ceny stojí zejména růst mezních nákladů těžby a výpadky produkce v důsledku geopolitických událostí na Blízkém východě a v Africe. Pro rok 2013 však již očekáváme pokles průměrné ceny ropy na 108 USD/barel. Mírný meziroční pokles ceny by měl být způsoben zejména zpomalením růstu globální poptávky po ropě a výrazným navyšováním produkčních kapacit. To se týká zejména USA, kde investice do infrastruktury směřují k efektivnějšímu využití produkce tamějších nalezišť. Na pokles ceny ropy Brent působí i substituce importů v USA a Kanadě americkou ropou. Očekáváme, že pozvolný pokles ceny ropy pod hranici 100 USD/barel bude pokračovat i v následujících letech.

Graf č. 2 Cena ropy Brent
(USD/barel)



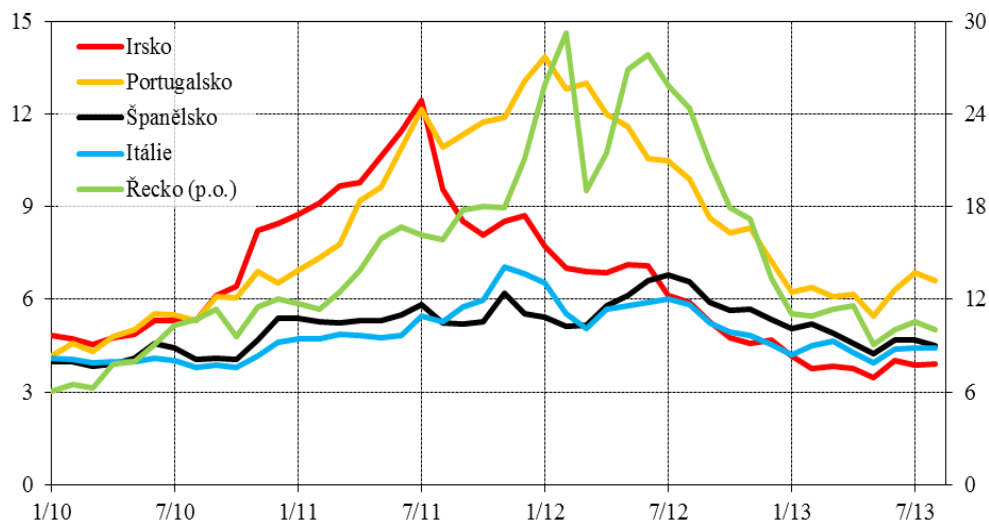
Pramen: MMF, propočty MF ČR

2.1.3. Krize v eurozóně

V uplynulém roce se situace v eurozóně poněkud zklidnila, což bylo patrné obzvláště na trzích státních dluhopisů (viz graf č. 3). K tomu přispěla především ECB, která v září 2012 představila nový program intervencí na sekundárních trzích státních dluhopisů (Outright

Monetary Transactions, OMTs). Důležité však bylo také spuštění Evropského mechanismu stability (ESM) v říjnu 2012. V rámci OMTs sice ECB zatím žádné dluhopisy nekoupila, nicméně pouhý příslib intervencí (podmíněných aktivací záchranného programu ESM a plněním podmínek tohoto programu) výrazně ovlivnil tržní sentiment, a to nikoliv jen krátkodobě. Díky tomu se na trzích nikterak výrazně neprojevovaly např. problémy, které nastaly v březnu 2013 při vyjednávání o záchranném programu pro Kypr. Evropská unie se rovněž posunula blíže k vytvoření tzv. bankovní unie (primárně pro země eurozóny), od níž si unijní představitelé slibují výrazné omezení negativních zpětných vazeb mezi bankovním a vládním sektorem.

Graf č. 3 Výnosy 10R státních dluhopisů
(v % p. a., průměr měsíce)



Pramen: ECB

Vývoj na dluhopisových trzích však v případě států na periferii eurozóny (tj. Řecka, Irsko, Portugalska, Španělska a Itálie) ostře kontrastuje se situací v reálné ekonomice. Hospodářský výkon Řecka se v meziročním srovnání na sezónně neочиštěných datech propadá nepřetržitě již od 3. čtvrtletí 2008, přičemž v roce 2012 byl HDP o 20 % nižší než v roce 2007. Pro rok 2013 přitom Evropská komise ve své Jarní prognóze počítá s poklesem ekonomiky o 4,2 %. Portugalsko se od 4. čtvrtletí 2010 až do 1. čtvrtletí 2013 nacházelo v recesi, během níž se jeho ekonomický výkon kumulativně snížil o 7,4 %. V recesi, byť relativně méně hluboké, jsou od 2. čtvrtletí 2011 Španělsko, od 3. čtvrtletí 2011 Itálie a od 3. čtvrtletí 2012 pak také Irsko.

Ekonomiky na periferii eurozóny rovněž trpí vysokou mírou nezaměstnanosti (v červenci 2013 ve Španělsku 26,3 %, Portugalsku 16,5 %, Irsku 13,8 % a Itálii 12,0 %, v Řecku v květnu 2013 činila 27,6 %), která navíc ve věkové skupině do 25 let dosahuje extrémně vysokých hodnot. V Řecku, Španělsku a Itálii sice tento jev převládá dlouhodobě, to však nijak nezmenšuje rozsah problému jako takového a význam negativních efektů, jež na dlouhodobý růstový potenciál těchto ekonomik současná situace na trhu práce bude mít.

Rychle se také dle dostupných ukazatelů zhoršuje hospodářská situace na Kypru, který se již od 3. čtvrtletí 2011 nachází v recesi (úhrnný pokles HDP již přesáhl 9 %). S ohledem na velikost tamější ekonomiky tvořící pouze 0,2 % HDP eurozóny a jen minimální reakci finančních trhů na problémy, k nimž v březnu došlo při vyjednávání o podmínkách záchranného programu, by však přímý i nepřímý dopad vývoje na Kypru na situaci ostatních států eurozóny kromě Řecka měl být minimální.

I přes relativní klid na finančních trzích nelze riziko eskalace dluhové krize v eurozóně zcela vyloučit, a to tím spíše, že ekonomická situace států na periferii eurozóny nadále zůstává velmi nepříznivá. Hospodářský propad doprovázený vysokou mírou nezaměstnanosti a absence vyhlídek na dohledné zlepšení situace přitom akcentují sociální a politická rizika.

2.2. Fiskální politika

Deficit vládního sektoru za rok 2012 dosáhl podle současného odhadu ČSÚ 4,4 % HDP. Oproti roku 2011 se sice jednalo o zhoršení, výsledek byl ale výrazně ovlivněn dvěma jednorázovými operacemi (finanční kompenzace majetkového vyrovnání s církvemi a neuznané refundace prostředků EU) v celkové výši 71 mld. Kč. Po očištění o tyto vlivy byl deficit o 0,8 p.b. nižší než v roce 2011. Ve strukturálním vyjádření je přitom zlepšení hospodaření z důvodu výrazně záporné produkční mezery v roce 2012 ještě o něco znatelnější – fiskální úsilí (meziroční změna strukturálního salda) dosáhlo výše 1,2 p.b., tedy obdobné jako v roce 2011. Za tímto vývojem stála jak celá řada diskrečních změn (např. zvýšení redukované sazby DPH o 4 p.b.), tak i úsporná politika napříč subsektory. V neposlední řadě k výsledku přispěl pokles investičních výdajů, který byl z části zapříčiněn úbytkem výdajů na projekty spolufinancované Evropskou unií (vliv na saldo pouze ve výši národního financování).

Aktualizovaný odhad výsledku hospodaření vládního sektoru pro rok 2013 (podzimní Notifikace deficitu a dluhu vládního sektoru) počítá s deficitem ve výši 2,9 % HDP. Současné

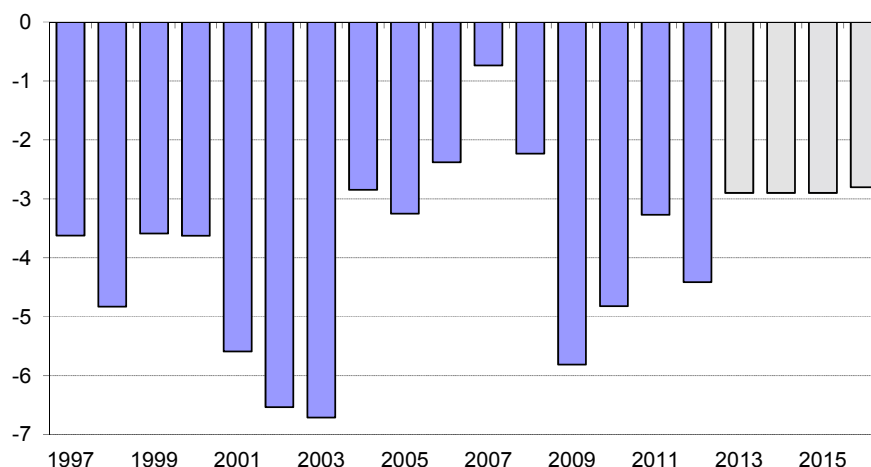
propočty indikují, že deficit bude tvořen cca z jedné třetiny cyklickou složkou. Z objemově nejvýznamnějších diskrečních opatření bylo zavedeno zvýšení obou sazeb DPH, redukována valorizační formule pro dávky důchodového pojištění, dále např. zrušeny stropy u příspěvků na zdravotní pojištění, omezeno použití výdajových paušálů pro osoby samostatně výdělečně činné či zvýšeny sazby daně z převodu nemovitostí.

Rizika odhadu hospodaření sektoru vládních institucí na rok 2013 lze spatřovat v několika rovinách. V případě dalšího prohlubování ekonomických problémů by mohlo dojít ke zhoršení daňových příjmů. Problémem jsou také další korekce refundací prostředků z EU, které jsou však na tento rok očekávány výrazně nižší (cca 4 mld. Kč). V minulém roce se korekce týkaly velkých operačních programů, ty jsou však vesměs opět čerpány. Posledním rizikem je velikost povodňových škod. V současné době jsou uvolněné prostředky ze státního rozpočtu a státních fondů primárně realokací na výdajové straně. Část výdajů na odstranění povodňových škod by rovněž měla být kryta z Fondu solidarity EU.

Po demisi vlády Petra Nečase ze dne 17. června 2013 byla prezidentem ČR Milošem Zemanem jmenována dne 10. července 2013 vláda Jiřího Rusnoka. Nicméně ta pro nevyslovení důvěry podala do rukou prezidenta ČR dne 13. srpna 2013 demisi. Dle programového prohlášení hodlá vláda premiéra Jiřího Rusnoka v mezidobí do jmenování nové vlády vzešlé z předčasných voleb do Poslanecké sněmovny orientovat fiskální politiku obdobným směrem jako vláda předchozí. Cílem je tak bezpečně a prokazatelně dlouhodobě snížit deficit vládního sektoru v podílu na HDP pod 3 % a ukončit tímto postup při nadměrném schodku vedený ze strany Evropské unie s ČR od konce roku 2009. Mimo to jsou v návrzích rozpočtů akcentovány investice do vzdělání, vědy, výzkumu, dopravní infrastruktury a další prorůstová opatření.

Deficit vládního sektoru by měl v roce 2014 a 2015 dosáhnout 2,9 % HDP, v roce 2016 potom 2,8 % HDP. Fiskální úsilí je tak pro roky výhledu směrem ke stimulu ekonomiky. Z hlediska aktivních opatření bude mezi nejdůležitější patřit nabytí účinnosti zákonů spojených s reformou přímých daní a odvodů a zřízením jednoho inkasního místa (rok 2015) a v roce 2016 ukončení některých stabilizačních opatření z balíčku z roku 2012.

Graf 4 Saldo vládního sektoru
(v % HDP)



Pramen: MF ČR.

2.3. Měnová politika

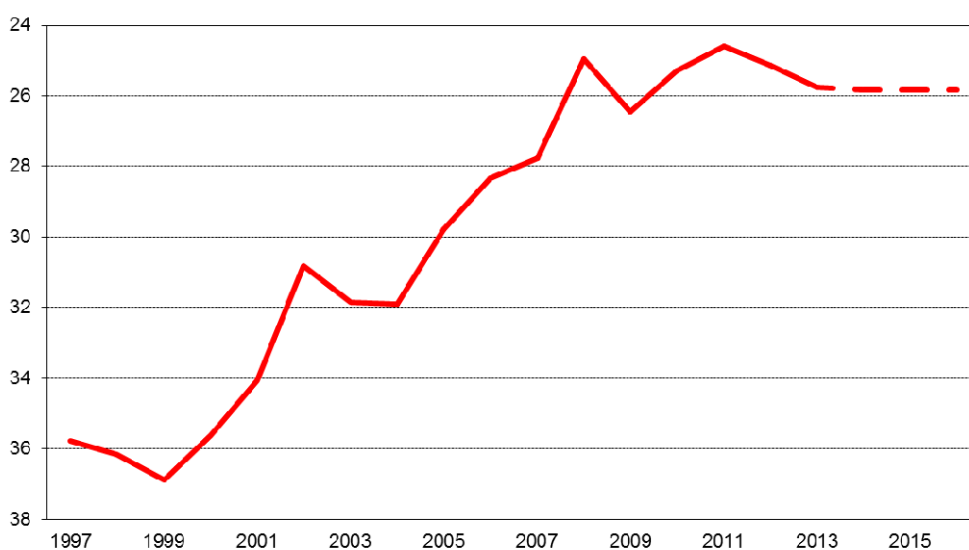
Hlavním úkolem měnové politiky, založené na režimu cílování inflace, je zabezpečovat cenovou stabilitu. Inflační cíl, platný od ledna 2010 a definovaný jako meziroční přírůstek indexu spotřebitelských cen ve výši 2 % s tolerančním pásmem ± 1 p. b., je koncipován jako střednědobý, s délkou horizontu transmise měnové politiky 12–18 měsíců.

Po snížení 2T repo sazby na 0,05 % v listopadu 2012 dosáhly standardní nástroje měnové politiky svého limitu. Případného dalšího uvolnění měnových podmínek by tak mohlo být dosaženo pouze nestandardními nástroji, např. intervencemi na devizovém trhu.

Slabá růstová výkonnost české ekonomiky a záporný úrokový diferencál vůči Hospodářské a měnové unii (HMU) vedly k tomu, že se v roce 2011 zastavil dlouhodobý trend k posilování **nominálního měnového kurzu** české koruny vůči euru. Po oslabení v roce 2012 (meziročně v průměru o 2,2 %) koruna v 1. polovině letošního roku dále oslabila o 2,1 %. K tomuto vývoji přispěly i slovní intervence ze strany ČNB.

S ohledem na absenci apreciačních tlaků na kurz české koruny k euru byl pro horizont makroekonomického rámce přijat technický předpoklad stability kurzu na úrovni průměru 1. pololetí 2013, tedy 25,8 CZK/EUR. V případě eskalace dluhové krize v eurozóně však nejsou vyloučeny výrazné pohyby kurzu oběma směry.

Graf č. 5 Měnový kurz CZK/EUR



Pramen: ČNB, propočty MF ČR

Podle současného mechanismu závisí stanovení termínu **přijetí eura** Českou republikou na výsledcích průběžného vyhodnocování ekonomické sladění české ekonomiky s eurozónou a na plnění maastrichtských konvergenčních kritérií, Jedním z nich je minimálně dvouletá účast české koruny v kurzovém mechanismu ERM II. S ohledem na rizika spojená s možnou eskalací dluhové krize v eurozóně a faktické dosažení technického minima pro 2T repo sazbu by vstup do ERM II v horizontu makroekonomického rámce znamenal ztrátu důležitého kanálu tlumícího případné vnější nepříznivé šoky dopadající na českou ekonomiku.

2.4. Strukturální politiky

V srpnu 2013 se vláda ČR ve svém programovém prohlášení zavázala přispět k obnovení hospodářského růstu a snížit nezaměstnanost. V této souvislosti hodlá zlepšit čerpání fondů EU, bojovat proti daňovým únikům a posílit investice do vzdělání, vědy, výzkumu a dopravní infrastruktury. Současně se vláda zaměří také na zvyšování konkurenceschopnosti ČR, a to zejména vhodnou energetickou politikou, podporou aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací, posílením technického vzdělávání a zlepšováním podnikatelského prostředí i exportních možností tuzemských firem.

Mezi nejvýznamnější schválené reformy patří zřízení jednoho inkasního místa, které by mělo zjednodušit daňový systém a snížit daňovou administrativu. Zákon by měl nabýt účinnosti

dne 1. ledna 2015, přičemž o rok dříve by měl vstoupit v účinnost zákon o změně daňových zákonů v souvislosti s rekonstrukcí soukromého práva hmotného, který přináší řadu terminologických i věcných změn a zavádí potřebné změny v souvislosti se zřízením jednoho inkasního místa.

Nový občanský zákoník, jenž sjednocuje všechny úpravy občanskoprávních vztahů do jediného právního předpisu, nabyde účinnosti dne 1. ledna 2014.

K tomuto datu vstoupí v účinnost také zákon o obchodních společnostech a družstvech, který upravuje skutečnosti vztahující se ke vzniku, zániku a správě obchodních společností a družstev.

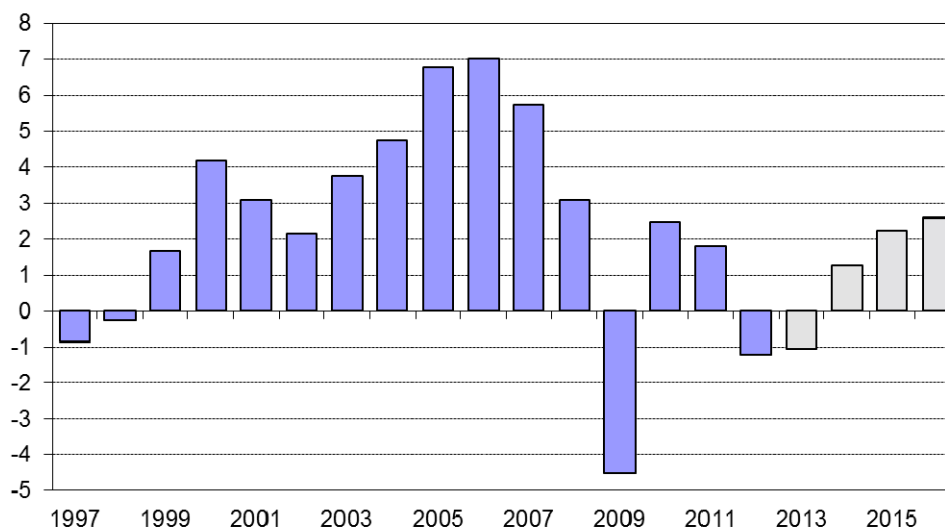
3. Makroekonomický vývoj v České republice

3.1. Ekonomický výkon

Od roku 2010 se růst české ekonomiky zpomaloval a před koncem roku 2011 pak ekonomika ze slabého zotavování postupně přešla znovu do recese. V 1. čtvrtletí 2013 došlo k výraznému mezičtvrtletnímu propadu **HDP** o 1,3 %, což představovalo 6. mezičtvrtletní pokles v řadě. Třebaže hloubka poklesu v 1. čtvrtletí byla částečně ovlivněna jednorázovými faktory (předzásobení tabákovými výrobky, nepříznivé počasí) a byť se HDP ve 2. čtvrtletí mezičtvrtletně zvýšil o 0,6 %, není možné konstatovat, že by se česká ekonomika nacházela v dobré kondici.

Pro 2. pololetí 2013 sice makroekonomický rámec počítá s pozvolným ožíváním ekonomické aktivity, za celý rok by se však HDP měl snížit o 1,1 %. V roce 2014 by již mohl ekonomický výkon vzrůst o 1,3 % a v dalších letech rámce by pak růst mohl zrychlovat až na 2,6 % v roce 2016. Za těchto podmínek by úroveň vrcholu předchozího cyklu z roku 2008 bylo dosaženo až v průběhu roku 2015.

Graf č. 6 Reálný hrubý domácí produkt
(růst proti předchozímu roku v %)



Pramen: ČSÚ, propočty MF ČR

V důsledku srovnatelné hospodářské dynamiky v ČR i v eurozóně by relativní výkonnost české ekonomiky na obyvatele, vztážená k průměru EA12, při přepočtu pomocí běžné parity kupní síly, měla *de facto* stagnovat – ze 72,6 % v roce 2013 by se mohla zvýšit jen na 74,4 % v roce 2016.

Růst nominálního HDP je dán vývojem reálného ekonomického výkonu a cenové složky HDP. Nárůst deflátoru hrubých domácích výdajů by měl být proti vývoji spotřebitelské inflace mírně nižší, zatímco směnné relace by měly v horizontu makroekonomického rámce v podstatě stagnovat. Letos by se sice nominální HDP mohl snížit o 0,2 %, v dalších letech by již ale měl růst, přičemž by mohlo docházet ke zrychlování dynamiky až na 3,9 % v roce 2016.

Výdaje domácností na finální spotřebu jsou limitovány poklesem reálného disponibilního důchodu domácností i vysokou mírou hrubých úspor. Projevuje se také nízká úroveň důvěry v budoucí ekonomický vývoj a rostoucí daňové zatížení spotřeby. Očekáváme, že v roce 2013 spotřeba domácností reálně vzroste o 0,2 %, v roce 2014 by se pak mohla zvýšit o 0,7 %. V dalších letech by se pak růst mohl zrychlovat až na 2,5 % v roce 2016. V tomto a v příštím roce by sice spotřebu domácností měl podporovat velmi umírněný růst spotřebitelských cen, nominální disponibilní důchod by však měl růst jen zvolna. U nominálních výdajů domácností na konečnou spotřebu by mělo dojít ke zrychlení růstu z 1,1 % v roce 2013 na 3,5 % v roce 2016.

V souladu s fiskální strategií očekáváme, že po zvýšení o 0,7 % v roce 2013 bude **reálná spotřeba vlády** v letech výhledu makroekonomického rámce víceméně stagnovat.

Vývoj tvorby hrubého fixního kapitálu chápeme jako výslednici slabé domácí poptávky, nízké dynamiky interních zdrojů financování investičních projektů, kterou můžeme vyčíst z vývoje hrubého provozního přebytku, a nízkého příspěvku vládních investic. Při nejistém výhledu zahraniční poptávky a klesajícím využití výrobních kapacit jsou navíc potřeby firem investovat do fyzického kapitálu velmi omezené. **Tvorba hrubého fixního kapitálu** by měla v roce 2013 klesnout o 4,8 %, s postupným růstem provozního přebytku a utlumováním negativních faktorů by se však dynamika investic mohla obnovit až k úrovni 3,1 % v roce 2016. V investicích veřejného sektoru by se mělo projevit i dočerpávání evropských fondů ze současného programovacího období.

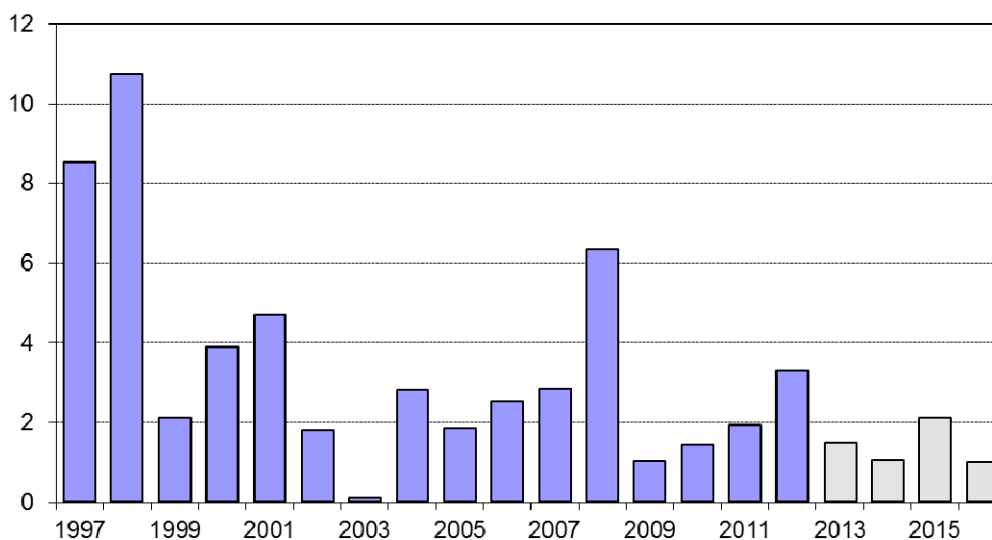
Zahraniční obchod bude zřejmě hlavní složkou užití, která v roce 2013 pozitivně přispěje ke změně HDP (+0,6 p. b.), a to navzdory očekávané stagnaci vývozu, neboť dovoz by se měl snížit o 0,7 %. Kladné příspěvky by měly být zachovány i v dalších letech, byť se očekávané ukončení kontrakce domácí poptávky zřejmě projeví v rychlejším růstu objemu dovozu.

3.2. Ceny zboží a služeb

Českou ekonomiku lze z dlouhodobého pohledu charakterizovat jako nízkoinflační. Nejinak by tomu mělo být i v následujících letech, a to zejména díky vysoké kredibilitě ČNB, dobře ukotveným inflačním očekáváním, faktické absenci poptávkových tlaků (záporná mezera výstupu) a očekávanému umírněnému růstu jednotkových nákladů práce. Dolarové ceny ropy, stejně jako vývoj měnového kurzu, by rovněž neměly představovat proinflační faktor.

Meziroční růst spotřebitelských cen by se v horizontu makroekonomického rámce měl pohybovat v dolní polovině tolerančního pásma inflačního cíle ČNB. Očekáváme, že letos **průměrná míra inflace** i přes zvýšení obou sazeb DPH o 1 p. b. k 1. lednu 2013 dosáhne pouze 1,5 %. V roce 2014 by pak měla poklesnout až na 1,1 % vzhledem k tomu, že v první polovině tohoto roku by měl příspěvek administrativních opatření k meziročnímu růstu cen být zhruba nulový vlivem snížení regulovaných cen elektřiny a plynu. Po „normálním“ roce 2015 s inflací 2,1 % pak předpokládané snížení průměrné míry inflace na 1,0 % v roce 2016 vychází z platného legislativního stavu, tj. ze sjednocení obou sazeb DPH na 17,5 % k 1. lednu 2016.

Graf č. 7 Spotřebitelské ceny
(průměrná míra inflace v %)



Pramen: ČSÚ, propočty MF ČR

3.3. Trh práce

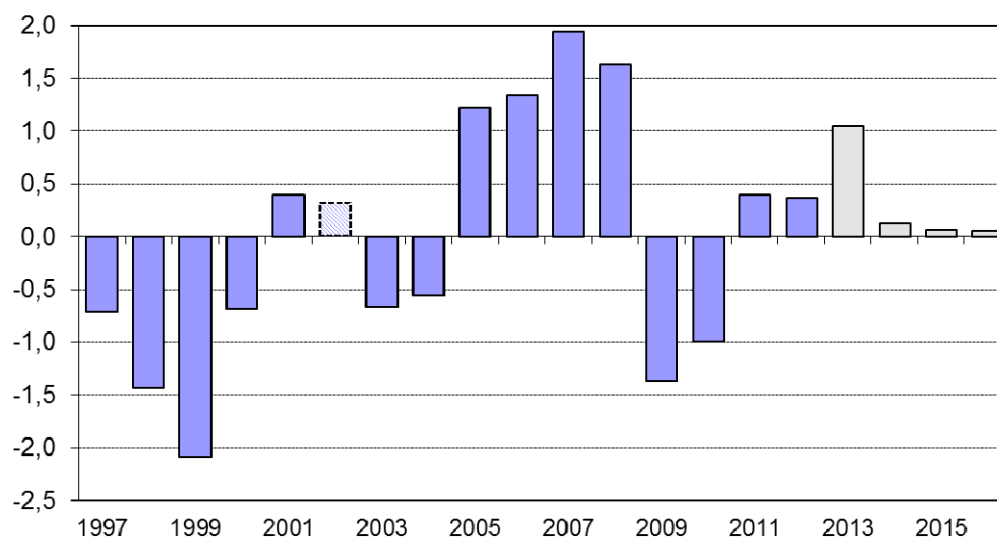
3.3.1. Zaměstnanost a nezaměstnanost (v metodice VŠPS)

Ve srovnání s obdobím před rokem 2008 se trh práce v období po krizi chová dosti odlišně, přičemž reflektuje změněné mikroekonomické chování domácností a firem (zejména vyšší averzi k riziku) a od roku 2011 i snižování reálného disponibilního důchodu domácností. Svou roli hrají i dlouhodobé trendy, především demografické.

Z celkového pohledu je zřejmé, že pro udržení konstantní míry nezaměstnanosti postačuje stále nižší růst hospodářského výkonu. Jedním z hlavních důvodů by mohl být pokles populace v produktivním věku od roku 2010, což s sebou přináší zvyšující se vzácnost práce jako výrobního faktoru a v tomto smyslu tlak na spíše intenzivní aspekty růstu.

Změněné mikroekonomické chování domácností se výrazným způsobem promítá do vývoje zaměstnanosti. Navzdory hospodářské recesi a snižující se populaci v produktivním věku zaměstnanost již od poloviny roku 2010, s výjimkou několika čtvrtletí, roste. Domácnosti tedy na klesající reálný disponibilní důchod reagují vyšší nabídkou práce, což se promítá do zvýšeného počtu zaměstnaných i nezaměstnaných. Nárůst zaměstnanosti je umožněn zvýšením podílu částečných úvazků a snížením počtu odpracovaných hodin na pracovníka.

Graf č. 8 Zaměstnanost
(podle metodiky VŠPS, růst proti předchozímu roku v %)



Pramen: ČSÚ, propočty MF ČR

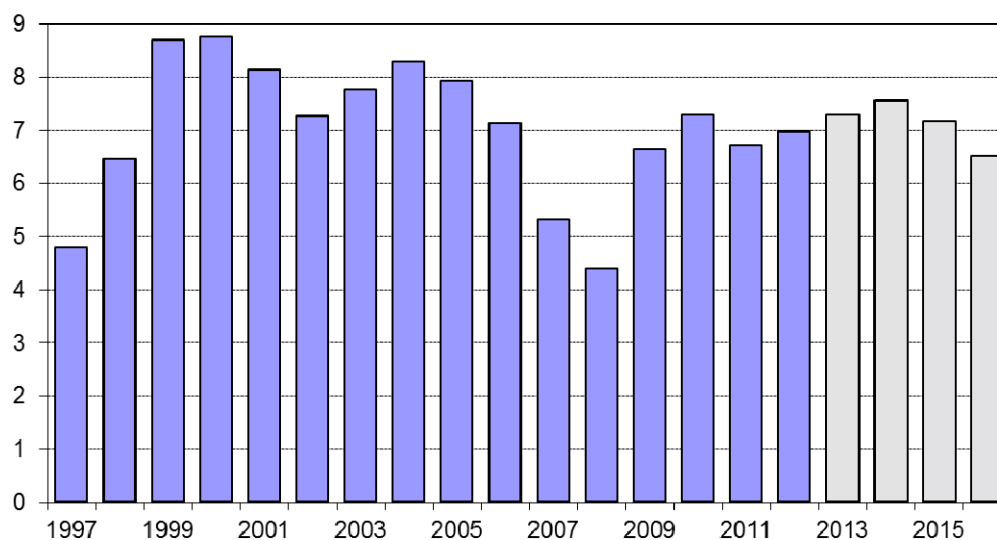
Poznámka: Vykázaný růst zaměstnanosti v roce 2002 byl ovlivněn metodickou změnou VŠPS

Zvyšování podílu sebezaměstnaných na zaměstnanosti, k němuž docházelo zejména z důvodů „daňové optimalizace“, kulminovalo v průběhu roku 2012. Do budoucna počítáme pouze s velmi mírným nárůstem, také z důvodu zpřísnění kontrol švarcsystému, které se nejspíše už začaly promítat do sníženého reportování sebezaměstnanosti v rámci výběrového šetření pracovních sil. ČR však stále v rámci zemí EU dosahuje jednoho z nejvyšších podílů sebezaměstnaných, což s sebou stále nese nemalé rozpočtové nároky v podobě nižšího výběru přímých daní a zdravotního a sociálního pojištění.

Vývoj počtu nezaměstnaných i zaměstnaných má za následek značný nárůst míry participace (podíl nezaměstnaných a zaměstnaných na populaci v produktivním věku). Kromě již zmíněných efektů je také způsoben příznivými změnami demografické struktury, k nimž dochází již od roku 2009. Významně se totiž zvyšuje podíl obyvatel ve věku 40–49 let, tedy skupiny s přirozeně vysokou mírou participace, což je dáno nízkým počtem rodičovských dovolených i předčasných důchodů.

Přes dlouhotrvající hospodářský pokles očekáváme z výše uvedených důvodů pro rok 2013 růst **zaměstnanosti** (dle VŠPS) o 1,0 %, který by však v dalších letech měl zpomalit na 0,1 %.

Graf č. 9 Míra nezaměstnanosti
(podle metodiky VŠPS, v %)



Pramen: ČSÚ, propočty MF ČR

Míra nezaměstnanosti dle VŠPS by v roce 2013 měla dosáhnout 7,3 %. Předpokládáme, že by v souvislosti s hospodářským oživením mohla kulminovat v první polovině roku 2014, a za celý rok tak dosáhnout 7,6 %. Vzhledem k její přetrvávající vyšší hladině hrozí nárůst strukturální i dlouhodobé míry nezaměstnanosti. Současně se předpokládá trendové zvyšování míry participace až na téměř 75 % v roce 2016 (pro věkovou skupinu 15–64 let), mj. v důsledku efektů zvyšování statutárního věku odchodu do důchodu, zvýšeného podílu zkrácených úvazků a příznivé změny demografické struktury ve skupině 15–64 let.

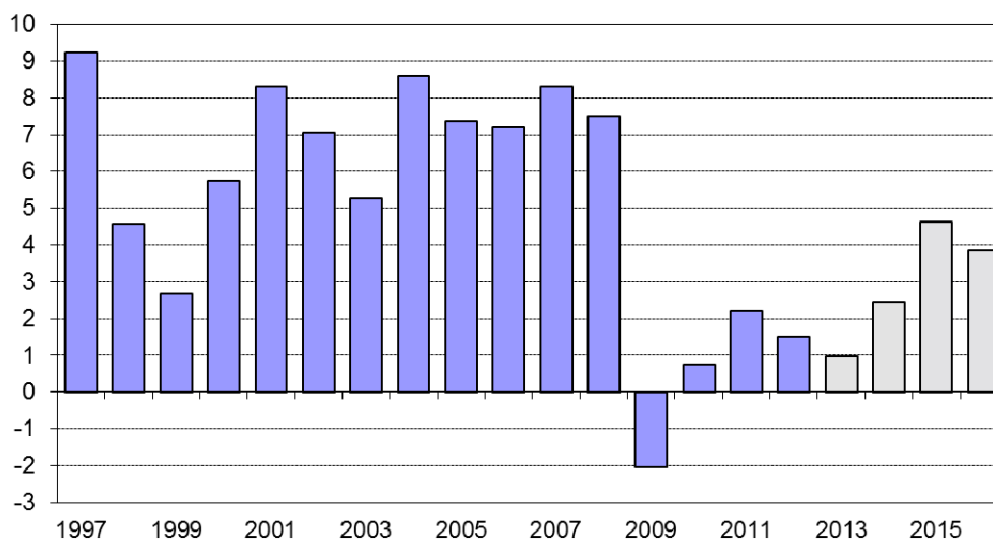
3.3.2. Mzdy

Vzhledem k nejistým hospodářským vyhlídkám soukromého sektoru a stagnaci platů ve vládním sektoru se i přes zvýšení zaměstnanosti očekává jen mírný růst **objemu nominálních mezd a platů** (národní účty, domácí koncept) o 1,0 % v roce 2013. Dosavadní vývoj mezd a platů v tomto roce byl zásadně ovlivněn také vyplacením velkého objemu mimořádných odměn na konci roku 2012 (s odpovídajícím výpadkem v 1. čtvrtletí 2013), daným snahou vysokopříjmových pracovníků vyhnout se „solidární dani“ účinné od 1. ledna 2013.

S hospodářským oživením a opětovným růstem reálné produktivity práce by růst mezd a platů měl postupně akcelarovat, bude však brzděn nízkou mírou inflace. Pro rok 2015, kdy proběhne přesun části sazby zdravotního pojištění ve výši 2 p. b. ze strany zaměstnavatelů

na zaměstnance, počítáme s diskrečním navýšením objemu mezd a platů, neboť předpokládáme, že tato změna bude ze strany zaměstnavatelů alespoň částečně kompenzována zvýšením hrubé mzdy.

Graf č. 10 Objem mezd a platů
(růst proti předchozímu roku v %)



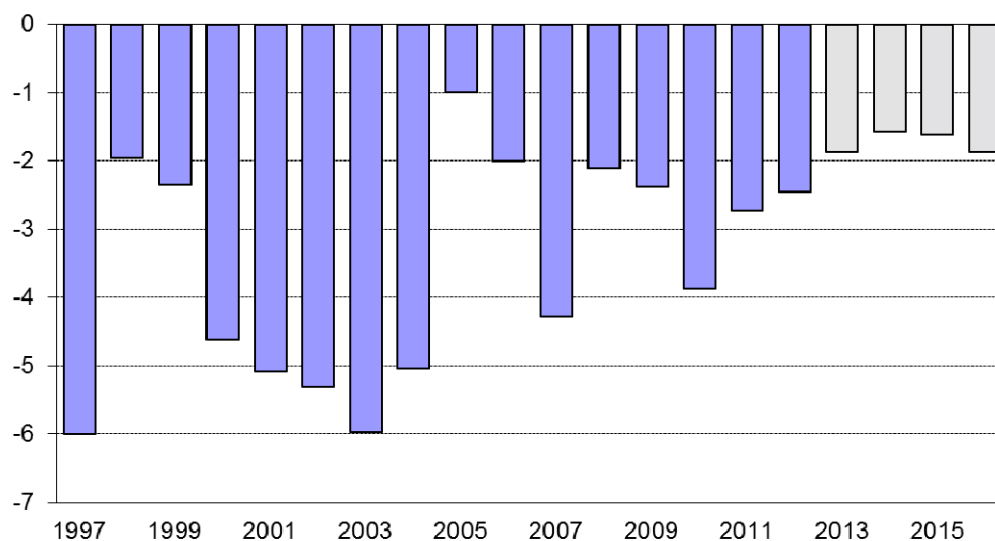
Pramen: ČSÚ, propočty MF ČR

3.4. Vztahy k zahraničí

Česká ekonomika má dlouhodobě (od roku 1994) mírně zápornou bilanci **běžného účtu (BÚ)** platební bilance. Tento deficit je bez problémů financován přebytky na finančním účtu, převážně přílivem přímých zahraničních investic. Poměr salda BÚ k HDP dosáhl v roce 2012 hodnoty $-2,5\%$ a meziročně se tak zlepšil o 0,2 p. b.

V rámci jednotlivých položek se saldo obchodu se zbožím zvýšilo o 1,4 p. b. na $3,8\%$ HDP, což byl nejlepší výsledek v historii ČR. Při deficitu obchodu s palivy a energiemi (SITC 3) ve výši $4,9\%$ HDP se tak exportní charakter české ekonomiky projevil v přebytku ostatních komodit činícím dokonce $8,7\%$ HDP. Přebytek obchodu se službami se snížil o 0,2 p. b. na $1,3\%$ HDP. Setrvale deficitní bilance výnosů, která obsahuje zejména transfery zisků z přímých zahraničních investic, se zhoršila o 0,9 p. b. a dosáhla $-7,5\%$ HDP. Bilance běžných převodů byla zhruba vyrovnaná.

Graf č. 11 Běžný účet platební bilance
(poměr k HDP v %)



Pramen: ČNB, ČSÚ, propočty MF ČR

V roce 2013 pokračuje proces mírného zlepšování BÚ a odhaduje se, že jeho poměr k HDP dosáhne hodnoty -1,9 %. V horizontu rámce lze očekávat zhruba stabilní vývoj BÚ, deficit BÚ by neměl překročit 2 % HDP, a to při mírném zlepšování obchodní bilance a zároveň zhoršování bilance výnosů. Deficit v tomto rozsahu nezakládá z hlediska makroekonomické nerovnováhy ani z hlediska jeho financování žádná významná rizika.

4. Ověření makroekonomického rámce nezávislými prognózami

Ministerstvo financí (MF ČR) monitoruje makroekonomické predikce ostatních institucí zabývajících se předpovídáním budoucího vývoje české ekonomiky. Z veřejně přístupných datových zdrojů jsou průběžně sledovány prognózy 11 institucí, z čehož 6 institucí je tuzemských (Česká národní banka, Ministerstvo práce a sociálních věcí, domácí banky a investiční společnosti) a ostatní jsou zahraniční (Evropská komise, OECD, MMF aj.). Výsledky jsou shrnuty v následující tabulce.

Tabulka č. 2 Ověření makroekonomického rámce nezávislými prognózami

| | Růst HDP (%) | | Průměrná míra inflace CPI (%) | | Růst průměrné mzdy (%) | | Běžný účet / HDP (%) | |
|-----------------------|--------------|------------|----------------------------------|------------|---------------------------|------------|----------------------|-------------|
| | 2013 | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 | 2014 |
| České instituce | -0,9 | 1,8 | 1,6 | 1,6 | 1,1 | 2,8 | -1,6 | -1,3 |
| Zahraniční instituce | -0,4 | 1,6 | 1,8 | 1,7 | - | - | -2,3 | -2,4 |
| Průměr celého souboru | -0,7 | 1,7 | 1,7 | 1,6 | 1,1 | 2,8 | -1,9 | -1,7 |
| minimum | -1,5 | 1,3 | 1,5 | 1,3 | 0,4 | 2,4 | -3,0 | -2,9 |
| maximum | 0,3 | 2,1 | 2,3 | 1,9 | 2,1 | 3,3 | -1,2 | -0,5 |
| MF ČR | -1,1 | 1,3 | 1,5 | 1,1 | 0,8 | 2,3 | -1,9 | -1,6 |

Pramen: prognózy jednotlivých institucí ke konci srpna 2013, propočty MF ČR

Sledované instituce v srpnu 2013 v průměru očekávaly, že se HDP v roce 2013 sníží o 0,7 %, pro příští rok však již počítaly s růstem ekonomiky o 1,7 %. Predikce MF ČR je pro oba roky mírně konzervativnější.

Růst spotřebitelských cen by měl mírně zpomalovat. Pro roky 2013 a 2014 sledované instituce očekávají inflaci ve výši 1,7 %, resp. 1,6 %. MF ČR odhaduje pro rok 2014 průměrnou míru inflace ve výši 1,1 %, neboť vlivem snížení regulovaných cen elektřiny a plynu by v první polovině tohoto roku měl příspěvek administrativních opatření k meziročnímu růstu cen být přibližně nulový.

Průměrná mzda by dle prognóz sledovaných institucí měla v letošním roce vzrůst o 1,1 %, v roce 2014 pak o 2,8 %. Predikce MF ČR je mírně konzervativnější; za nižším nárůstem průměrné mzdy stojí předpokládaný horší ekonomický výkon.

Schodek běžného účtu platební bilance by podle názoru sledovaných institucí měl v letech 2013 a 2014 dosáhnout 1,9 %, resp. 1,7 % HDP. Predikce MF ČR je s oběma odhady v souladu.

B. Fiskální cílení centrální vlády v letech 2014 až 2016

Významným systémovým prvkem rozpočtového procesu je povinnost vlády prezentovat střednědobé fiskální cíle a s nimi provázaný střednědobý výdajový rámec. Operativním kritériem, z jehož plnění se vláda zodpovídá, je dodržování limitů výdajů státního rozpočtu a státních fondů v jednotlivých letech střednědobého výdajového rámce.

Závaznost střednědobého výdajového rámce vyplývá ze zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. Střednědobý výdajový rámec zpracovává Ministerstvo financí vždy na dva roky následující po návrhu státního rozpočtu, tj. v roce 2013 na roky 2015 a 2016.

V roce 2012 vstoupila v platnost novela zákona č. 218/2000 Sb. (zákon č. 501/2012 Sb.), která upravuje náplň částek výdajového rámce. Z hlediska metodické jednotnosti a návaznosti na schválené částky střednědobého výdajového rámce je v této kapitole zachován koncept částek střednědobého výdajového rámce před touto novelou zákona.

5. Schválené výdajové rámce pro roky 2014 a 2015

Poslanecká sněmovna schválila dne 19. prosince 2012 usnesením č. 1446/2012 částky střednědobého výdajového rámce na 1 122,0 mld. Kč pro rok 2014 a 1 145,8 mld. Kč pro rok 2015 (v nekonsolidovaném vyjádření).

Podle §8a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, je možné tyto částky rámce upravit pouze o taxativně vymezené položky, kterými jsou: významně odchylný vývoj spotřebitelských cen, změny v odhadu výdajů financovaných prostředky z Evropské unie a z finančních mechanismů, dopady změn rozpočtového určení daní na výdaje a mimořádné situace. Dále je možné rámec navýšit o jedno promile celkových výdajů na rok návrhu státního rozpočtu a o dvě promile na rok po něm následujícím.

Pro rok 2014 je tak částka rámce v souladu se zmíněným ustanovením zákona zvýšena o 100 mld. Kč v důsledku očekávaných výdajů spolufinancovaných z fondů Evropské unie a z finančních mechanismů. Žádné další úpravy nejsou v letech výhledu uvažovány.

Po zohlednění této změny a aktualizaci výše dotačních vztahů mezi státním rozpočtem a státními fondy (konsolidace) by částky schváleného výdajového rámce dosahovaly hodnot 1 281,4 mld. Kč pro rok 2014 a 1 147,0 mld. Kč pro rok 2015 (viz tabulka č. 3).

Tabulka č. 3 Úprava původního střednědobého výdajového rámce (SDVR) v mld. Kč

| | | 2014 | 2015 |
|--|--------------|---------------|---------------|
| SDVR dle usnesení PS PČR 1446/2012 - nekonsolidovaný | 1 | 1122,0 | 1145,8 |
| Konsolidace (předpoklad ve výhledu z roku 2012) | 2 | 13,5 | 13,2 |
| SDVR dle usnesení PS PČR 1446/2012 - konsolidovaný | 3=1-2 | 1108,5 | 1132,6 |
| Úpravy dle rozpočtových pravidel (zákon č. 218/2000 Sb.) | 4 | 100,0 | - |
| - změna rozpočtového určení daní vyvolávající změnu výdajů | 4a | - | - |
| - výdaje financované prostředky z EU a finančních mechanismů | 4b | 100,0 | - |
| - navýšení rámce podle § 8a, odst. 2, písm. d | 4c | - | - |
| SDVR upravený dle rozpočtových pravidel - konsolidovaný | 5=3+4 | 1208,5 | 1132,6 |
| Konsolidace (předpoklad v současném výhledu) | 6 | 72,9 | 14,4 |
| SDVR upravený dle rozpočtových pravidel - nekonsolidovaný | 7=5+6 | 1281,4 | 1147,0 |

Pozn.: SDVR označuje střednědobý výdajový rámec pro státní rozpočet a státní fondy.

6. Nový výdajový rámec na léta 2014 až 2016

S Českou republikou byl ze strany EU zahájen 2. prosince 2009 tzv. „postup při nadměrném schodku“. Rada EU doporučila ČR **důvěryhodným a udržitelným způsobem snížit poměr deficitu vládního sektoru k HDP** (metodika ESA 95, EDP) pod referenční hranici 3 % do roku 2013 (včetně).

V souladu s tímto požadavkem byla realizována konsolidační strategie. Nicméně v důsledku nepříznivého hospodářského vývoje je fiskální strategie ČR dále nastavena tak, aby v rámci svých omezených možností podpořila oživení české ekonomiky. Proto byly částky střednědobého výdajového rámce v letech 2014 a 2015 navýšeny.¹

Predikce fiskálního vývoje, která vychází, stejně jako návrh státního rozpočtu a rozpočtu státních fondů na rok 2014 a střednědobý výdajový rámec a výhled na léta 2015–2016, z makroekonomického rámce návrhu státního rozpočtu a střednědobého výhledu, odhaduje vyšší deficitů vládního sektoru pro rok 2014 a 2015 na 2,9 % HDP. Pro rok 2016 byla odvozena částka střednědobého výdajového rámce tak, že odpovídá vyšší deficitu v metodice ESA 95 na úrovni 2,8 % HDP. Vztah metodiky ESA 95 a částek výdajových limitů pro státní rozpočet a státní fondy (nekonsolidované v metodice fiskálního cílení před novelou zákona č. 218/2000 Sb. z roku 2012) je znázorněn v tabulce č. 4.

¹ Pozn.: Navýšení částek střednědobého výdajového rámce oproti upraveným částkám z usnesení PSP č. 1446/2012 bylo schváleno i usnesením vlády Petra Nečase č. 433/2012. Ovšem PSP ČR před svým rozpuštěním novou vyšší částek neprojednala. Oproti usnesení PSP č. 1446/2012 mělo dojít ke zvýšení výdajů o 15 mld. Kč v roce 2014 a v roce 2015 o 10 mld. Kč.

Tabulka č. 4 Vztah výdajových rámců a salda v metodice ESA 95

| | | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|----------------|--------|-------------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| | | | <i>skutečnost</i> | <i>odhad</i> | <i>rozpočet</i> | <i>výhled</i> | <i>výhled</i> |
| Saldo vládního sektoru (ESA95) | % HDP | 1 | -4,4 | -2,9 | -2,9 | -2,9 | -2,8 |
| | <i>mld. Kč</i> | 2 | -169,0 | -111,6 | -113,1 | -117,4 | -117,7 |
| Rozdíl (ESA95 - fiskální cílení) | <i>mld. Kč</i> | 3 | -63,4 | -4,1 | -1,9 | 3,4 | 1,7 |
| Saldo veřejných rozpočtů (fisk. cílení) | <i>mld. Kč</i> | 4=2-3 | -105,6 | -107,5 | -111,2 | -120,8 | -119,4 |
| | % HDP | 5 | -2,8 | -2,8 | -2,9 | -3,0 | -2,8 |
| Saldo složek VR mimo SR a SF | % HDP | 6 | -0,4 | -0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - privatizační fondy | % HDP | 6a | -0,2 | -0,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - zdravotní pojišťovny | % HDP | 6b | -0,2 | -0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - místní rozpočty | % HDP | 6c | 0,0 | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Saldo centrální vlády | % HDP | 7=5-6 | -2,4 | -2,6 | -2,9 | -3,0 | -2,8 |
| | <i>mld. Kč</i> | 8 | -91,6 | -98,9 | -111,2 | -120,8 | -119,4 |
| - státní rozpočet | <i>mld. Kč</i> | 8a | -83,8 | -90,1 | -108,2 | -118,3 | -118,3 |
| - státní fondy | <i>mld. Kč</i> | 8b | -7,8 | -8,8 | -3,0 | -2,5 | -1,1 |
| Příjmy centrální vlády | <i>mld. Kč</i> | 9 | 1112,7 | 1183,2 | 1198,2 | 1043,3 | 1055,3 |
| - státní rozpočet | <i>mld. Kč</i> | 9a | 1014,9 | 1083,1 | 1098,6 | 1001,7 | 1014,3 |
| - státní fondy | <i>mld. Kč</i> | 9b | 97,8 | 100,1 | 99,6 | 41,6 | 41,0 |
| Výdaje centrální vlády | <i>mld. Kč</i> | 10=9-8 | 1204,3 | 1282,0 | 1309,4 | 1164,1 | 1174,7 |
| | <i>mld. Kč</i> | 10a | 1098,7 | 1173,2 | 1206,8 | 1120,0 | 1132,6 |
| - státní fondy | <i>mld. Kč</i> | 10b | 105,6 | 108,8 | 102,6 | 44,1 | 42,1 |

Pozn.: Saldo vládního sektoru (v metodice ESA 95) v letech 2012 a 2013 vychází z notifikací vládního deficitu a dluhu.

Pokles úrovně příjmů a výdajů mezi roky 2014 a 2015 je mj. způsoben tím, že do výhledu státního rozpočtu na roky 2015 a 2016 nejsou zahrnuty příjmy z EU a finančních mechanismů a výdaje financované z těchto prostředků.

Při přepočtu nominálních hodnot na podílové údaje může docházet k rozdílům vlivem zaokrouhlení.

Nově navržené částky střednědobého výdajového rámce státního rozpočtu a státních fondů v nekonsolidovaném vyjádření tedy činí 1309,4 mld. Kč pro rok 2014, dále 1164,1 mld. Kč pro rok 2015 a 1174,7 mld. Kč pro rok 2016. Výdajový rámec na rok 2014 byl zvýšen o 28,0 mld. Kč, na rok 2015 o 17,1 mld. Kč (viz Tabulka 5).

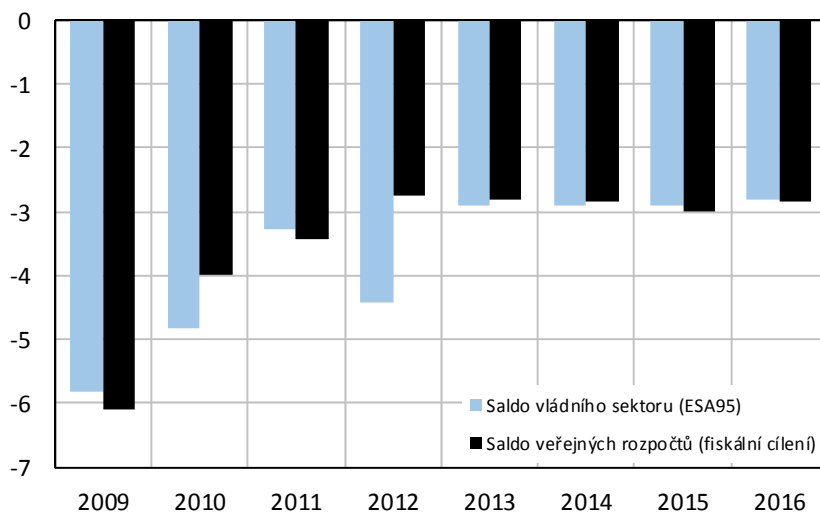
Tabulka č. 5 Rozdíly mezi upraveným SDVR schváleným v roce 2012 a nově navržené částky SDVR až do roku 2016 (v mld. Kč)

| | | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------|-------------|-------------|----------|
| SDVR dle usnesení PS PČR 1446/2012 - upravený dle rozpoč. pravidel | 1 | 1281,4 | 1147,0 | - |
| Nově navržené SDVR | 2 | 1309,4 | 1164,1 | 1174,7 |
| Překročení (+) / zpřísnění (-) výdajových rámců | 3=2-1 | 28,0 | 17,1 | - |

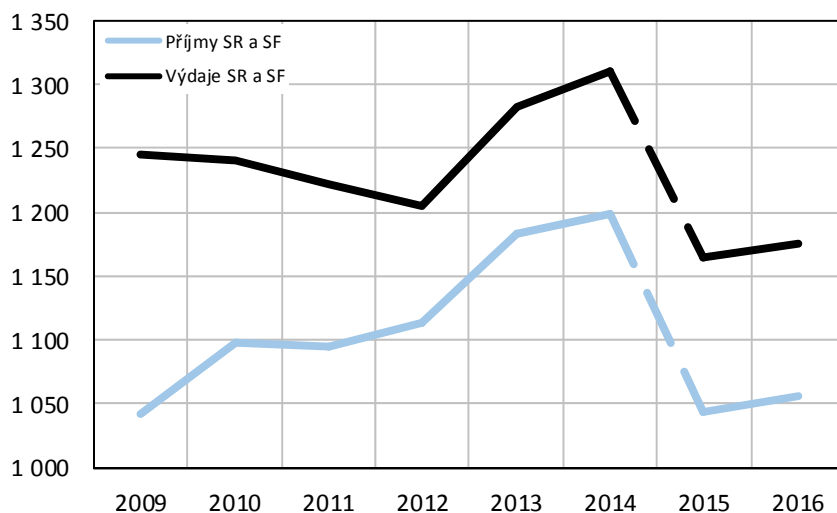
Vývoj hospodaření veřejných rozpočtů v metodice fiskálního cílení a odpovídající saldo sektoru vládních institucí v metodice ESA 95 je zachyceno v grafech č. 12 a 13. Střednědobý výhled státního rozpočtu vede sice ke splnění maastrichtského deficitního kritéria a požadavku

Paktu stability a růstu za rok 2013, nicméně salda rozpočtu i přes negativní cyklickou složku zůstávají ve strukturální nerovnováze. Proto je vhodné po přechodné stimulaci ekonomiky pokračovat v konsolidačním úsilí. Jeho cílem by mělo být dosažení střednědobého rozpočtového cíle Paktu stability a růstu ve výši 1 % HDP strukturálního deficitu.

Graf č. 12 Vývoj deficitů veřejných rozpočtů v letech 2009 - 2016
(salda v % HDP)



Graf č. 13 Vývoj příjmů a výdajů centrální vlády v letech 2009 - 2016
(metodika fiskálního cílení, v mld. Kč)



Pozn.: Pokles úrovně příjmů a výdajů mezi roky 2014 a 2015 je způsoben mj. i tím, že do výhledu státního rozpočtu na roky 2015 a 2016 nejsou zahrnuty příjmy z EU a výdaje financované z těchto prostředků.

C. Vývoj základních ukazatelů střednědobého výhledu v letech 2015 až 2016

7. Základní ukazatele státního rozpočtu ve střednědobém výhledu

7.1. Východiska a metodický postup zpracování střednědobého výhledu

Prioritami vlády jsou:

- a) obnovení ekonomického růstu a zvýšení zaměstnanosti,
- b) zvyšování konkurenceschopnosti české ekonomiky,
- c) nepřekročení referenční hranice pro deficit vládního sektoru ve výši 3 % HDP,
- d) efektivní a transparentní čerpání a využití prostředků EU vč. přípravy nového programového období 2014 - 2020,
- e) odstraňování povodňových škod a obnova území postižených povodněmi,
- f) stabilizace prostředků na údržbu, opravy a rozvoj dopravní infrastruktury,
- g) boj proti daňovým únikům, kriminalitě a korupci,
- h) zvýšení kontroly při správě majetkových účastí státu v podnicích.

Východiska při sestavení střednědobého výhledu

- výdajové rámce na rok 2014 a 2015 stanovené usnesením Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR č. 1446/2012, včetně návrhu na zvýšení střednědobých výdajových rámců (sněmovní tisk 1091);
- střednědobý výhled státního rozpočtu ČR na léta 2014 a 2015 schválený usnesením vlády č. 848/2012 a předložený PSP ČR na vědomí;
- zákon č. 501/2012 Sb., kterým byla novelizována rozpočtová pravidla (zákon č. 218/2000 Sb.);
- návrhy příjmů a výdajů rozpočtových kapitol a státních fondů schválených usnesením vlády č. 433 ze dne 12. června 2013;
- v příjmech a ve výdajích na rok 2015 a 2016 nejsou zahrnuty prostředky z rozpočtu EU a FM,
- predikce základních makroekonomických indikátorů do roku 2016 zpracovaná Ministerstvem financí v září 2013.

Na léta 2015 a 2016 jsou navrženy střednědobé výdajové rámce státního rozpočtu a státních fondů (v metodice sestavování státního rozpočtu a konsolidované).

Tabulka č. 6 Střednědobé výdajové rámce na léta 2015 – 2016 (v mld. Kč)

metodika sestavování státního rozpočtu (konsolidace)

| | 2015 | 2016 |
|------------------------|----------------|----------------|
| státní rozpočet | 1 107,9 | 1 120,6 |
| státní fondy | 45,1 | 42,9 |
| centrální vláda | 1 153,0 | 1 163,5 |

Souhrnná bilance základních ukazatelů státního rozpočtu v letech 2014 až 2016 dokládá následující tabulka.

Tabulka č. 7 Souhrnné veličiny celkových příjmů, celkových výdajů a salda státního rozpočtu v letech 2014 až 2016 (v mld. Kč)

| ukazatel | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| příjmy státního rozpočtu | 1 099,3 | 1 002,3 | 1 014,8 |
| | | | |
| výdaje státního rozpočtu | 1 211,3 | 1 122,3 | 1 134,8 |
| | | | |
| saldo státního rozpočtu | -112,0 | -120,0 | -120,0 |

7.2. Predikce příjmů

Tabulka č. 8 Očekávaný vývoj příjmů státního rozpočtu v letech 2014 až 2016 (v mld. Kč)

| druh příjmu | státní rozpočet na rok 2014 vč. EU a FM | státní rozpočet na rok 2014 bez EU a FM | výhled na rok 2015 | výhled na rok 2016 | indexy v % | |
|---|---|---|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | | | 2015/2014 bez EU a FM | 2016/2015 |
| daňové příjmy státního rozpočtu | 562,5 | 562,5 | 561,5 | 558,8 | 99,8 | 99,5 |
| pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na SPZ | 382,9 | 382,9 | 396,1 | 416,0 | 103,4 | 105,0 |
| pojistné na úrazové pojištění | 0,0 | 0,0 | 5,3 | 5,6 | 0,0 | 105,7 |
| nedaňové a kapitálové příjmy, přijaté transfery | 153,9 | 53,9 | 39,4 | 34,4 | 73,1 | 87,3 |
| příjmy státního rozpočtu celkem | 1 099,3 | 999,3 | 1 002,3 | 1 014,8 | 100,3 | 101,2 |

Pozn: EU a FM = prostředky z rozpočtu EU a z finančních mechanismů (vč.účetní operace v rámci Programu rozvoje venkova).

7.2.1. Daňové příjmy státního rozpočtu

7.2.1.1. Vývoj daňové kvóty

Jednoduchá daňová kvóta zahrnuje pouze daňové příjmy veřejných rozpočtů, které se jako daně skutečně označují. Naproti tomu složená daňová kvóta zahrnuje kromě, výše zmíněných daňových příjmů, i příjmy z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti i příjmy z povinného pojistného na zdravotní pojištění. Tato kvóta je komplexnějším ukazatelem daňového zatížení.

Pro všechny metodiky výpočtů daňových kvót je společné, že jmenovatelem vždy zůstává hodnota nominálního HDP a liší se tedy pouze hodnoty v čitateli podle toho, co jednotlivé metodiky definují jako daňové příjmy. Daňové příjmy v čitateli mohou být na hotovostním nebo na akruálním principu. Akruální princip je založen na tom, že příjmy jsou evidovány v době, kdy nastaly ekonomické skutečnosti, které zavedly příčinu zdanění a nikoli v okamžiku, kdy jsou peníze přijaty na účet.

Národní metodika dle rozpočtové skladby je založena na hotovostním základě, stejně jako státní rozpočet a vychází z rozpočtové skladby daňových příjmů platných v ČR.

Tabulka č. 9 Daňová kvóta dle rozpočtové skladby v ČR (v %)

| Rok | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 * | 2013 * | 2014** | 2015** | 2016** |
|-------------------------|------|------|------|------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Jednoduchá daňová kvóta | 20,1 | 18,2 | 19,0 | 19,2 | 19,5 | 20,1 | 20,3 | 19,6 | 19,0 |
| Složená daňová kvóta | 35,6 | 33,1 | 34,0 | 34,5 | 35,1 | 35,7 | 36,1 | 35,1 | 34,5 |

*predikce ** výhled

7.2.1.2. Daňové příjmy podle jednotlivých daní

Tabulka č. 10 Vývoj daňových příjmů v letech 2014 až 2016 (v mld. Kč)

| | SR 2014 | výhled 2015 | výhled 2016 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| DPH | 218,7 | 224,5 | 214,7 |
| Spotřební daně | 137,3 | 137,4 | 137,1 |
| v tom: minerální oleje | 74,4 | 72,4 | 72,4 |
| ekologické daně | 3,3 | 3,3 | 3,3 |
| ostatní | 59,6 | 61,7 | 61,4 |
| Daně z příjmů | 187,0 | 179,9 | 187,1 |
| v tom: DPPO | 82,4 | 79,7 | 81,5 |
| DPFO ze závislé činnosti | 92,4 | 87,8 | 91,4 |
| DPFO zvláštní sazba | 9,0 | 9,0 | 9,0 |
| DPFO z příznání | 3,2 | 3,4 | 5,2 |
| Majetkové daně | 9,9 | 10,1 | 10,3 |
| Ostatní daně a poplatky | 3,6 | 3,6 | 3,6 |
| Poplatky za znečištění životního prostředí | 1,4 | 1,4 | 1,4 |
| Odvod za el.ze slunečního záření | 2,1 | 2,0 | 2,0 |
| Odvod za odnětí půdy | 0,2 | 0,3 | 0,3 |
| Zavedení odvodu z loterií | 2,3 | 2,3 | 2,3 |
| Daňové příjmy celkem | 562,5 | 561,5 | 558,8 |

Daň z přidané hodnoty

V roce 2015 se očekává zvýšení meziročního inkasa daně z přidané hodnoty o cca 2,7 %. Důvodem pro tento autonomní meziroční růst inkasa daně z přidané hodnoty bude nejen opětovné zvýšení výdajů domácností a vládních institucí na spotřebu, ale také zavedení plánovaného snížení stropu k registraci plátce daně z přidané hodnoty od počátku roku 2015, které snižuje minimální částku obratu z dnešního 1 mil. Kč na 750 tis. Kč s pozitivním rozpočtovým dopadem v roce 2015 ve výši 1,4 mld. Kč a ve výši 2,2 mld. Kč v roce 2016 na úrovni státního rozpočtu.

Od roku 2016 dojde k zavedení jednotné sazby daně z přidané hodnoty ve výši 17,5 % (stávající sazby daně z přidané hodnoty ve výši 15 % a 21 % byly zavedeny pouze na omezenou dobu od roku 2013 do konce roku 2015), což bude znamenat meziroční snížení inkasa. Tento propad v inkasu bude částečně eliminován vyšší meziroční spotřebou domácností a vládních institucí. Současně od roku 2016 dojde ke změně rozpočtového určení daní, kdy se sníží podíl státního rozpočtu na celkovém vybraném inkasu daně z přidané hodnoty.

V roce 2015 se očekává autonomní inkaso státního rozpočtu u daně z přidané hodnoty ve výši 224,5 mld. Kč a v roce 2016 ve výši 214,7 mld. Kč.

V roce 2015 a 2016 se nepředpokládají žádné další legislativní změny s dopadem na inkaso státního rozpočtu, kromě již schválených změn, které jsou už součástí autonomního vývoje.

Spotřební daně

Ve výhledu státního rozpočtu na rok 2015 se předpokládá celkové inkaso spotřebních daní ve výši 137,4 mld. Kč a v roce 2016 ve výši 137,1 mld. Kč na úrovni státního rozpočtu. Inkaso spotřební daně z minerálních olejů bude v obou letech ve stejné výši cca 72,4 mld. Kč. Inkaso ostatních spotřebních daní je pro rok 2015 predikováno ve výši 61,7 mld. Kč a v roce 2016 předpokládáme mírné snížení na cca 61,4 mld. Kč. Inkaso energetických daní bude konstantní v obou letech výhledu, a to ve výši 3,3 mld. Kč.

V roce 2015 a 2016 se nepředpokládají žádné další legislativní změny s dopadem na inkaso státního rozpočtu, kromě již schválených změn, které jsou už součástí autonomního vývoje.

Odvod z elektřiny ze slunečního záření

Vláda na svém jednání, které se uskutečnilo 25. 7. 2013, schválila návrh zákona, kterým se mění zákon č. 165/2012 Sb., o podporovaných zdrojích energie a o změně některých zákonů, ve znění zákona č. 407/2012 Sb., a další související zákony. Tento návrh prodlužuje odvod z elektřiny ze slunečního záření pro zařízení uvedená do provozu od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2010. Sazba odvodu se však sníží z 26 % na 10 %, respektive z 28 % na 11 %. Předpokládaný rozpočtový dopad schváleného návrhu činí cca 2,0 mld. Kč.

Daň z příjmů právnických osob

V roce 2015 by při autonomním vývoji výnos daně vlivem růstu ekonomiky v roce 2014 mohl na úrovni státního rozpočtu dosáhnout 79,9 mld. Kč. V roce 2016 při autonomním vývoji předpokládáme výnos daně na úrovni státního rozpočtu ve výši 77,8 mld. Kč. Meziroční snížení je ovlivněno zahrnutím dopadů JIM, platných od roku 2015, do autonomního vývoje inkasa DPPO v roce 2016.

U daně z příjmů právnických osob jsou legislativní změny spojeny s dopady REK (rekodifikace soukromého práva) v roce 2014, které se projeví na výši inkasa DPPO v roce 2015 a se souvisejícími předpokládanými dopady v rámci JIM (jednoho inkasního místa), které se projeví na výši inkasa DPPO v roce 2016. Jedná se o předpokládanou úpravu zdanění investičních společností a penzijních fondů, o zvýšení možnosti uplatnění odpočtu na vědu a výzkum a zvýšení limitu pro odpočet veřejně prospěšných darů. Stejně tak rozpočet vychází z předpokladu zrušení daňového osvobození dividend v rámci REK i JIM. Výnos DPPO včetně legislativních změn by v roce 2015 mohl klesnout na 79,7 mld. Kč a v roce 2016 by mohl dosáhnout cca 81,5 mld. Kč na úrovni státního rozpočtu.

Daň z příjmů fyzických osob

Odhady inkasa DPFO ze závislé činnosti vychází i pro tato rozpočtová období především z makroekonomických odhadů průměrných mezd a míry růstu nezaměstnanosti. Nicméně na vývoj inkasa státního rozpočtu bude mít zejména významný vliv změna sazby daně a změna konstrukce základu daně, která souvisí s úpravou nejen daňových zákonů v souvislosti s projektem Jednoho inkasního místa (JIM). Z těchto důvodů předpokládáme autonomní výnos daně ze závislé činnosti ve výši 87,1 mld. Kč v roce 2015 a 84,4 mld. Kč v roce 2016 na úrovni státního rozpočtu. Současně od roku 2016 dojde ke změně rozpočtového určení daní, kdy se sníží podíl státního rozpočtu na vybraném inkasu daně ze závislé činnosti.

Vývoj výnosu daně z příjmů fyzických osob zdaněných srážkou lze považovat ze střednědobého hlediska za stabilní bez větších výkyvů. V roce 2015 očekáváme příjem na úrovni státního rozpočtu ve výši cca 9,0 mld. Kč. S ohledem na legislativní změny související s projektem JIM s předpokládanou účinností od 1. ledna 2015 bude celková výše inkasa pro státní rozpočet v roce 2016 ve výši 7,3 mld. Kč.

U daně z příznání, tedy zejména z podnikání, očekáváme mírně vyšší meziroční autonomní výnos od roku 2016. Vliv na vyšší výnos této daně budou mít hlavně změny související s JIM. Na úrovni státního rozpočtu je tak předpokládané inkaso očekáváno ve výši 2,7 mld. Kč pro rok 2015 a ve výši 5,2 mld. Kč pro rok 2016.

K uvedeným autonomním výnosům z daně z příjmu fyzických osob je třeba přiřadit vliv následujících změn.

Navrhované legislativní úpravy v rámci rekodifikace soukromého práva (REK), které budou už účinné od roku 2014, a mezi které patří např. omezení daňového zvýhodnění na děti nerezidentů mimo EU, Norska a Islandu či rozšíření limitu pro odpočet darů budou mít fiskální dopad na rozpočtové období od roku 2015. Stejně tak i v rámci REK předpokládáme zrušení daňového osvobození dividend (tudíž i v rámci JIM). V roce 2015 tedy očekáváme na základě předpokládaného schválení legislativních úprav celkový výnos DPFO na úrovni státního rozpočtu ve výši 100,2 mld. Kč a v roce 2016 ve výši 105,6 mld. Kč.

U DPFO ze závislé činnosti předpokládáme výnos ve výši 87,8 mld. Kč v roce 2015 a ve výši cca 91,4 mld. Kč v roce 2016.

U DPFO z příznání předpokládáme v roce 2015, vlivem posunutí účinnosti legislativní úpravy ve věci zmiňovaného omezení daňového zvýhodnění na děti inkaso ve výši 3,4 mld. Kč na úrovni státního rozpočtu. V roce 2016 nepředpokládáme žádné fiskální dopady vlivem plánovaných legislativních změn. Z tohoto důvodu je autonomní a výnos po změnách shodný ve výši 5,2 mld. Kč na úrovni státního rozpočtu.

Vývoj výnosu daně z příjmů fyzických osob zdaněných srážkou je ovlivněn předpokladem, že bude zrušeno osvobození dividend v rámci REK a JIM. Předpokládáno je tudíž inkaso ve výši 9 mld. Kč pro obě rozpočtová období.

Majetkové a ostatní daně

Ve střednědobém výhledu je predikován mírný meziroční růst inkasa majetkových daní o cca 0,2 mld. Kč v roce 2015 a o 0,2 mld. Kč v roce 2016. Legislativní změny u majetkových daní se neočekávají.

7.2.2. Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti

Tabulka č. 11 Příjmy z pojistného v letech 2014 až 2016 (v mld. Kč)

| | 2014 | 2015 | 2016 | Indexy v % | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|-------|
| | SR | výhled | výhled | 4=2/1 | 5=3/2 |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| Příjmy z pojistného celkem | 382,9 | 396,1 | 416,0 | 103,4 | 105,0 |
| z toho: na důchodové pojištění | 340,3 | 352,0 | 369,7 | 103,4 | 105,0 |

Výhled příjmů z pojistného se opírá o makroekonomickou predikci, která je v odhadu vývoje mezd a zaměstnanosti pro roky 2015 a 2016 založena na překonání stagnace a na oživení ekonomiky. V souladu s aktuálním vývojem důchodového spoření je v obou letech výhledu výrazně korigován jeho dopad na příjmy z pojistného do státního rozpočtu. S účinností zákona č. 458/2011 Sb., o změně zákonů souvisejících se zřízením jednoho inkasního místa od 1. 1. 2015 výhled příjmů z pojistného zohledňuje změny v sazbách a základech pro pojistné, rozhodující pro odhad jejich výše, které se dotýkají především pojistného hrazeného osobami samostatně výdělečně činnými. V předloženém návrhu se však nadále abstrahuje od těch podstatných zákonných ustanovení, kterými se převádí správa odvodu pojistného z úhrnu mezd a správa odvodu veřejných pojistných na finanční úřady s uplatněním postupu podle daňového řádu. To znamená, že výhled zachovává strukturu stávajících správců pojistného a rozpočtování příjmů z pojistného v příslušných kapitolách státního rozpočtu MPSV, MO, MV, MF-GŘC, MSp-Vězeňská služba a GIBS a je založen na zjednodušujícím předpokladu, že odhad příjmů z nově definovaného pojistného z úhrnu mezd a z pojistného na důchodové pojištění vybíraného spolu s daní z příjmů fyzických osob bude v součtu roven odhadu inkasa pojistného vybíraného ve staré organizační a rozpočtové struktuře podle nositelů sociálního zabezpečení platné do konce roku 2014 a nedojde k poklesu efektivnosti výběru a správy pojistného. Za těchto

předpokladů dosahuje predikce inkasa povinných plateb pojistného 396,1 mld. Kč v roce 2015 (meziroční nárůst o 3,4 %) a 416,0 mld. Kč v roce 2016 (meziroční nárůst o 5 %). Podíl příjmů z pojistného na celkových příjmech státního rozpočtu v obou letech výhledu na roky 2015 a 2016 osciluje kolem 40 %.

Při splnění předpokládaných celkových příjmů a výdajů důchodového pojištění, včetně započtení odhadovaných výdajů na správu důchodové služby, činí odhad deficitu hospodaření důchodového pojištění přes 56 mld. Kč v roce 2015 a necelých 48 mld. Kč v roce 2016. Po připočtení 7,2 % výnosu DPH v souladu s § 36 rozpočtových pravidel se odhad jeho výše pohybuje kolem 41 mld. Kč v roce 2015 a 32 mld. Kč v roce 2016. Je zřejmé, že zapojení části výnosu DPH sice zápornou hodnotu salda sníží, ale zcela ji neeliminuje, a to ani po případném využití prostředků privatizačního účtu ve prospěch základního systému důchodového pojištění obhospodařovaného ve státním rozpočtu, předpokládaného ve výši 10 mld. Kč v obou letech výhledu na roky 2015 a 2016.

7.3. Predikce výdajů

Tabulka č. 12 Odhady vývoje výdajů v letech 2014 až 2016 (v mld. Kč.)

| ukazatel | státní rozpočet | státní rozpočet | výhled na rok 2015 | výhled na rok 2016 | indexy v % | |
|--|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|
| | 2014 | 2014 | | | 2015/2014 | 2016/2015 |
| | vč. EU a FM | bez EU a FM | 5=3/2 | 6=4/3 | | |
| výdaje státního rozpočtu celkem | 1 211,3 | 1 111,3 | 1 122,3 | 1 134,8 | 101,0 | 101,1 |

Pozn: EU a FM = prostředky z rozpočtu EU a z finančních mechanismů (vč. účetní operace v rámci Programu rozvoje venkova).

7.3.1. Výdaje stanovené usnesením vlády a další vybrané výdaje, které byly promítnuty do návrhu výdajů kapitol v letech 2014 až 2016

Ve výdajové straně návrhu rozpočtu bylo zrušeno dočasné plošné snížení výdajů rozpočtových kapitol, tzn., že výdaje kapitol byly zvýšeny o 11,9 mld. Kč v roce 2014 a o

13,5 mld. Kč v roce 2015 ve srovnání se schváleným střednědobým výhledem na léta 2014 a 2015 (usnesení vlády č. 848/2012). V návaznosti na usnesení vlády č. 433/2013 k přípravě státního rozpočtu České republiky na rok 2014 a střednědobého výhledu na léta 2015 a 2016 a k návrhu zvýšených střednědobých výdajových rámců vlády na léta 2014 a 2015, kterým byl stanoven nový fiskální cíl pro deficit veřejných rozpočtů, je na výdajové straně rozpočtu zahrnuto nové plošné snížení výdajů kapitol pro rok 2015 ve výši 4,473 % ze základny roku 2012 (celkem 6,6 mld. Kč) a 8,93 % ze základny roku 2012 pro rok 2016 (celkem 13,2 mld. Kč). Toto snížení nezahrnuje kapitoly s odlišným režimem rozpočtování podle § 8 odst. 3 a 4 rozpočtových pravidel, dále kapitoly Ministerstvo obrany, Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy, Grantová agentura ČR, Akademie věd ČR a Technologická agentura ČR. Základna 2012 byla uvedena v materiálu „Nový střednědobý výhled státního rozpočtu ČR na léta 2014 a 2015“ (schváleno usnesením vlády č. 848/2012 a předloženo na vědomí Poslanecké sněmovně).

V předloženém návrhu výdajů státního rozpočtu na rok 2014 a výhledu na léta 2015 a 2016 jsou obsaženy i výdaje dlouhodobějšího charakteru vyplývající z příslušných usnesení vlády a některé další výdaje. Jedná se např. o následující výdaje.

Výdaje na zahraniční rozvojovou spolupráci a humanitární pomoc pro léta 2014 až 2016 vychází z rozpočtu na tuto oblast, který byl schválen usnesením vlády č. 403/2013.

Podle usnesení vlády č. 262/2010 jsou v návrhu rozpočtu kapitol Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstva zahraničních věcí a Ministerstva zdravotnictví rozpočtovány prostředky na pokračování **Programu podpory českého kulturního dědictví v zahraničí na léta 2011 až 2015**.

V kapitole Ministerstva průmyslu a obchodu je uvažováno pro léta 2014 až 2016 s **dotacemi na obnovitelné zdroje energie** ve výši 14,7 mld. Kč pro rok 2014 a ve výši 15,7 mld. Kč v jednotlivých letech 2015 a 2016.

V kapitole **Ministerstva zahraničních věcí** jsou zajištěny výdaje na Světovou výstavu EXPO 2015 v Miláně podle usnesení vlády č. 964/2012 a peněžní dar Radě Evropy na Cenu Václava Havla za lidská práva podle usnesení vlády č. 215/2013. Výdaje byly posíleny ve všech letech výhledu na zajištění konzulární a vízové služby a ekonomické diplomacie. Výši výdajů kapitoly ovlivnily rovněž přesuny příspěvků mezinárodním organizacím mezi touto kapitolou a ostatními kapitolami podle usnesení vlády č. 317/2013 (snížení výdajů ve všech letech o 427,3 mil. Kč). Současně byly výdaje na tyto příspěvky posíleny o 0,2 mld. Kč ve všech letech.

V kapitole **Ministerstva životního prostředí** jsou rozpočtovány mj. v návaznosti na příjmy z prodeje emisních povolenek výdaje ve výši 900 mil. Kč pro rok 2014, 1 000 mil. Kč pro rok 2015 a 1 200 mil. Kč pro rok 2016. V rozpočtu je zajištěno navýšení rozpočtu a příspěvku na činnost Českého hydrometeorologického ústavu.

V kapitole **Ministerstva kultury** je rozpočtován příspěvek na podporu činnosti dotčených církví a náboženských společností v návaznosti na zákon č. 428/2012 Sb., o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi ve výši 1 444 753 tis. Kč ročně pro léta 2014 a 2015 a ve výši 1 372 516 tis. Kč pro rok 2016. Dále je rozpočet kapitoly zvýšen o prostředky na finanční náhrady poskytované církvím podle výše citovaného zákona (pro rok 2014 částka 2 031 567 tis. Kč, pro rok 2015 částka 2 074 230 tis. Kč a pro rok 2016 částka 2 111 566 tis. Kč). Tyto prostředky byly ve výhledu pro léta 2014 - 2015 rozpočtovány v kapitole Všeobecná pokladní správa v návaznosti na projednávaný zákon. Dále je v této kapitole pro rok 2014 rozpočtována částka 100 mil. Kč pro Nadační fond obětem holocaustu.

V kapitole **Ministerstva spravedlnosti** jsou rozpočtovány příjmy a výdaje ve výši 71 mil. Kč na problematiku poštovního (sleva poskytovaná Českou poštou, a.s. na příjmový účet Ústředí Ministerstva spravedlnosti) ve všech letech. Výhled počítá s výstavbou nové budovy Krajského soudu v Ústí nad Labem.

V kapitole **Český telekomunikační úřad** jsou zabezpečeny prostředky na řešení účastnických sporů podle zákona o elektronických komunikacích, v kapitole **Český úřad zeměměřický a katastrální** pak prostředky na zajištění udržitelnosti projektu RÚIAN - posílení provozních výdajů a výdaje na služby pošt v návaznosti na úkoly stanovené novým katastrálním zákonem.

V kapitole **Všeobecná pokladní správa** se rozpočtují výdaje na **datové schránky** ve výši 605 mil. Kč v souvislosti s přijetím usnesení vlády č. 269/2013 pro rok 2014. Dále jsou rozpočtovány **prostředky na odstraňování škod a obnovy částí území ČR poškozených povodněmi v květnu a v červnu 2013** ve výši 2 677 mil. Kč pro rok 2014, ve výši 1 373 mil. Kč pro rok 2015 a ve výši 620 mil. Kč pro 2016.

V předloženém návrhu rozpočtu jsou zahrnuty i **přesuny některých výdajů z kapitoly Všeobecná pokladní správa do rozpočtu kapitol:**

- Výdaje na nároky podle zákona o ocenění účastníků národního boje za vznik a osvobození Československa (do rozpočtu Ministerstva práce a sociálních věcí 721 mil. Kč a do rozpočtu Ministerstva vnitra 7,5 mil. Kč) ve všech letech;
- Výdaje na zajištění bezpečnostních a biometrických prvků v cestovních dokladech a jiných identifikačních průkazech (do rozpočtu Ministerstva vnitra 470 mil. Kč a do rozpočtu Ministerstva zahraničních věcí 20 mil. Kč) ve všech letech;
- Výdaje na odškodnění za majetkové křivdy občanům ČR na území Podkarpatské Rusi (zákon č. 212/2009 Sb.) - do kapitoly Ministerstva vnitra ve výši 40 mil. Kč pro rok 2014, ve výši 20 mil. Kč pro rok 2015 a ve výši 10 mil. Kč pro rok 2016);
- V návaznosti na usnesení vlády č. 848/2012, usnesení vlády č. 894/2012 a záznam z jednání vlády k tomuto usnesení se výdaje na vrcholné návštěvy rozpočtují v kapitole Kancelář prezidenta republiky ve výši 12 965 tis. Kč, v kapitole Úřad vlády ČR ve výši 12 965 tis. Kč a v kapitole Ministerstva zahraničních věcí ve výši 20 185 tis. Kč, a to ve všech letech;
- Výdaje na bezpečné datové centrum a provozování komunikační infrastruktury do kapitoly Ministerstva financí (částka 300 mil. Kč ve všech letech).

Výdaje kapitoly Ministerstva obrany jsou navrženy v letech 2014 až 2016 ve výši 42,7 mld. Kč pro rok 2014, ve výši 43,5 mld. Kč pro rok 2015 a ve výši 45,2 mld. Kč pro rok 2016. Podíl těchto výdajů na HDP (dle makroekonomické predikce ze září 2013) činí 1,1 % v roce 2014 a 1,07 % v letech 2015 a 2016.

7.3.2. Mandatorní sociální výdaje

Aktualizace schváleného výhledu na rok 2015 a návrh výhledu na rok 2016 vychází z legislativních a metodických úprav, které byly promítnuty již do odhadů jednotlivých výdajových položek v návrhu státního rozpočtu na rok 2014 spolu s uvážením vlivu predikce makroekonomických ukazatelů v roce 2013.

Do návrhu rozpočtového výhledu na roky 2015 a 2016 bylo dále promítnuto posunutí účinnosti zákona č. 266/2006 Sb., o úrazovém pojištění zaměstnanců, založeném na dávkovém principu sociálního pojištění, na 1.1.2015. Podle vývoje indexu spotřebitelských cen je předpoklad, že v průběhu roku 2014 bude splněna valorizační podmínka pro zvýšení částek existenčního a životního minima, které by mělo být valorizováno k 1.1. 2015. Tato skutečnost je do výhledu promítnuta. Do návrhu rozpočtového výhledu na rok 2016 bylo dále nutné u výdajů na důchody zohlednit neredukovanou valorizační formuli pro zvyšování důchodů.

Výhled sledovaného souboru sociálních výdajů na rok 2015 byl zvýšen o zhruba 7 mld. Kč, v rámci mandatorních sociálních dávek byly na základě vývoje v roce 2013 a návrhu rozpočtu na rok 2014 aktualizovány výdaje pro roky 2015 a 2016. S přihlédnutím k tomu, že ještě pro rok 2015 platí pro valorizaci důchodů restrikce valorizačního vzorce pro zvýšení důchodů k 1.1. 2015, byly výdaje na důchody sníženy cca o 9 mld. Kč ve prospěch jiných dávkových titulů. Byly výrazně posíleny výdaje na dávky pomoci v hmotné nouzi, a to o 5,4 mld. Kč, což představuje navýšení o 80 % oproti střednědobému výhledu a zároveň byly zpřesněny odhady v dalších dávkových položkách. Meziroční zvyšování výdajů na důchody v sobě zahrnuje jak finanční prostředky na valorizaci důchodů, tak kryje potřeby vyplývající z nárůstu počtu důchodců a zvyšování průměrného důchodu v důsledku mezigenerační obměny.

Na základě výše uvedeného se odhadují sociální transfery ve výhledu na rok 2015 ve výši 607,0 mld. Kč s meziročním růstem proti návrhu státního rozpočtu na rok 2014 o 3,9 %. Sociální výdaje pro rok 2016 se navrhuje v částce 618,7 mld. Kč, což je o 1,9 % více, než je odhad pro rok 2015. Tyto výdaje představují více než 54 % disponibilních výdajů státního rozpočtu uvažovaných ve výhledu na roky 2015 a 2016, což je zhruba o 2 p.b. více, než se předpokládalo ve střednědobém výhledu pro roky 2014 a 2015.

Tabulka č. 13 Přehled výhledu sociálních mandatorních výdajů podle jednotlivých výdajových segmentů (v mil. Kč)

| | Ukazatel v mil. Kč | Návrh státního rozpočtu 2014 | Návrh výhledu 2015 | Návrh výhledu 2016 | Index v % | |
|-------------------|--|------------------------------|--------------------|--------------------|-----------|-------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4=2/1 | 5=3/2 |
| I. | Výdaje na sociální dávky | 508 950 | 531 471 | 543 025 | 104,4 | 102,2 |
| I.1 | Důchodové pojištění | 392 154 | 404 386 | 413 598 | 103,1 | 102,3 |
| I.2 | Nemocenské pojištění | 22 489 | 24 345 | 24 545 | 108,3 | 100,8 |
| I.3 | Úrazové pojištění | 0 | 4 541 | 4 732 | 0,0 | 104,2 |
| I.4 | Státní sociální podpora | 39 710 | 41 410 | 41 950 | 104,3 | 101,3 |
| I.5 | Podpora v nezaměstnanosti | 10 700 | 11 200 | 10 700 | 104,7 | 95,5 |
| I.6 | Dávky pomoci ve hmotné nouzi | 11 400 | 12 200 | 13 500 | 107,0 | 110,7 |
| I.7 | Dávky pro zdravotně postižené | 2 719 | 2 738 | 2 764 | 100,7 | 101,0 |
| I.8 | Příspěvek na péči v sociálních službách | 20 690 | 21 000 | 21 300 | 101,5 | 101,4 |
| I.9 | Zvláštní dávky ozbrojených sborů | 9 084 | 9 647 | 9 931 | 106,2 | 103,0 |
| I.10 | Ostatní dávky povahy soc. zabezpečení | 4 | 4 | 4 | 100,0 | 100,0 |
| II. | Odškodnění a náhrady obyvatelstvu | 949 | 929 | 929 | 97,9 | 100,0 |
| III. | Náhrady mezd - ochrana zaměstnanců | 500 | 500 | 400 | 100,0 | 80,0 |
| I. až III. | Mandatorní peněžní transfery fyz. osobám celkem | 510 399 | 532 900 | 544 354 | 104,4 | 102,1 |
| IV. | Příspěvek na penzijní připojištění | 8 000 | 8 300 | 8 600 | 103,8 | 103,6 |
| V. | Platba do veřejného zdravotního pojištění | 57 919 | 57 981 | 57 988 | 100,1 | 100,0 |
| VI. | Sociální dotace a příspěvky zaměstnavatelům | 4 800 | 4 800 | 4 800 | 100,0 | 100,0 |
| VI.1 | Podpora zaměstnávání zdravotně postižených osob | 3 600 | 3 600 | 3 600 | 100,0 | 100,0 |
| VI.2 | Příspěvky na sociální důsledky restrukturalizace | 1 200 | 1 200 | 1 200 | 100,0 | 100,0 |
| I. až VI. | Mandatorní sociální výdaje celkem | 581 117 | 603 981 | 615 742 | 103,9 | 101,9 |
| VII. | Aktivní politika zaměstnanosti (služby) *) | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 100,0 | 100,0 |
| I. až VII. | Sociální výdaje a služby zaměstnanosti celkem | 584 117 | 606 981 | 618 742 | 103,9 | 101,9 |

Pozn.

*) nezahrnuje prostředky z EU a finančních mechanismů

7.3.2.1. Odvody vlastních zdrojů do rozpočtu EU

V návaznosti na přípravu rozpočtového výhledu na roky 2015 - 2016 byla pro výši vlastních zdrojů EU, které jsou financovány ze státního rozpočtu (tj. zdroje dle HND a DPH, korekce UK, hrubé snížení), použita následující východiska:

- odhady za rok 2015 a 2016 vychází z návrhu finančního rámce² na roky 2014 – 2020³ a z návrhu legislativy vztahující se k vlastním zdrojům;

² Finanční rámec na základě politické dohody mezi EP a Radou z června 2013.

³ Finanční rámec je maximální strop, který dosud nebyl plně čerpán. Dále cca 15 % vlastních zdrojů představují příjmy z tradičních vlastních zdrojů, které nejsou financovány prostřednictvím státních rozpočtů. Rozpočet EU má navíc vedle vlastních zdrojů EU své vlastní příjmy.

- v uvedených letech se předpokládá stejný podíl vlastních zdrojů ČR hrazených ze státního rozpočtu na celkových vlastních zdrojích EU hrazených z národních rozpočtů členských zemí;
- procentní podíl vlastních zdrojů hrazených ze státního rozpočtu ČR vychází z rozpočtu EU na rok 2014 a z údajů předchozích let.

7.3.2.2. Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci

Součástí celkových výdajů jsou výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci, které vycházejí z níže uvedených předpokladů a záměrů.

V platové oblasti je pro roky 2015 i 2016 uvažováno s 1 % meziročním nárůstem platů jak u zaměstnanců, kteří jsou odměňováni podle zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce a zákona č. 143/1992 Sb., o platu a odměně za pracovní pohotovost v rozpočtových a v některých dalších organizacích a orgánech (vojáci z povolání), tak u příslušníků bezpečnostních sborů odměňovaných podle zákona č. 361/2003 Sb., služebním poměru příslušníků bezpečnostních sborů. Stejný nárůst platů je aplikován rovněž u tzv. Parlamentních kapitol a je také promítnut u prostředků na ostatní platby za provedenou práci (ostatní osobní náklady).

U ústavních činitelů a dalších zaměstnanců a funkcionářů s výjimkou soudců a státních zástupců, jejichž odměňování se řídí zákonem č. 236/1995 Sb., o platu a dalších náležitostech spojených s výkonem funkce představitelů státní moci a některých státních orgánů a soudců a zákonem č. 201/1997 Sb., o platu a některých dalších náležitostech státních zástupců, respektive se od těchto předpisů odvíjí, dochází v roce 2015 k navýšení platů o cca 27 % v souvislosti s navýšením platové základny „zmrazené“ od roku 2007. Pro rok 2016 je dále rozpočtován cca 2 % nárůst těchto prostředků v souvislosti s předpokládaným růstem platové základny, od které se plat těchto činitelů odvíjí. Nárůst objemu prostředků na platy soudců a státních zástupců je také rozpočtován s ohledem na růst platové základny o cca 2 % v roce 2015 i 2016.

Mezi roky 2014 a 2015 dochází k nárůstu objemu prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci bez započtení prostředků EU/FM o 1,39 mld. Kč. Nejvýraznějšími vlivy jsou 1% meziroční nárůst v celkové výši 1,26 mld. Kč, nárůst platů ústavních činitelů ve výši 0,19 mld. Kč a další celkové snížení ve výši 0,06 mld. Kč (z toho 40,0 mil. Kč na odchodné v rámci volebního období pro Poslaneckou sněmovnu Parlamentu, 10,6 mil. Kč na odchodné a platy senátorů v kapitole Senát Parlamentu, 10,0 mil. Kč a 4 funkční místa v rámci optimalizace v kapitole Ministerstvo vnitra, 2 mil. Kč na kontrolní činnosti v kapitole Ministerstvo

zemědělství a zvýšení o 3,9 mil. Kč a o 6 funkčních míst na zabezpečení kybernetické bezpečnosti a programu Galileo pro Národní bezpečnostní úřad).

Mezi roky 2015 a 2016 dochází k nárůstu objemu prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci o 1,39 mld. Kč. Nejvýraznějšími vlivy jsou 1 % meziroční nárůst v celkové výši 1,27 mld. Kč, nárůst platů ústavních činitelů ve výši 0,12 mld. Kč a další navýšení ve výši 0,01 mld. Kč (z toho zvýšení 13,5 mil. Kč je rozpočtováno na odchodné senátorů v kapitole Senát Parlamentu, snížení o 3,4 mil. Kč a 4 funkční místa v souvislosti s ukončením EXPO 2015 v Miláně v kapitole Ministerstvo zahraničních věcí, snížení 2,1 mil. Kč v souvislosti s platovou korekcí v kapitole Ministerstvo financí a snížení o 2,2 mil. Kč na odchodné soudců a odstupné asistentů v kapitole Ústavní soud).

7.3.2.3. Výdaje na výzkum, vývoj a inovace

Prostředky v této oblasti jsou rozpočtovány ve výši 26,6 mld. Kč (bez EU) každoročně. Podíl výdajů na výzkum, vývoj a inovace na celkových výdajích státního rozpočtu se v letech střednědobého výhledu pohybuje na úrovni kolem 2,3 %.

7.4. Předpokládaný způsob financování deficitu

V předloženém střednědobém výhledu státního rozpočtu se předpokládá, že schodky státního rozpočtu budou vypořádány emisemi státních dluhopisů na finančních trzích a změnou stavu na účtech státních finančních aktiv.

8. Základní ukazatele státních fondů ve střednědobém výhledu

Střednědobé výdajové rámce centrální vlády představují výdaje státního rozpočtu a všech státních fondů. Jedná se o tyto státní fondy:

- Státní fond dopravní infrastruktury,
- Státní fond rozvoje bydlení,
- Státní fond životního prostředí,
- Státní zemědělský intervenční fond,
- Státní fond kultury,
- Státní fond kinematografie.

Tabulka č. 14 Úhrnná bilance státních fondů v letech 2013 až 2015 (v Kč)

metodika sestavování státního rozpočtu

| ukazatel | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| příjmy celkem | 100 447 581 914 | 42 487 474 400 | 41 837 352 000 |
| v tom: daňové příjmy | 18 053 200 000 | 17 824 200 000 | 17 616 993 000 |
| nedaňové a kapitálové příjmy | 9 481 719 000 | 10 233 798 000 | 10 069 065 000 |
| z toho: příjmy ze spolufinancování z rozpočtu EU | 0 | 0 | 0 |
| splátky půjček | 863 600 000 | 902 300 000 | 887 300 000 |
| výnos z mýtného | 8 000 000 000 | 8 300 000 000 | 8 300 000 000 |
| přijaté transfery | 72 912 662 914 | 14 429 476 400 | 14 151 294 000 |
| z toho: dotace ze státního rozpočtu z kapitoly Mze | 38 046 384 000 | 376 179 000 | 221 560 000 |
| dotace ze státního rozpočtu z kapitoly MD na společné programy (projekty) EU a ČR | 13 990 806 914 | 0 | 0 |
| dotace ze státního rozpočtu na krytí deficitu | 20 875 472 000 | 14 053 297 400 | 13 929 734 000 |
| výdaje celkem | 104 111 835 914 | 45 130 277 700 | 42 880 657 000 |
| z toho: poskytnuté půjčky | 1 510 000 000 | 993 000 000 | 780 000 000 |
| saldo příjmů a výdajů | -3 664 254 000 | -2 642 803 300 | -1 043 305 000 |

metodika fiskálního cílení

| | | | |
|---------------|-----------------|----------------|----------------|
| příjmy | 99 583 981 914 | 41 585 174 400 | 40 950 052 000 |
| výdaje | 102 601 835 914 | 44 137 277 700 | 42 100 657 000 |
| saldo | -3 017 854 000 | -2 552 103 300 | -1 150 605 000 |

Státní fond dopravní infrastruktury

Návrhy rozpočtu na rok 2014 i oba roky střednědobého výhledu jsou sestaveny jako vyrovnané. Celkové příjmy a výdaje pro rok 2014 jsou rozpočtovány ve výši téměř 57 mld. Kč, pro roky 2015 a 2016 ve výši 37 mld. Kč. Významným zdrojem na příjmové straně jsou daňové příjmy (výnos ze silniční daně, spotřební daně a dálničních známek) ve výši 16,6 mld. Kč v roce 2014 a 16,4 mld. Kč v každém z roků 2015 až 2016. Následují výnosy z výběru mýtného ve výši 8 mld. Kč pro rok 2014 (8,3 mld. Kč v letech 2015 a 2016). Přijaté transfery jsou v návrhu na rok 2014 rozpočtovány v celkové výši 32,4 mld. Kč (12,3 mld. Kč v roce 2015 a 2016). Z toho dotace ze státního rozpočtu, z kapitoly Ministerstva dopravy, určené na společné programy EU a ČR, jsou na rok 2014 rozpočtovány ve výši téměř 14 mld. Kč. Dotace ze státního rozpočtu, určené na krytí deficitu, jsou pro rok 2014 stanoveny na 18,4 mld. Kč, na rok 2015 a 2016 pak ve výši 12,3 mld. Kč.

Na výdajové straně je tradičně nejvíce výdajů určeno na výstavbu, modernizaci, opravy, údržbu silnic a dálnic a celostátních i regionálních drah.

Státní fond rozvoje bydlení

Příjmy fondu jsou tvořeny především splátkami fondem poskytnutých úvěrů a úroky z těchto úvěrů. Pro rok 2014 jsou příjmy rozpočtovány ve výši 780 mil. Kč (na rok 2015 ve výši 812 mil. Kč a na rok 2016 ve výši 819,2 mil. Kč). V letech 2014 až 2016 není uvažováno s dotací ze státního rozpočtu.

Výdaje fondu jsou určeny především na úvěry fyzickým a právnickým osobám, na výplatu úrokových dotací k úvěrům na rekonstrukce a modernizace bytových domů 2001 – 2010, na zajišťování podpor a další. V roce 2014 jsou stanoveny ve výši 2,2 mld. Kč, v roce 2015 ve výši 1,91 mld. Kč a v roce 2016 ve výši 1,88 mld. Kč.

Státní zemědělský intervenční fond

V návrhu rozpočtu Státního zemědělského intervenčního fondu na rok 2014 tvoří nejvýznamnější příjmovou položku dotace na Společnou zemědělskou politiku z kapitoly Ministerstva zemědělství ve výši 38 mld. Kč. Největší část dotace pochází z přímých plateb a v rámci Programu rozvoje venkova. Součástí příjmů fondu je i dotace ze státního rozpočtu na činnost fondu ve výši téměř 2 mld. Kč. Celkové příjmy fondu na rok 2014 činí 40,2 mld. Kč.

Celkové výdaje fondu na rok 2014 jsou rozpočtovány ve výši 40 mld. Kč. SZIF provádí administraci řady podpor, které jsou v rámci Společné zemědělské politiky poskytovány. Jedná se zejména o přímé platby, opatření Společné organizace trhu (finanční podpory, vývozní subvence, dotace, intervenční nákupy aj.), další výdaje jsou spojeny s účastí v Programu rozvoje venkova.

V letech střednědobého výhledu se předpokládá vyrovnaná bilance ve výši 2,7 mld. Kč v roce 2015 a 2,15 mld. Kč v roce 2016.

Státní fond kultury České republiky

Celkové příjmy fondu jsou na rok 2014 rozpočtovány ve výši 52 mil. Kč. Nejvýznamnější příjem v následujících letech vyplývá z novely zákona č. 483/1991 Sb., o České televizi, kterou byl pro fond zajištěn průběžný přísun finančních zdrojů v podobě výnosu z reklam vysílaných na ČT2 v předpokládané výši 15 mil. Kč. Dalším významným příjmem fondu je příjem z pronájmu nemovitostí, ke kterým má fond příslušnost hospodařit.

Výdaje fondu pro rok 2014 jsou rozpočtovány ve výši 35 mil. Kč. Nejvýznamnější výdajovou položku představuje poskytování podpor na projekty v oblasti kultury

v předpokládané výši 13 mil. Kč. Zbývající výdaje jsou určeny zejména na správu nemovitostí a činnost fondu.

Střednědobý výhled vychází z předpokladu stability příjmů a výdajů fondu. Předpokládané rozpočty na léta 2015 a 2016 jsou sestaveny jako přebytkové. Příjmy jsou v obou letech stanoveny ve výši 52,1 mil. Kč a výdaje ve výši 35 mil. Kč.

Státní fond kinematografie

Zákonem č. 496/2012 Sb., o audiovizuálních dílech a podpoře kinematografie a o změně některých zákonů (zákon o audiovizu) vznikl nový samostatný Státní fond kinematografie. Fond je nástupcem Státního fondu České republiky pro podporu a rozvoj české kinematografie a převzal veškerá jeho práva a povinnosti.

Příjmy pro rok 2014 jsou rozpočtovány ve výši 717 mil. Kč. Z vlastních příjmů fondu tvoří největší část příjmy od provozovatelů televizního vysílání, příjmy z obchodování s filmy, k nimž Fond vykonává práva výrobce na základě autorského práva a příjmy od provozovatelů kin. K těmto dosavadním příjmům ještě v roce 2014 přibudou příjmy od provozovatelů převzatého vysílání, tzn. soukromých kabelových a satelitních televizí. Dotace ze státního rozpočtu, určená na filmové pobídky, je pro rok 2014 stanovena na 0,5 mld. Kč.

Výdaje pro rok 2014 jsou rozpočtovány ve výši 744,8 mil. Kč. Výdaje jsou určeny především na poskytování podpor projektů v oblasti kinematografie, podpor filmových pobídek, provoz a ostatní.

V roce 2015 je uvažováno s příjmy ve výši 217,9 mil. Kč a výdaji ve výši 242,8 mil. Kč, v roce 2016 s příjmy 216,8 mil. Kč a výdaji ve výši 216,9 mil. Kč.

Státní fond životního prostředí České republiky

Příjmy SFŽP jsou pro rok 2014 rozpočtovány ve výši 1,7 mld. Kč, přičemž převážnou část tvoří daňové příjmy v objemu cca 1,2 mld. Kč (poplatky za znečišťování životního prostředí). Zbývající část tvoří nedaňové a kapitálové příjmy ve výši 0,6 mld. Kč, z čehož na položce příjmů ze splátek půjček je rozpočtováno 0,2 mld. Kč.

Výdaje fondu pro rok 2014 jsou stanoveny ve výši 4,1 mld. Kč. Největší výdajové objemy představuje kofinancování závazků v rámci programu OPŽP a financování programu Zelená úsporám (Nová Zelená úsporám).

V roce 2015 jsou příjmy rozpočtovány ve výši 1,7 mld. Kč a výdaje ve výši 3,26 mld. Kč, v roce 2016 jsou příjmy rozpočtovány ve výši téměř 1,6 mld. Kč a výdaje ve výši 1,6 mld. Kč.

D. Další vybrané údaje střednědobého výhledu na léta 2015 a 2016

9. Výdaje na programy nebo projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie v letech 2015 až 2016

Situace v roce 2015 a 2016, pokud jde o příjmy z rozpočtu EU na programy období 2007 – 2013, bude navazovat na vývoj v roce 2014, kdy lze předpokládat, že objem příjmů prostředků státního rozpočtu z rozpočtu EU bude gradovat. Vzhledem k pozastavení plateb z rozpočtu EU u velkého počtu programů spolufinancovaných z rozpočtu EU od 2. poloviny roku 2011 až zhruba do pololetí roku 2013, by mělo dojít k vyrovnávání výpadků v příjmech SR od konce roku 2013 a v průběhu roku 2014. Tento trend by měl být završen pravděpodobně v roce 2015. Současně by se v roce 2015 u výdajů mělo již projevovat snížené předfinancování s dalšími poklesy jeho objemu v roce 2016, v němž by v zásadě mělo jít jen o předfinancování expost plateb na výdaje vynaložené do konce roku 2015, kdy končí období způsobilosti. Lze se domnívat, že bude vyvinuta snaha v maximální míře eliminovat dopady negativního vývoje, který poznamenal i výdajovou stránku SR, neboť průběh čerpání prostředků na financování programů EU byl u některých programů též zbrzděn či omezen. S touto podmínkou souvisí i úsilí k minimalizaci možností nedočerpání prostředků alokací u některých programů, jež hrozí návazně na odlišný vývoj a tempa realizace jednotlivých programů v předešlých letech. Proto vláda v květnu 2013 rozhodla o přerozdělení alokací z ohrožených OP do programů, u nichž by přidělená alokace měla být plně vyčerpána.

Státní rozpočet se i v budoucnosti bude muset vypořádat s negativním dopadem promítání korekcí jednotlivých operačních programů za projekty, jejichž výdaje buď nelze považovat za uznatelné, nebo které byly na základě rozhodnutí řídicích orgánů z financování EU vyjmuty. Tyto kroky budou představovat vyšší neplánované výdaje státního rozpočtu v budoucích letech, v nichž se korekce promítnou do žádostí o prostředky z rozpočtu EU a následně do nižších příjmů SR.

V průběhu roku 2013 byla obnovena certifikace výdajů a zasílání žádostí o prostředky SF/CF do Komise u některých pozastavených programů s tím, že z žádostí o platby jsou vypočtené finanční korekce průběžně odčítány. Nicméně u některých programů (jde zejména o

vybrané ROPy) proplácení prostředků Národním fondem nebylo dosud obnoveno, přičemž toto obnovení se očekává v 2. polovině roku 2013. Důvodem vedoucím k odstranění blokace proplácení prostředků ze strany EU a ke zlepšení celkového prostředí při hospodaření s fondy EU bylo především přijetí Akčního plánu v roce 2012. Na něj navázala centralizace auditních jednotek (tzv. Pověřených auditních subjektů - PAS) jednotlivých OP umístěných na ŘO do kompetence Ministerstva financí k posílení role Auditního orgánu na Ministerstvu financí, která se realizovala v průběhu roku 2013.

Za programové období 2004 – 2006 bylo již v roce 2012 ukončeno čerpání prostředků Fondu soudržnosti formou předfinancování výdajů ze státního rozpočtu. V roce 2014, respektive 2015, se očekává, že z rozpočtu EU budou docházet jen zbývající závěrečné platby za profinancované projekty tohoto programového období za tento fond.

V roce 2014 Evropská unie vstoupí do nového programového období 2014 – 2020. Na konci června 2013 byla nalezena politická dohoda mezi Radou EU, Evropským parlamentem a Evropskou komisí na budoucím finančním rámci pro období 2014 – 2020. Na Politiku soudržnosti by ČR v nadcházejícím období měla obdržet 23,1 mld. EUR (v b. c.). Míra spolufinancování EU byla pro méně vyspělé regiony zachována na úrovni 85 % a pro vyspělý region Praha je míra spolufinancování ve výši 50 %. Zálohové platby by měly dosáhnout 3 % a jsou rozloženy do prvních tří let. Od roku 2015 předpokládáme významnější náběh předfinancování programů období 2014 – 2020.

Pokud jde o postupy financování programů nadcházejícího období, nemělo by oproti současnosti dojít k nějaké významnější změně, tzn. bude zachován systém předfinancování projektů ze státního rozpočtu s následnou refundací prostředků EU prostřednictvím Národního fondu do státního rozpočtu.

Financování Společné zemědělské politiky je tvořeno dvěma hlavními zdroji: přímými platbami a prostředky na rozvoj venkova. Předfinancování přímých plateb ze státního rozpočtu je na období roku 2015 a 2016 stanoveno na základě schválených závěrů Evropské rady a znalosti alokací pro ČR na přímé platby a na rozvoj venkova na období 2014 – 2020. Z rozpočtu EU jsou přímé platby propláceny vždy až v roce následujícím po roce jejich vyplacení ze státního rozpočtu. Od roku 2013 by ČR měla získávat již 100 % nároku na přímé platby. Objem prostředků na předfinancování projektů u Evropského fondu pro rozvoj venkova vychází z dosavadní míry implementace včetně průběhu předfinancování prostředků na současné období

2007 – 2013, kde se vzhledem k intenzivnímu čerpání předpokládá hladké plnění pravidla n+2. Ministerstvo financí ve svém odhadu předfinancování vychází z alokace prostředků z Evropského zemědělského fondu pro rozvoj venkova pro ČR ve výši 2,1 mld. EUR (v b. c.) a z výše záloh na úrovni 3 %, které jsou stejně jako v případě Politiky soudržnosti rozloženy do prvních tří let.

Při stanovení výše částek pro návrhy výdajů státního rozpočtu za rok 2014 a střednědobých výhledů na roky 2015 – 2016, Ministerstvo financí přihlíží k výši nároků, které za jednotlivé programy vznikly při naplňování státních rozpočtů v předešlých letech.

Předpokládané financování politik EU vyvolávajících předfinancování prostředků fondů EU obou programových období v letech 2015 a 2016 je obsaženo v následující tabulce:

Tabulka č. 15 Odhad skutečných výdajů státního rozpočtu na předfinancování politik EU v letech 2015 a 2016 (v mil. Kč)

| Programové období 2007-13 | 2015 | 2016 |
|---|----------------|---------------|
| Strukturální fondy | 39 500 | 4 500 |
| Fond soudržnosti | 33 500 | 4 500 |
| Celkem strukturální fondy a Fond soudržnosti | 73 000 | 9 000 |
| Programové období 2014-2020 | | |
| Strukturální fondy | 25 000 | 39 000 |
| Fond soudržnosti | 13 000 | 18 000 |
| Celkem strukturální fondy a Fond soudržnosti | 28 000 | 57 000 |
| Společná zemědělská politika | | |
| I. pilíř * | 21 800 | 21 500 |
| II. pilíř ** | 8 500 | 7 500 |
| Celkem SZP | 30 300 | 29 000 |
| Celkem fondy Politiky soudržnosti a SZP | 131 300 | 95 000 |

* I. pilíř zahrnuje přímé platby

** II. Pilíř zahrnuje rozvoj venkova a rybářství

10. Výdaje na Finanční mechanismy EHP/ Norska 2009 - 2014 a Program švýcarsko-české spolupráce v letech 2015 až 2016

V ČR bude za oblast EHP a Norské fondy pro programovací období 2009 – 2014 realizováno 15 programů (včetně fondů) zahrnujících 21 prioritních oblastí. V druhé polovině roku 2013 bude spuštěna implementace programů a části projektů a v následujících letech, tj. 2014 – 2015 a v první polovině roku 2016 bude většina programů a projektů v implementační

fázi. Programy budou zaměřeny zejména na ochranu a management životního prostředí, zachycování a ukládání uhlíku (CCS), ochranu kulturního dědictví, zdravotnictví, vědu a výzkum, na rozvoj občanské společnosti, uplatňování hlediska rovných příležitostí žen a mužů, na ochranu ohrožených dětí a mladistvých, na spolupráci škol a na podporu justice. Do programů jsou zapojeny Ministerstvo životního prostředí, Ministerstvo vnitra, Ministerstvo kultury, Ministerstvo práce a sociálních věcí, Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstvo zdravotnictví, Ministerstvo spravedlnosti a také Ministerstvo financí. Kraje do Programu zapojeny nejsou. V roce 2016 dojde v první polovině roku k ukončování většiny projektů a v druhé polovině roku k proplácení závěrečných výdajů, nicméně i v tomto roce lze, vzhledem k charakteru některých projektů, předpokládat výdaje na úrovni předchozích dvou let.

Program Švýcarsko-české spolupráce bude v letech 2014 a 2015 maximálně rozvinutým programem, a to v přibližně 35 projektech, programech a fondech. Program počítá s předfinancováním a spolufinancováním na úrovni jednotlivých resortů. Největší toky jsou předpokládány u Ministerstva životního prostředí, Ministerstva práce a sociálních věcí, Ministerstva zdravotnictví, Ministerstva průmyslu a obchodu, Ministerstva vnitra a v omezené míře také Ministerstva financí a Ministerstva spravedlnosti. Kraje do Programu zapojeny nejsou. V rámci Programu švýcarsko-české spolupráce jsou podporovány projekty v oblasti životního prostředí, sdílení know-how a lepší praxe mezi institucemi ČR a Švýcarska, modernizace soudnictví a probačních programů, zavádění nových metod sociální práce pro seniory, podpora začínajících podnikatelů a zlepšení regulace ve finančním sektoru. V roce 2016 započne tzv. „phasing out“ fáze programu, tj. ukončování většiny projektů a proplácení závěrečných výdajů, nicméně i v tomto roce lze, vzhledem k charakteru některých projektů, předpokládat výdaje na úrovni předchozích dvou let.

11. Přehled závazků fyzických a právnických osob, za které se zaručily jménem státu jeho organizační složky

Objem poskytnutých státních záruk za úvěry a emitované dluhopisy se za posledních osm let postupně snižoval až k objemu ve výši 181,5 mld. Kč v roce 2012. K přerušení tohoto trendu došlo až ve druhém pololetí roku 2013. Česká republika vyhověla požadavku Rady EU a poskytla půjčku Mezinárodnímu měnovému fondu. Půjčku ve výši 2,53 mld. EUR poskytla

Česká národní banka ze svých devizových rezerv. Státní záruka za tuto půjčku je zakotvena v zákoně č. 216/2013 Sb.

Přehled všech poskytnutých státních záruk do doby jejich konečné splatnosti obsahuje tabulka č. 8 v části E. V nejbližších letech se další nárůst objemu záruk o nově poskytnuté úvěry neočekává. Probíhající splátky stávajících garantovaných závazků podle platných splátkových kalendářů ze smluvní dokumentace celkový objem záruk budou dále snižovat.

Celkový objem garancí nejvíce zatěžují státní záruky směřující do bankovního sektoru, tzv. nestandardní, včetně nově poskytnuté státní záruky, které tvoří 90 % jejich objemu. Je to záruka ve prospěch České národní banky, určená k pokrytí některých ztrát, které ČNB vzniknou v souvislosti se „Smlouvou a slibem odškodnění“ a záruka ve prospěch Československé obchodní banky „Smlouva a státní záruka“ v kauze převzetí Investiční a Poštovní banky bankou ČSOB z roku 2000. Jako zásadní pro tuto státní záruku se jeví jednostranné prohlášení ČSOB, ve kterém svůj požadavek na plnění ze záruky omezila maximálním objemem 160 mld. Kč a časovým limitem splatnosti do roku 2016. Platby z těchto záruk byly, od roku 2003 doposud, ve vztahu k zaručenému objemu minimální (5,840 mld. Kč). Úhrady jsou navázány na průběh projednávání a rozhodování jednotlivých kauz soudy.

Správa železniční dopravní cesty, s.o. (resp. bývalé České dráhy) patřila již od roku 1998 k dlužníkům státního rozpočtu z titulu plnění z poskytnutých záruk. Garance byly SŽDC poskytovány jednak podle zákona o rozpočtových pravidlech a od roku 2003 ještě podle zvláštního zákona č. 77/2002 Sb. Výše dluhu této státní organizace vůči státnímu rozpočtu a vývoj jejího hospodaření nedává dosud předpoklady, že by byla schopna svým závazkům v nejbližších letech dostát. Příjmy a úhrady za použití železniční dopravní cesty SŽDC nepostačují na pokrytí nákladů na její správu, provoz, údržbu a další rozvoj. SŽDC proto nevytváří volné zdroje, ze kterých by byla schopna plnit své závazky z dluhové služby.

Na základě usnesení vlády byly v minulých letech provedeny vzájemné zápočty závazků a pohledávek SŽDC a České republiky a od roku 2005 jsou každoročně částečně promíjeny dluhy této státní organizace vůči státnímu rozpočtu. Celkově byly dosud prominuty závazky SŽDC za 47 mld. Kč.

Celková pohledávka státního rozpočtu za SŽDC se tak k 1. 1. 2013 snížila na částku 1,411 mld. Kč. Zároveň se však za I. pololetí 2013 dluh SŽDC opět navýšil o 1,035 mld. Kč za v tomto období realizované státní záruky. Rovněž v roce 2013 se počítá s částečným prominutím

dluhu. Je předpoklad, že tento nástroj bude používán k oddlužování SŽDC vůči státu i v následujících letech.

Většina úvěrů SŽDC je dlouhodobých, jejich konečná postupná splatnost je v horizontu let 2014 – 2020. Z toho vyplývá, že zatížení výdajové stránky státního rozpočtu rizikem vyplývajícím z poskytnutých státních záruk tomuto subjektu je trvalejšího charakteru, i když má sestupný trend.

Dlouhodobé investiční úvěry poskytnuté Evropskou investiční bankou v letech 1996 – 2000, určené na infrastrukturální programy (silnice, dálnice, odstranění povodňových škod, vodohospodářské stavby), jsou všechny již vyčerpány a dochází pouze k jejich splácení. Zdrojem splátek je státní rozpočet, který se již při jejich přijetí ke splácení přímo zavázal. Příjemcem a zároveň finančním manažerem úvěrů je Českomoravská záruční a rozvojová banka, a.s.. Od roku 2003 jsou úvěry na financování obdobných programů financovány přímými úvěry státu a instrument státních záruk již z tohoto titulu není využíván.

Od roku 2003 financují České dráhy, a.s. nákup nových železničních vozů i prostřednictvím státem garantovaných úvěrů od společnosti EUROFIMA. Dosud se jedná o 5 úvěrů v hodnotě 165 mil. EUR, z nichž byl již jeden na 15 mil. EUR v roce 2013 splacen. Rizikem úvěrů, i když a.s. České dráhy splátky úroků provádějí dosud z vlastních zdrojů, resp. dalších prostředků získaných úvěrem či emisí vlastních dluhopisů, je jednorázová splatnost jejich jistin v letech 2014 – 2017.

V roce 2014 je splatná emise dluhopisů, emitovaných a.s. Kongresové centrum Praha ve výši 55 mil. EUR. Jediným akcionářem je hl. m. Praha. Je avizováno, že k úhradě tohoto závazku nemá dlužník dostatek zdrojů a bude nutná ingerence státu. Již v letech 2012 a 2013 byl z prostředků státního rozpočtu placen úrokový kupon z důvodu nedostatku zdrojů dlužníka.

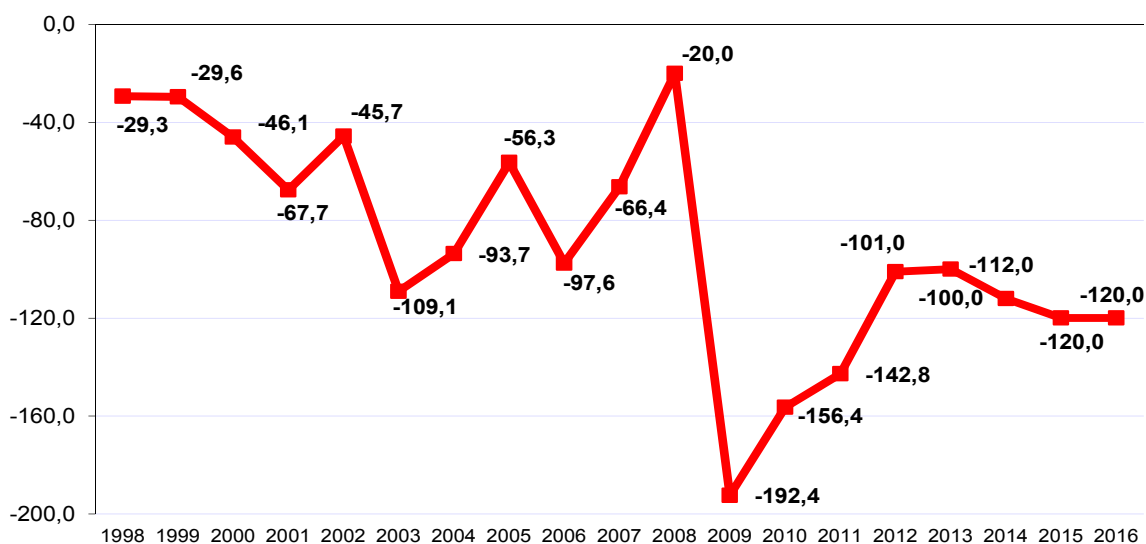
Nové impulzy, které by vedly k požadavkům na úvěrové financování za podpory státních záruk od nových subjektů nebyly zaznamenány.

12. Vývoj státního dluhu a jeho nákladů

Střednědobý výhled pro kapitolu Státní dluh na léta 2014 až 2016, navíc doplněný o výhled vývoje státního dluhu a jeho splátek, byl zpracován na základě těchto předpokladů:

- stávající státní dluh bude refinancován prostředky získanými z emisí státních dluhopisů. Vládou přijímané reformní kroky a stabilní ratingová hodnocení mohou být důvodem zájmu investorů nakupovat státní dluhopisy i při relativně nízkých výnosech, a tak přispět k úsporám nákladů státu.
- rozpočtová salda budou ve střednědobém výhledu nadále dosahovat záporných hodnot.

Graf č. 14 Deficit státního rozpočtu



Tabulka č. 16 Rozpočtové schodky v letech 2013 - 2016 (v mld. Kč)

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Schodek SR v daném roce | -100,0 | -112,0 | -120,0 | -120,0 |

- Rozpočtové schodky budou financovány především z prostředků z emisí státních dluhopisů denominovaných v CZK a v EUR podle limitů stanovených pro emisní činnost na domácím a zahraničním trhu. V letech 2014 až 2016 se již nepředpokládá přijímání nových úvěrů od Evropské investiční banky, avšak v roce 2014 nelze vyloučit použití

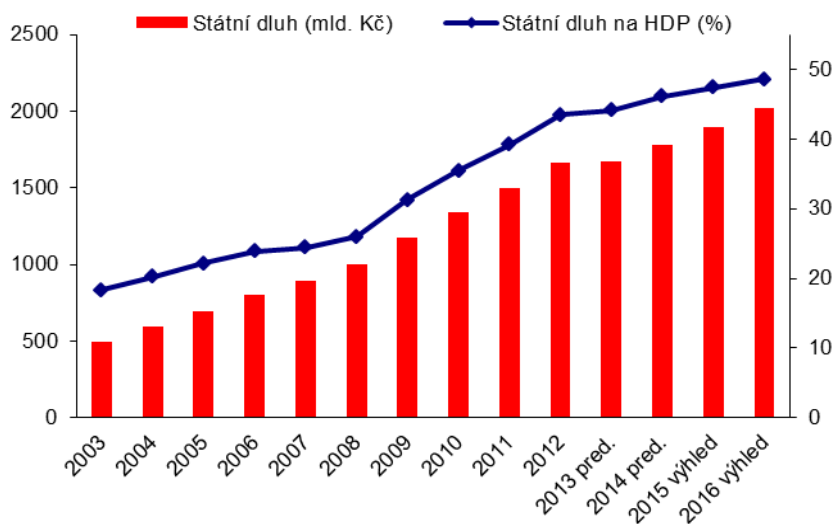
nároků z nespotřebovaných výdajů majících původ v těchto úvěrech ze strany resortů a tím i financování části schodku státního rozpočtu prostřednictvím těchto úvěrů.

V letech 2014 až 2016 se v důsledku postupného ožívování ekonomiky podíl státního dluhu na hrubém domácím produktu začne odvíjet v požadovaných intencích omezení růstu zadlužování. Tento podíl dosáhne 48,0 % HDP ke konci roku 2016.

Tabulka č. 17 Vývoj státního dluhu a jeho podíl na HDP v letech 2003-2016

| | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 pred. | 2014 pred. | 2015 výhled | 2016 výhled |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| Státní dluh na konci roku (mld. Kč) | 493,2 | 592,9 | 691,2 | 802,5 | 892,3 | 999,8 | 1178,2 | 1344,1 | 1499,4 | 1667,6 | 1672,6 | 1779,1 | 1896,3 | 2017,1 |
| Podíl státního dluhu na HDP (%) | 18,3 | 20,2 | 22,2 | 23,9 | 24,4 | 26,0 | 31,3 | 35,5 | 39,2 | 43,5 | 43,8 | 45,6 | 46,8 | 48,0 |

Graf č. 15 Vývoj státního dluhu a jeho predikce



Nezbytné kroky ke stabilizaci rozpočtů by měly vést k postupnému snižování tempa růstu nákladů (výdajů) na obsluhu dluhu v kapitole Státní dluh.

Tabulka č. 18 Základní ukazatele kapitoly Státní dluh v letech 2013 - 2016 (v mil. Kč)

| Rok | Rozpočet 2013 | Návrh rozpočtu 2014 | Výchled 2015 | Výchled 2016 |
|-----------------|---------------|---------------------|--------------|--------------|
| Příjmy kapitoly | 3 800 | 7 400 | 7 200 | 5 000 |
| Výdaje kapitoly | 67 850 | 66 000 | 72 000 | 76 000 |
| v tom: úroky | 67 350 | 65 400 | 71 300 | 75 300 |
| poplatky | 500 | 600 | 700 | 700 |

Výše příjmů v letech 2014 až 2016 je určena především předpokladem setrvávajícího očekávání pokračování trendu vysokých premií z emisí státních střednědobých a dlouhodobých dluhopisů, což je možné pouze za předpokladu pokračování vydávání emisí s vysokými kupónovými sazbami při zachování předpokladu současných nízkých úrokových sazeb. Vzhledem k tomu, že již v roce 2015, ale zejména v roce 2016 budou dosaženy emisní limity jmenovitých hodnot těchto emisí, je dosažení těchto příjmů v uvedených letech rizikové.

Výdaje na státní dluh se odvíjely od dlouhodobého a akcelerujícího trendu růstu státního dluhu. Ve výhledu by tempo tohoto růstu mělo být nižší než v uplynulých letech, přičemž v roce 2016 by náklady státního dluhu neměly překročit 76,0 mld. Kč.

Na základě splatnosti stávajících emisí a dalších dluhových závazků se vypočítávají splátky jistiny dlouhodobého dluhu.

V letech 2014 až 2016 budou splaceny emise státních dluhopisů včetně zpětných odkupů před datem splatnosti ve výši 513,1 mld. Kč, tj. podle jednotlivých let: 156,1 mld. Kč v r. 2014, 165,4 mld. Kč v r. 2015 a 191,5 mld. Kč v r. 2016. Dále půjde o splátky úvěrů od EIB v letech 2014 až 2016 v předpokládané celkové hodnotě 15,9 mld. Kč.

Tabulka č. 19 Splátky jistiny dlouhodobého dluhu v letech 2013 - 2016 (v mld. Kč)

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|
| Výše splátek jistiny | 119,1 | 161,3 | 171,0 | 196,7 |

13. Přehled závazků státu vyplývajících z koncesních smluv a významných veřejných zakázek

Podle zákona č. 218/2000 Sb., § 4 odst. 1 písm. k), obsahuje střednědobý výhled přehled závazků státu ze schválených koncesních smluv. V zájmu maximální fiskální obezřetnosti a transparentnosti jsou v této kapitole uvedeny vedle údajů o koncesních smlouvách také údaje o víceletých významných zakázkách.

V současné době se realizují koncesní smlouvy, které uzavřelo v roce 2011 Ministerstvo pro místní rozvoj, a to na vytvoření a provoz Informačního systému o veřejných zakázkách a na vytvoření a zajištění běžného provozu elektronických tržišť veřejné správy (usnesení vlády č. 343 z 10. května 2010). Předpokládaná hodnota těchto koncesních smluv, platných do srpna 2016, resp. března 2017, činí v případě Informačního systému o veřejných zakázkách 100 mil. Kč a v případě elektronických tržišť 352 mil. Kč.

Organizační složky státu, státní příspěvkové organizace a státní fondy uzavírají v některých případech víceleté smlouvy na dodávky či služby. Jedná se mimo jiné o tzv. významné veřejné zakázky, tedy zakázky o předpokládané hodnotě nejméně 300 milionů Kč, které pak ovlivňují strukturu výdajů příslušné instituce až na 5 i více let. Celkový objem výdajů na 27 aktuálně realizovaných nebo v blízké budoucnosti zahajovaných významných veřejných zakázek, na které již byla nebo má být uzavřena víceletá smlouva, činí 52,4 mld. Kč. Z této částky bude v letech 2014 až 2016 vydáno 15,6 mld. Kč, v období přesahujícím střednědobý výhled pak má být na tyto smlouvy vydáno 6,7 mld. Kč.

Víceleté smlouvy o velkých objemech nejčastěji uzavírá Ministerstvo obrany, kde nejvýraznější položky představuje provozování a správa vojenských objektů, pronájem nadzvukových letounů včetně souvisejících služeb, strategická letecká přeprava, dodávky elektrické energie a technické střežení muničních skladů. Některé z těchto smluv jsou uzavřeny na období přesahující rok 2018.

Ministerstvo vnitra nakupuje na základě víceletých smluv osobní automobily, elektrickou energii, zemní plyn, pohonné hmoty a technologie. Ministerstvo dopravy bude mít formou víceletých smluv, přesahujících střednědobý výhled, zajištění údržbu silnic I. třídy a dodávky tabulek registračních značek. Významné víceleté smlouvy o objemech přesahujících v jednotlivých případech 3 mld. Kč, uzavřelo Ministerstvo zdravotnictví na provozování

vtulníků pro střediska Letecké záchranné služby a Státní zemědělský intervenční fond na podporu, rozvoj a integraci informačního systému SAP. Institut víceletých smluv na významné veřejné zakázky využívá také Ministerstvo pro místní rozvoj a Ministerstvo zahraničních věcí.

E. Tabulková část

Tabulka č. 1 - Střednědobé výdajové rámce v letech 2015 a 2016

Tabulka č. 2 - Celkové příjmy státního rozpočtu v letech 2014 až 2016 podle kapitol

Tabulka č. 3 - Celkové výdaje státního rozpočtu v letech 2014 až 2016 podle kapitol

Tabulka č. 4 - Výdaje na zahraniční rozvojovou spolupráci a humanitární pomoc v letech 2014 až 2016

Tabulka č. 5 - Výdaje státního rozpočtu na výzkum, vývoj a inovace podle kapitol v letech 2014 až 2016

Tabulka č. 6 - Regulace zaměstnanosti v organizačních složkách státu a příspěvkových organizacích v letech 2014 - 2016

Tabulka č. 7 - Výdajové limity státních fondů v letech 2014 až 2016

Tabulka č. 8 - Státní záruky za úvěry a rozložení splátek úvěrů podle roků do konce jejich splatnosti

Tabulka č. 9 - Příjmy a výdaje státních fondů na rok 2014

Tabulka č. 10 - Příjmy a výdaje státních fondů na rok 2015

Tabulka č. 11 - Příjmy a výdaje státních fondů na rok 2016

Tabulka č. 12 - Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Tabulka č. 1

Střednědobé výdajové rámce v letech 2015 a 2016

(v metodice sestavování státního rozpočtu a konsolidované)

v mld. Kč

| | 2015 | 2016 |
|------------------------|----------------|----------------|
| státní rozpočet | 1 107,9 | 1 120,6 |
| státní fondy | 45,1 | 42,9 |
| centrální vláda | 1 153,0 | 1 163,5 |

CELKOVÉ PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU V LETECH 2014 AŽ 2016 PODLE KAPITOL

v Kč

| č.kapitoly | Kapitola | SR 2014 | 2014 bez EU a FM *) | 2015 | 2016 |
|------------|--|--------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 301 | Kancelář prezidenta republiky | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 |
| 302 | Poslanecká sněmovna Parlamentu | 20 000 000 | 20 000 000 | 16 000 000 | 16 000 000 |
| 303 | Senát Parlamentu | 3 500 000 | 3 500 000 | 3 500 000 | 0 |
| 304 | Úřad vlády České republiky | 33 957 010 | 1 200 000 | 1 200 000 | 1 200 000 |
| 305 | Bezpečnostní informační služba | 136 300 000 | 136 300 000 | 136 300 000 | 136 300 000 |
| 306 | Ministerstvo zahraničních věcí | 500 000 000 | 500 000 000 | 500 000 000 | 500 000 000 |
| 307 | Ministerstvo obrany | 3 833 761 472 | 3 693 165 599 | 3 566 842 775 | 3 567 492 383 |
| 308 | Národní bezpečnostní úřad | 2 197 217 | 800 000 | 800 000 | 800 000 |
| 309 | Kancelář veřejného ochránce práv | 350 000 | 350 000 | 350 000 | 350 000 |
| 312 | Ministerstvo financí | 5 054 298 617 | 4 695 158 215 | 3 979 259 917 | 3 791 041 766 |
| 313 | Ministerstvo práce a sociálních věcí | 380 346 238 095 | 373 928 096 383 | 392 205 202 272 | 412 313 772 404 |
| 314 | Ministerstvo vnitra | 7 035 516 969 | 6 510 027 451 | 6 301 196 715 | 6 304 256 272 |
| 315 | Ministerstvo životního prostředí | 10 728 700 516 | 1 971 278 000 | 2 155 037 000 | 2 540 970 000 |
| 317 | Ministerstvo pro místní rozvoj | 8 982 588 974 | 21 200 000 | 26 300 000 | 31 300 000 |
| 321 | Grantová agentura České republiky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 322 | Ministerstvo průmyslu a obchodu | 12 409 345 747 | 275 000 000 | 275 000 000 | 275 000 000 |
| 327 | Ministerstvo dopravy | 13 727 597 675 | 140 000 000 | 140 000 000 | 140 000 000 |
| 328 | Český telekomunikační úřad | 10 988 347 500 | 10 964 182 000 | 1 034 132 000 | 1 054 132 000 |
| 329 | Ministerstvo zemědělství | 44 886 085 721 | 9 251 175 000 | 6 751 175 000 | 6 417 175 000 |
| 333 | Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy | 12 397 426 667 | 89 952 000 | 89 952 000 | 89 952 000 |
| 334 | Ministerstvo kultury | 649 463 000 | 135 204 000 | 122 766 000 | 122 766 000 |
| 335 | Ministerstvo zdravotnictví | 869 958 768 | 431 000 000 | 31 000 000 | 31 000 000 |
| 336 | Ministerstvo spravedlnosti | 2 910 055 183 | 2 807 456 780 | 2 755 877 577 | 2 755 947 063 |
| 343 | Úřad pro ochranu osobních údajů | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 344 | Úřad průmyslového vlastnictví | 211 626 285 | 210 000 000 | 210 000 000 | 210 000 000 |
| 345 | Český statistický úřad | 18 669 684 | 3 060 000 | 3 060 000 | 3 060 000 |
| 346 | Český úřad zeměměřičký a katastrální | 580 980 590 | 580 000 000 | 580 000 000 | 580 000 000 |
| 348 | Český báňský úřad | 3 509 350 | 2 650 000 | 2 550 000 | 2 550 000 |
| 349 | Energetický regulační úřad | 205 967 000 | 205 967 000 | 205 967 000 | 205 967 000 |
| 353 | Úřad pro ochranu hospodářské soutěže | 5 500 000 | 5 500 000 | 5 500 000 | 5 500 000 |
| 355 | Ústav pro studium totalitních režimů | 3 705 763 | 0 | 0 | 0 |
| 358 | Ústavní soud | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 361 | Akademie věd České republiky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 372 | Rada pro rozhlasové a televizní vysílání | 6 550 000 | 6 550 000 | 6 550 000 | 6 550 000 |
| 374 | Správa státních hmotných rezerv | 90 000 000 | 90 000 000 | 90 000 000 | 90 000 000 |
| 375 | Státní úřad pro jadernou bezpečnost | 170 400 000 | 170 400 000 | 170 400 000 | 170 400 000 |
| 376 | Generální inspekce bezpečnostních sborů | 43 670 787 | 43 670 787 | 43 209 661 | 43 213 878 |
| 377 | Technologická agentura České republiky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 381 | Nejvyšší kontrolní úřad | 339 000 | 339 000 | 339 000 | 339 000 |
| 396 | Státní dluh | 7 400 000 000 | 7 400 000 000 | 7 200 000 000 | 5 000 000 000 |
| 397 | Operace státních finančních aktiv | 3 211 000 000 | 3 211 000 000 | 3 211 000 000 | 2 245 000 000 |
| 398 | Všeobecná pokladní správa | 571 839 841 375 | 571 839 841 375 | 570 523 459 050 | 566 132 414 800 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Celkem | 1 099 307 508 965 | 999 344 083 590 | 1 002 343 985 967 | 1 014 784 509 566 |

*) bez prostředků z rozpočtu EU a z finančních mechanismů a v kap. Mze bez částky 944 mil. Kč (příjmy ze SZIF na realizaci programů EU)

CELKOVÉ VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU V LETECH 2014 AŽ 2016 PODLE KAPITOL

v Kč

| č.kapitoly | Kapitola | SR 2014 | 2014 bez EU a FM *) | 2015 | 2016 |
|------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 301 | Kancelář prezidenta republiky | 347 368 000 | 347 368 000 | 347 681 234 | 349 534 732 |
| 302 | Poslanecká sněmovna Parlamentu | 1 125 936 000 | 1 125 936 000 | 1 140 605 530 | 1 149 168 132 |
| 303 | Senát Parlamentu | 522 675 000 | 522 675 000 | 531 736 128 | 554 365 817 |
| 304 | Úřad vlády České republiky | 740 265 318 | 707 508 308 | 655 189 104 | 630 843 158 |
| 305 | Bezpečnostní informační služba | 1 161 992 000 | 1 161 992 000 | 1 112 324 000 | 1 063 042 000 |
| 306 | Ministerstvo zahraničních věcí | 5 936 230 765 | 5 936 230 765 | 5 885 066 389 | 5 550 984 123 |
| 307 | Ministerstvo obrany | 42 721 421 033 | 42 580 825 160 | 43 499 616 160 | 45 153 508 992 |
| 308 | Národní bezpečnostní úřad | 309 882 897 | 308 485 680 | 301 771 145 | 293 101 599 |
| 309 | Kancelář veřejného ochránce práv | 97 407 000 | 97 407 000 | 98 055 457 | 98 792 338 |
| 312 | Ministerstvo financí | 16 984 939 576 | 16 625 799 174 | 15 170 244 574 | 14 531 310 150 |
| 313 | Ministerstvo práce a sociálních věcí | 525 556 736 447 | 519 138 594 735 | 538 106 042 849 | 547 755 939 948 |
| 314 | Ministerstvo vnitra | 54 318 921 363 | 53 793 431 845 | 51 116 378 149 | 50 278 191 921 |
| 315 | Ministerstvo životního prostředí | 13 023 465 279 | 4 266 042 763 | 4 163 271 968 | 4 232 182 247 |
| 317 | Ministerstvo pro místní rozvoj | 11 761 288 637 | 2 799 899 663 | 2 499 516 398 | 2 314 719 000 |
| 321 | Grantová agentura České republiky | 3 467 247 000 | 3 467 247 000 | 3 708 479 000 | 3 708 479 000 |
| 322 | Ministerstvo průmyslu a obchodu | 35 064 299 021 | 22 929 953 274 | 21 714 858 274 | 21 521 974 183 |
| 327 | Ministerstvo dopravy | 44 024 641 832 | 30 437 044 157 | 22 083 079 435 | 21 712 643 049 |
| 328 | Český telekomunikační úřad | 748 458 365 | 724 292 865 | 708 029 802 | 694 322 176 |
| 329 | Ministerstvo zemědělství | 52 373 198 114 | 16 738 287 393 | 10 317 173 726 | 9 809 352 010 |
| 333 | Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy | 137 268 973 318 | 124 961 498 651 | 124 249 625 419 | 125 015 606 350 |
| 334 | Ministerstvo kultury | 10 415 640 990 | 9 901 381 990 | 8 826 861 600 | 8 563 792 777 |
| 335 | Ministerstvo zdravotnictví | 6 893 399 624 | 6 454 440 856 | 5 978 153 479 | 5 774 932 376 |
| 336 | Ministerstvo spravedlnosti | 22 412 838 916 | 22 310 240 513 | 21 911 297 503 | 21 524 833 257 |
| 343 | Úřad pro ochranu osobních údajů | 156 850 502 | 156 850 502 | 154 382 260 | 150 180 392 |
| 344 | Úřad průmyslového vlastnictví | 162 434 737 | 160 808 452 | 153 283 946 | 147 314 228 |
| 345 | Český statistický úřad | 938 097 679 | 922 487 995 | 867 774 613 | 834 827 090 |
| 346 | Český úřad zeměměřický a katastrální | 2 801 096 197 | 2 800 115 607 | 2 624 883 068 | 2 426 588 506 |
| 348 | Český báňský úřad | 125 276 898 | 124 417 548 | 118 220 886 | 113 630 783 |
| 349 | Energetický regulační úřad | 217 886 913 | 217 886 913 | 209 269 551 | 202 204 041 |
| 353 | Úřad pro ochranu hospodářské soutěže | 246 411 003 | 246 411 003 | 231 032 894 | 227 193 817 |
| 355 | Ústav pro studium totalitních režimů | 155 333 012 | 151 627 249 | 143 055 239 | 137 383 210 |
| 358 | Ústavní soud | 167 529 080 | 167 529 080 | 160 270 785 | 159 634 226 |
| 361 | Akademie věd České republiky | 4 454 856 000 | 4 454 856 000 | 4 561 331 000 | 4 561 331 000 |
| 372 | Rada pro rozhlasové a televizní vysílání | 55 547 292 | 55 547 292 | 56 672 919 | 55 389 951 |
| 374 | Správa státních hmotných rezerv | 2 098 341 660 | 2 098 341 660 | 2 004 205 839 | 1 912 861 129 |
| 375 | Státní úřad pro jadernou bezpečnost | 380 235 623 | 380 235 623 | 363 531 743 | 348 990 896 |
| 376 | Generální inspekce bezpečnostních sborů | 281 447 704 | 281 447 704 | 272 614 396 | 266 704 223 |
| 377 | Technologická agentura České republiky | 2 966 415 000 | 2 966 415 000 | 2 876 512 000 | 2 876 512 000 |
| 381 | Nejvyšší kontrolní úřad | 498 757 000 | 498 757 000 | 504 498 340 | 508 229 898 |
| 396 | Státní dluh | 66 000 000 000 | 66 000 000 000 | 72 000 000 000 | 76 000 000 000 |
| 397 | Operace státních finančních aktiv | 1 642 200 000 | 1 642 200 000 | 1 804 200 000 | 1 422 200 000 |
| 398 | Všeobecná pokladní správa | 140 681 566 170 | 140 681 566 170 | 149 113 189 165 | 150 151 714 841 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Celkem | 1 211 307 508 965 | 1 111 344 083 590 | 1 122 343 985 967 | 1 134 784 509 566 |

*) bez prostředků z rozpočtu EU a z finančních mechanismů a v kap. Mze bez částky 944 mil. Kč (příjmy ze SZIF na realizaci programů EU)

**VÝDAJE NA ZAHRANIČNÍ ROZVOJOVOU SPOLUPRÁCI A HUMANITÁRNÍ POMOC
V LETECH 2014-2016 *)**

v Kč

| č. kapitoly | Kapitola | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| 306 | Ministerstvo zahraničních věcí | 704 166 000 | 724 166 000 | 724 166 000 |
| | <i>v tom:</i> | | | |
| | <i>bilaterální rozvojová spolupráce</i> | <i>581 166 000</i> | <i>601 166 000</i> | <i>601 166 000</i> |
| | <i>transformační spolupráce</i> | <i>50 000 000</i> | <i>50 000 000</i> | <i>50 000 000</i> |
| | <i>humanitární pomoc</i> | <i>73 000 000</i> | <i>73 000 000</i> | <i>73 000 000</i> |
| 333 | Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy | 120 000 000 | 120 000 000 | 120 000 000 |
| 335 | Ministerstvo zdravotnictví | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| | Celkem | 827 166 000 | 847 166 000 | 847 166 000 |

*) tyto výdaje jsou součástí výdajů uvedených v tabulce č. 3 a navazují na usnesení vlády č. 403/2013

**VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU NA VÝZKUM, VÝVOJ A INOVACE
PODLE KAPITOL V LETECH 2014 AŽ 2016**

v Kč

| č.kapitoly | | SR 2014 | 2014 bez EU a FM *) | 2015 | 2016 |
|------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 301 | Kancelář prezidenta republiky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 302 | Poslanecká sněmovna Parlamentu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 303 | Senát Parlamentu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 304 | Úřad vlády České republiky | 33 000 000 | 33 000 000 | 39 701 000 | 39 701 000 |
| 305 | Bezpečnostní informační služba | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 306 | Ministerstvo zahraničních věcí | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 307 | Ministerstvo obrany | 412 977 000 | 412 977 000 | 422 977 000 | 422 977 000 |
| 308 | Národní bezpečnostní úřad | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 309 | Kancelář veřejného ochránce práv | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 312 | Ministerstvo financí | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 313 | Ministerstvo práce a sociálních věcí | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 314 | Ministerstvo vnitra | 629 930 000 | 629 930 000 | 359 930 000 | 359 930 000 |
| 315 | Ministerstvo životního prostředí | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 317 | Ministerstvo pro místní rozvoj | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 321 | Grantová agentura České republiky | 3 467 247 000 | 3 467 247 000 | 3 708 479 000 | 3 708 479 000 |
| 322 | Ministerstvo průmyslu a obchodu | 3 547 993 333 | 1 564 660 000 | 857 252 000 | 857 252 000 |
| 327 | Ministerstvo dopravy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 328 | Český telekomunikační úřad | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 329 | Ministerstvo zemědělství | 774 204 000 | 774 204 000 | 819 652 000 | 819 652 000 |
| 333 | Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy | 16 527 061 100 | 10 534 015 100 | 11 022 549 100 | 11 022 549 100 |
| 334 | Ministerstvo kultury | 480 980 000 | 480 980 000 | 499 901 000 | 499 901 000 |
| 335 | Ministerstvo zdravotnictví | 1 327 744 000 | 1 327 744 000 | 1 477 744 000 | 1 477 744 000 |
| 336 | Ministerstvo spravedlnosti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 343 | Úřad pro ochranu osobních údajů | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 344 | Úřad průmyslového vlastnictví | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 345 | Český statistický úřad | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 346 | Český úřad zeměměřický a katastrální | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 348 | Český báňský úřad | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 349 | Energetický regulační úřad | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 353 | Úřad pro ochranu hospodářské soutěže | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 355 | Ústav pro studium totalitních režimů | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 358 | Ústavní soud | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 361 | Akademie věd České republiky | 4 454 856 000 | 4 454 856 000 | 4 561 331 000 | 4 561 331 000 |
| 372 | Rada pro rozhlasové a televizní vysílání | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 374 | Správa státních hmotných rezerv | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 375 | Státní úřad pro jadernou bezpečnost | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 376 | Generální inspekce bezpečnostních sborů | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 377 | Technologická agentura České republiky | 2 966 415 000 | 2 966 415 000 | 2 876 512 000 | 2 876 512 000 |
| 381 | Nejvyšší kontrolní úřad | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 396 | Státní dluh | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 397 | Operace státních finančních aktiv | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 398 | Všeobecná pokladní správa | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Celkem | 34 622 407 433 | 26 646 028 100 | 26 646 028 100 | 26 646 028 100 |

EU a FM = prostředky z rozpočtu EU a z finančních mechanismů
tyto výdaje jsou součástí výdajů uvedených v tabulce č. 3

REGULACE ZAMĚSTNANOSTI V ORGANIZAČNÍCH SLOŽKÁCH STÁTU A PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍCH v letech 2014 - 2016

| KAPITOLY | Státní rozpočet 2014 | | | | | Státní rozpočet 2015 | | | | | Státní rozpočet 2016 | | | | |
|--|---|---|--------------------------------|---|---------------------------------------|---|--------------------------------|---|---|---------------------------------------|---|---|--------------------------------|---|---|
| | PROSTŘEDKY NA PLATY ZAMĚSTNANCŮ A OSTATNÍ PLATBY v Kč | v tom : | | PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚST- NANCŮ | PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚST- NANCŮ | PROSTŘEDKY NA PLATY ZAMĚSTNANCŮ A OSTATNÍ PLATBY v Kč | v tom : | | PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚST- NANCŮ | PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚST- NANCŮ | PROSTŘEDKY NA PLATY ZAMĚSTNANCŮ A OSTATNÍ PLATBY v Kč | v tom : | | PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚST- NANCŮ | |
| | OSTATNÍ PLATBY ZA PROV. PRÁCI v Kč | Z toho: Platy představitelů státní moci v Kč | PROSTŘEDKY NA PLATY v Kč | OSTATNÍ PLATBY ZA PROV. PRÁCI v Kč | | Z toho: Platy představitelů státní moci v Kč | PROSTŘEDKY NA PLATY v Kč | OSTATNÍ PLATBY ZA PROV. PRÁCI v Kč | Z toho: Platy představitelů státní moci v Kč | | OSTATNÍ PLATBY ZA PROV. PRÁCI v Kč | Z toho: Platy představitelů státní moci v Kč | PROSTŘEDKY NA PLATY v Kč | OSTATNÍ PLATBY ZA PROV. PRÁCI v Kč | Z toho: Platy představitelů státní moci v Kč |
| Kancelář prezidenta republiky | 131 250 000 | 6 923 000 | 2 236 000 | 124 327 000 | 420 | 133 150 479 | 7 580 209 | 2 846 339 | 125 570 270 | 420 | 134 516 169 | 7 690 196 | 2 908 987 | 126 825 973 | 420 |
| Poslanecká sněmovna Parlamentu | 375 421 000 | 218 759 000 | 172 263 000 | 156 662 000 | 362 | 384 073 488 | 225 844 868 | 219 283 908 | 158 228 620 | 362 | 390 547 823 | 230 736 917 | 224 110 347 | 159 810 906 | 362 |
| Senát Parlamentu | 168 799 000 | 82 100 000 | 70 800 000 | 86 699 000 | 216 | 178 188 190 | 90 622 200 | 89 107 200 | 87 565 990 | 216 | 194 830 615 | 106 388 965 | 92 109 232 | 88 441 650 | 216 |
| Úřad vlády České republiky | 263 583 620 | 41 780 832 | 6 706 000 | 221 802 788 | 533 | 259 292 521 | 40 172 409 | 8 536 470 | 219 120 112 | 531 | 261 569 722 | 40 507 107 | 8 724 358 | 221 062 615 | 531 |
| Ministerstvo zahraničních věcí | 710 516 443 | 8 691 320 | 1 280 000 | 701 825 123 | 1 945 | 717 956 807 | 9 113 433 | 1 628 000 | 708 843 374 | 1 945 | 721 747 177 | 8 416 119 | 1 663 832 | 713 331 058 | 1 941 |
| Ministerstvo obrany | 10 646 402 634 | 1 053 859 100 | 1 280 000 | 9 592 543 534 | 30 158 | 10 749 754 728 | 1 061 285 761 | 1 628 000 | 9 688 468 967 | 30 158 | 10 857 271 827 | 1 071 918 170 | 1 663 832 | 9 785 353 657 | 30 158 |
| Národní bezpečnostní úřad | 143 749 898 | 1 848 240 | 0 | 141 901 658 | 310 | 149 096 097 | 1 866 722 | 0 | 147 229 375 | 316 | 150 587 058 | 1 885 389 | 0 | 148 701 669 | 316 |
| Kancelář veřejného ochránce práv | 49 907 000 | 5 212 000 | 2 833 000 | 44 695 000 | 119 | 51 151 036 | 6 009 086 | 3 606 296 | 45 141 950 | 119 | 51 705 859 | 6 112 489 | 3 685 671 | 45 593 370 | 119 |
| Ministerstvo financí | 8 199 608 731 | 59 013 120 | 0 | 8 140 595 611 | 24 279 | 8 141 231 768 | 57 278 251 | 0 | 8 083 953 517 | 24 005 | 8 221 357 042 | 57 843 984 | 0 | 8 163 513 058 | 24 005 |
| Ministerstvo práce a sociálních věcí | 5 888 576 848 | 86 451 442 | 1 281 000 | 5 802 125 406 | 21 078 | 5 567 247 607 | 26 580 450 | 1 628 000 | 5 540 667 153 | 20 152 | 5 622 939 634 | 26 865 811 | 1 663 832 | 5 596 073 823 | 20 152 |
| Ministerstvo vnitra | 23 439 446 217 | 297 330 355 | 0 | 23 142 115 862 | 66 887 | 23 658 499 461 | 294 678 610 | 0 | 23 363 820 851 | 66 794 | 23 895 084 455 | 297 625 396 | 0 | 23 597 459 059 | 66 794 |
| Ministerstvo životního prostředí | 1 142 693 820 | 32 870 210 | 1 281 000 | 1 109 823 610 | 3 591 | 1 088 873 096 | 30 507 270 | 1 628 000 | 1 058 365 826 | 3 485 | 1 099 781 379 | 30 831 895 | 1 663 832 | 1 068 949 484 | 3 485 |
| Ministerstvo pro místní rozvoj | 446 550 395 | 45 616 990 | 1 281 000 | 400 933 405 | 858 | 267 739 992 | 11 062 209 | 1 628 000 | 256 677 783 | 535 | 270 436 942 | 9 411 400 | 1 663 832 | 261 025 542 | 534 |
| Grantová agentura České republiky | 42 734 528 | 24 066 623 | 0 | 18 667 905 | 44 | 43 293 312 | 24 438 728 | 0 | 18 854 584 | 44 | 43 726 245 | 24 683 115 | 0 | 19 043 130 | 44 |
| Ministerstvo průmyslu a obchodu | 819 498 388 | 30 559 219 | 1 280 000 | 788 939 169 | 2 003 | 728 217 129 | 30 278 840 | 1 628 000 | 697 938 289 | 1 779 | 735 518 852 | 30 601 180 | 1 663 832 | 704 917 672 | 1 779 |
| Ministerstvo dopravy | 386 825 940 | 8 054 310 | 1 281 000 | 378 771 630 | 1 065 | 346 028 924 | 7 183 868 | 1 628 000 | 338 845 056 | 1 023 | 349 508 766 | 7 275 259 | 1 663 832 | 342 233 507 | 1 023 |
| Český telekomunikační úřad | 218 359 082 | 7 099 970 | 5 540 900 | 211 259 112 | 622 | 222 088 671 | 8 716 968 | 7 539 742 | 213 371 703 | 622 | 224 400 110 | 8 894 690 | 7 705 692 | 215 505 420 | 622 |
| Ministerstvo zemědělství | 2 080 415 030 | 24 154 520 | 1 280 000 | 2 056 260 510 | 6 344 | 2 091 268 389 | 24 132 639 | 1 628 000 | 2 067 135 750 | 6 340 | 2 112 200 625 | 24 393 518 | 1 663 832 | 2 087 807 107 | 6 340 |
| Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy | 60 142 692 964 | 1 149 497 624 | 1 281 000 | 58 993 195 340 | 218 039 | 60 223 069 191 | 888 660 794 | 1 628 000 | 59 334 408 397 | 217 291 | 60 825 319 435 | 897 566 955 | 1 663 832 | 59 927 752 480 | 217 291 |
| Ministerstvo kultury | 1 847 157 798 | 95 550 970 | 1 281 000 | 1 751 606 828 | 7 155 | 1 845 955 913 | 92 706 770 | 1 628 000 | 1 753 249 143 | 7 091 | 1 864 435 024 | 93 653 390 | 1 663 832 | 1 770 781 634 | 7 091 |
| Ministerstvo zdravotnictví | 1 150 244 672 | 29 412 237 | 1 281 000 | 1 120 832 435 | 3 625 | 1 151 894 425 | 29 058 993 | 1 628 000 | 1 122 835 432 | 3 611 | 1 163 432 921 | 29 369 135 | 1 663 832 | 1 134 063 786 | 3 611 |
| Ministerstvo spravedlnosti | 10 980 235 317 | 3 612 616 349 | 3 407 446 670 | 7 367 618 968 | 24 924 | 11 111 671 490 | 3 725 636 562 | 3 532 484 312 | 7 386 034 928 | 24 837 | 11 280 674 244 | 3 805 318 063 | 3 610 234 291 | 7 475 356 181 | 24 837 |
| Úřad pro ochranu osobních údajů | 45 169 580 | 2 075 700 | 0 | 43 093 880 | 102 | 47 768 344 | 2 096 457 | 0 | 45 671 887 | 102 | 48 370 857 | 2 117 422 | 0 | 46 253 435 | 102 |
| Úřad průmyslového vlastnictví | 77 188 145 | 798 660 | 0 | 76 389 485 | 230 | 76 794 199 | 806 647 | 0 | 75 987 552 | 230 | 77 562 141 | 814 713 | 0 | 76 747 428 | 230 |
| Český statistický úřad | 514 068 170 | 39 358 479 | 0 | 474 709 691 | 1 499 | 510 347 883 | 39 469 022 | 0 | 470 878 861 | 1 499 | 515 475 120 | 39 863 712 | 0 | 475 611 408 | 1 499 |
| Český úřad zeměměřický a katastrální | 1 451 259 450 | 1 709 520 | 0 | 1 449 549 930 | 5 243 | 1 465 309 090 | 1 726 615 | 0 | 1 463 582 475 | 5 243 | 1 479 962 181 | 1 743 881 | 0 | 1 478 218 300 | 5 243 |
| Český báňský úřad | 78 754 200 | 86 700 | 0 | 78 667 500 | 205 | 79 541 742 | 87 567 | 0 | 79 454 175 | 205 | 80 337 160 | 88 443 | 0 | 80 248 717 | 205 |
| Energetický regulační úřad | 100 968 960 | 2 139 960 | 0 | 98 829 000 | 224 | 102 391 234 | 2 161 360 | 0 | 100 229 874 | 224 | 103 439 134 | 2 182 974 | 0 | 101 256 160 | 224 |
| Úřad pro ochranu hospodářské soutěže | 103 811 760 | 1 851 300 | 0 | 101 960 460 | 251 | 106 268 284 | 1 869 813 | 0 | 104 398 471 | 251 | 107 413 431 | 1 888 511 | 0 | 105 524 920 | 251 |
| Ústav pro studium totalitních režimů | 78 695 395 | 4 040 795 | 1 986 000 | 74 654 600 | 259 | 76 591 975 | 3 346 758 | 2 528 099 | 73 245 217 | 257 | 77 388 257 | 3 410 588 | 2 583 742 | 73 977 669 | 257 |
| Ústavní soud | 76 017 000 | 23 975 000 | 20 266 000 | 52 042 000 | 125 | 81 519 042 | 28 956 622 | 25 797 807 | 52 562 420 | 125 | 80 433 977 | 27 345 933 | 26 365 617 | 53 088 044 | 125 |
| Akademie věd České republiky | 38 521 320 | 1 073 040 | 0 | 37 448 280 | 79 | 38 906 533 | 1 083 770 | 0 | 37 822 763 | 79 | 39 295 599 | 1 094 608 | 0 | 38 200 991 | 79 |
| Rada pro rozhlasové a televizní vysílání | 25 592 140 | 10 445 140 | 9 061 000 | 15 147 000 | 45 | 28 230 742 | 12 932 272 | 11 534 291 | 15 298 470 | 45 | 28 651 577 | 13 200 122 | 11 788 161 | 15 451 455 | 45 |
| Správa státních hmotných rezerv | 122 044 020 | 1 254 600 | 0 | 120 789 420 | 377 | 123 264 460 | 1 267 146 | 0 | 121 997 314 | 372 | 124 497 104 | 1 279 817 | 0 | 123 217 287 | 372 |
| Státní úřad pro jadernou bezpečnost | 104 606 100 | 193 800 | 0 | 104 412 300 | 209 | 105 652 161 | 195 738 | 0 | 105 456 423 | 209 | 106 708 682 | 197 695 | 0 | 106 510 987 | 209 |
| Generální inspekce bezpečnostních sborů | 154 782 960 | 1 768 680 | 0 | 153 014 280 | 335 | 156 330 790 | 1 786 367 | 0 | 154 544 423 | 335 | 157 894 098 | 1 804 231 | 0 | 156 089 867 | 335 |
| Technologická agentura České republiky | 29 767 680 | 4 918 926 | 0 | 24 848 754 | 49 | 30 065 357 | 4 968 115 | 0 | 25 097 242 | 49 | 30 366 010 | 5 017 796 | 0 | 25 348 214 | 49 |
| Nejvyšší kontrolní úřad | 239 004 000 | 20 304 000 | 18 564 000 | 218 700 000 | 495 | 246 275 629 | 25 388 629 | 23 631 229 | 220 887 000 | 495 | 249 022 196 | 25 926 326 | 24 151 352 | 223 095 870 | 495 |
| CELKEM | 132 514 920 205 | 7 037 461 731 | 3 731 789 570 | 125 477 458 474 | 424 304 | 132 385 000 179 | 6 821 558 542 | 3 944 803 693 | 125 563 441 637 | 421 396 | 133 778 409 448 | 6 945 965 915 | 4 032 669 602 | 126 832 443 533 | 421 391 |

Výdajové limity státních fondů v letech 2014 až 2016

v metodice sestavování státního rozpočtu

v Kč

| státní fond | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Státní fond dopravní infrastruktury | 56 990 806 914 | 37 000 000 000 | 37 000 000 000 |
| Státní fond životního prostředí | 4 087 400 000 | 3 256 000 000 | 1 600 000 000 |
| Státní fond rozvoje bydlení | 2 233 973 000 | 1 908 094 700 | 1 877 813 600 |
| Státní zemědělský intervenční fond | 40 019 856 000 | 2 688 383 000 | 2 150 952 000 |
| Státní fond kinematografie | 744 800 000 | 242 800 000 | 216 891 400 |
| Státní fond kultury | 35 000 000 | 35 000 000 | 35 000 000 |
| celkem | 104 111 835 914 | 45 130 277 700 | 42 880 657 000 |

Státní záruky za úvěry a rozložení splátek úvěrů podle roků do konce jejich splatnosti

| Státní záruky | Rok poskyt. | Výše záruky celkem | Stav záruky k 31.12. 2013 | Splátky v letech | | | | Splatnost rok |
|---|-------------|--------------------|---------------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | | 2014 | 2015 | 2016 | po r. 2016 | |
| | | | <i>v mil.</i> | <i>v mil. Kč</i> | | | | |
| A. Standardní záruky podle zákona č. 576/1990 Sb. a 218/2000 Sb. | | | 23 095 | 7 116 | 4 552 | 3 977 | 7 937 | |
| a) na rozvoj infrastruktury celkem | | | 16 550 | 4 914 | 3 885 | 3 334 | 4 546 | |
| z toho: | | | | | | | | |
| I. koridor SŽDC, Děčín-Praha-Břeclav, I. úvěr KfW (25 DEM) | 1995 | 12,782 EUR | 64 | 38 | 35 | 0 | 0 | 2015 |
| I. koridor SŽDC, 1. úvěr EIB | 1995 | 125 EUR | 204 | 226 | 0 | 0 | 0 | 2014 |
| I. koridor SŽDC, úvěr EXIM | 1995 | 12 030 JPY | 166 | 213 | 0 | 0 | 0 | 2014 |
| I. koridor SŽDC, 2. úvěr EIB | 1997 | 75 EUR | 445 | 154 | 147 | 140 | 67 | 2017 |
| I. koridor SŽDC, úvěr KB | 2000 | 2 000 CZK | 173 | 175 | 0 | 0 | 0 | 2014 |
| I. koridor SŽDC, úvěr KfW navýšení | 2002 | 46 EUR | 384 | 98 | 95 | 92 | 174 | 2018 |
| II. koridor SŽDC Břeclav-Přerov-Petrovice, úvěr KfW (200 DEM) | 1997 | 102,258 EUR | 894 | 316 | 301 | 285 | 137 | 2017 |
| II. koridor SŽDC, úvěr EIB | 1996 | 200 EUR | 1 001 | 400 | 381 | 361 | 0 | 2016 |
| II. koridor SŽDC - projekt III, úvěr EIB | 2000 | 160 EUR | 2 006 | 393 | 377 | 363 | 1 313 | 2020 |
| Výkynné vozové skříně ČD a.s. - pendolino, úvěr ČSOB | 2003 | 92,065 EUR | 266 | 272 | 0 | 0 | 0 | 2014 |
| Vozy ČD od společnosti EUROFIMA (zák. 668/2004 Sb.) | 2004 | 45 EUR | 1 170 | 1 174 | 0 | 0 | 0 | 2014 |
| Vozy ČD od společnosti EUROFIMA (zák. 358/2005 Sb.) | 2005 | 45 EUR | 1 170 | 20 | 1 174 | 0 | 0 | 2015 |
| Vozy ČD od společnosti EUROFIMA (zák.180 /2006 Sb.) | 2006 | 30 EUR | 780 | 13 | 13 | 784 | 0 | 2016 |
| Vozy ČD od společnosti EUROFIMA (zák. 297/2007 Sb.) | 2007 | 30 EUR | 780 | 14 | 14 | 14 | 784 | 2017 |
| Projekt dálnice D5 Praha-Norimberk | 1998 | 165 EUR | 1 934 | 313 | 298 | 284 | 270 | 2017 |
| Projekt české dálnice - A (D8,D11,R1,R35) | 1999 | 230 EUR | 2 877 | 584 | 559 | 538 | 908 | 2018 |
| Program zlepšení stavu silnic třídy E - II | 2000 | 100 EUR | 1 263 | 260 | 251 | 242 | 672 | 2019 |
| Program oprav silnic I. II. tř. a dálnic | 2000 | 95 EUR | 973 | 251 | 241 | 231 | 221 | 2017 |
| b) ostatní | | | 6 545 | 2 202 | 667 | 642 | 3 390 | |
| z toho: Projekt na odstranění škod z povodní | 1998 | 200 EUR | 3 759 | 429 | 414 | 399 | 2 503 | 2022 |
| Vodohospodářský program | 2000 | 100 EUR | 1 356 | 261 | 253 | 244 | 887 | 2020 |
| Kongresové centrum Praha dostavba a rekonstr. | 1999 | 55 EUR | 1 430 | 1 512 | 0 | 0 | 0 | 2014 |
| B. Nestandardní záruky podle zákona č. 576/1990 Sb. a 218/2000 Sb. | | | 219 942 | 1 000 | 2 000 | 2 000 | 0 | |
| Záruka za IPB ve prospěch ČNB (usn. vI. 622/2000) | 2000 | | | | | | | |
| Záruka za IPB ve prospěch ČSOB (usn.vI. 622/2000) | 2000 | | | | | | | |
| Záruka na zajištění půjčky ČNB pro MMF (zák č. 216/2013 Sb.) | 2013 | 2 530 EUR | 65 780 | | | | | 2019-27 |
| C. Záruky podle zákona č. 77/2002 Sb. | | | 280 | | | | | |
| Kontokorentní úvěr - Komerční banka | | | 280 | | | | | |
| Ú h r n e m A + B + C | | | 243 317 | 8 116 | 6 552 | 5 977 | 7 937 | |

POZNÁMKA:

1) Simulace splátek úvěrů po roce 2013 je pouze odborným odhadem pro nemožnost přesného vyjádření veličin, které výši platby ovlivní (pohyblivé úroky, kursové změny)

Státní záruky za úvěry a rozložení splátek úvěrů podle roků do konce jejich splatnosti

| Státní záruky | Splátky v letech | | | | | | | Splatnost rok |
|---|------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|----------|------------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| A. Standardní záruky podle zákona č. 576/1990 Sb. a 218/2000 Sb. | 3 282 | 1 633 | 1 107 | 855 | 323 | 308 | 0 | |
| a) na rozvoj infrastruktury celkem | 2 663 | 1 039 | 536 | 308 | 0 | | | |
| z toho: | | | | | | | | 2012 |
| I. koridor SŽDC, Děčín-Praha-Břeclav, 1. úvěr KfW (25 DEM) | | | | | | | | 2015 |
| I. koridor SŽDC, 1. úvěr EIB | | | | | | | | 2014 |
| I. koridor SŽDC, úvěr EXIM | | | | | | | | 2014 |
| I. koridor SŽDC, 2. úvěr EIB | 67 | 0 | | | | | | 2016 |
| I. koridor SŽDC, úvěr KB | | | | | | | | 2014 |
| I. koridor SŽDC, úvěr KfW navýšení | 89 | 85 | 0 | | | | | 2018 |
| II. koridor SŽDC Břeclav-Přerov-Petrovice, úvěr KfW (200 DEM) | 137 | 0 | | | | | | 2016 |
| II. koridor SŽDC, úvěr EIB | 0 | | | | | | | 2016 |
| II. koridor SŽDC - projekt III, úvěr EIB | 349 | 335 | 321 | 308 | 0 | | | 2020 |
| Výkonné vozové skříň ČD a.s. - pendolina, úvěr ČSOB | | | | | | | | 2014 |
| Vozy ČD od společnosti EUROFIMA (zák. 668/2004 Sb.) | | | | | | | | 2014 |
| Vozy ČD od společnosti EUROFIMA (zák. 358/2005 Sb.) | | | | | | | | 2015 |
| Vozy ČD od společnosti EUROFIMA (zák. 180 /2006 Sb.) | 0 | | | | | | | 2016 |
| Vozy ČD od společnosti EUROFIMA (zák. 297/2007 Sb.) | 784 | 0 | | | | | | 2017 |
| Projekt dálnice D5 Praha-Norimberk | 270 | 0 | | | | | | 2017 |
| Projekt české dálnice - A (D8,D11,R1,R35) | 514 | 395 | 0 | | | | | 2018 |
| Program zlepšení stavu silnic třídy E - II | 233 | 224 | 215 | 0 | | | | 2019 |
| Program oprav silnic I. II. tř. a dálnic | 221 | 0 | | | | | | 2017 |
| b) ostatní | 618 | 594 | 570 | 547 | 323 | 308 | 0 | |
| Projekt na odstranění škod z povodní | 384 | 368 | 353 | 338 | 323 | 308 | 0 | 2022 |
| Vodohospodářský program | 235 | 226 | 217 | 209 | 0 | | | 2020 |
| Kongresové centrum Praha dostavba a rekonstr. | | | | | | | | 2014 |
| B. Nestandardní záruky podle zákona č. 576/1990 Sb. a 218/2000 Sb. | 0 | | | | | | | |
| Záruka za IPB ve prospěch ČNB (usn. vl. 622/2000) | 0 | | | | | | | 2016 |
| Záruka za IPB ve prospěch ČSOB (usn. vl. 622/2000) | | | | | | | | |
| Záruka na zajištění půjčky ČNB pro MMF (zák č. 216/2013 Sb.) | | | | | | | | 2019-27 |
| C. Záruky podle zákona č. 77/2002 Sb. | | | | | | | | |
| Kontokorentní úvěr - Komerční banka | | | | | | | | |
| Ú h r n e m A + B + C | 3 282 | 1 633 | 1 107 | 855 | 323 | 308 | 0 | |

POZNÁMKA:

- 2) Stav záruky k 31. 12. 2013 se týká pouze jistiny, bez příslušenství.
- 3) Splátky v letech jsou včetně příslušenství

Příjmy a výdaje státních fondů na rok 2014

metodika sestavování státního rozpočtu

v Kč

| ukazatel | celkem | Státní fond dopravní infra- struktury | Státní zemědělský intervenční fond | Státní fond kinematografi e | Státní fond kultury | Státní fond rozvoje bydlení | Státní fond životního prostředí |
|--|------------------------|--|--|-----------------------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| příjmy celkem | 100 447 581 914 | 56 990 806 914 | 40 166 675 000 | 717 000 000 | 52 000 000 | 780 000 000 | 1 741 100 000 |
| v tom: daňové příjmy | 18 053 200 000 | 16 600 000 000 | 116 207 000 | 158 993 000 | 0 | | 1 178 000 000 |
| nedaňové a kapitálové příjmy | 9 481 719 000 | 8 000 000 000 | 30 612 000 | 56 007 000 | 52 000 000 | 780 000 000 | 563 100 000 |
| z toho: příjmy ze spolufinancování z rozpočtu EU | 0 | | | | | | |
| splátky půjček | 863 600 000 | | | | | 654 300 000 | 209 300 000 |
| výnos z mýtného | 8 000 000 000 | 8 000 000 000 | | | | | |
| přijaté transfery | 72 912 662 914 | 32 390 806 914 | 40 019 856 000 | 502 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: dotace ze státního rozpočtu z kapitoly Mze | 38 046 384 000 | | 38 046 384 000 | | | | |
| dotace ze státního rozpočtu z kapitoly MD na společné programy (projekty) EU a ČR | 13 990 806 914 | 13 990 806 914 | | | | | |
| dotace ze státního rozpočtu na krytí deficitu | 20 875 472 000 | 18 400 000 000 | 1 973 472 000 | 502 000 000 | | | |
| výdaje celkem | 104 111 835 914 | 56 990 806 914 | 40 019 856 000 | 744 800 000 | 35 000 000 | 2 233 973 000 | 4 087 400 000 |
| z toho: poskytnuté půjčky | 1 510 000 000 | | | | | 1 040 000 000 | 470 000 000 |
| saldo příjmů a výdajů | -3 664 254 000 | 0 | 146 819 000 | -27 800 000 | 17 000 000 | -1 453 973 000 | -2 346 300 000 |

metodika fiskálního cílení

| | | | | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|----------------|-------------|------------|----------------|----------------|
| příjmy | 99 583 981 914 | 56 990 806 914 | 40 166 675 000 | 717 000 000 | 52 000 000 | 125 700 000 | 1 531 800 000 |
| výdaje | 102 601 835 914 | 56 990 806 914 | 40 019 856 000 | 744 800 000 | 35 000 000 | 1 193 973 000 | 3 617 400 000 |
| saldo | -3 017 854 000 | 0 | 146 819 000 | -27 800 000 | 17 000 000 | -1 068 273 000 | -2 085 600 000 |

Příjmy a výdaje státních fondů na rok 2015

metodika sestavování státního rozpočtu

v Kč

| ukazatel | celkem | Státní fond dopravní infra- struktury | Státní zemědělský intervenční fond | Státní fond kinema- tografie | Státní fond kultury | Státní fond rozvoje bydlení | Státní fond životního prostředí |
|--|-----------------------|--|---|------------------------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| příjmy celkem | 42 487 474 400 | 37 000 000 000 | 2 688 383 000 | 217 891 400 | 52 100 000 | 812 000 000 | 1 717 100 000 |
| v tom: daňové příjmy | 17 824 200 000 | 16 400 000 000 | 116 207 000 | 159 993 000 | 0 | | 1 148 000 000 |
| nedaňové a kapitálové příjmy | 10 233 798 000 | 8 300 000 000 | 444 591 000 | 56 007 000 | 52 100 000 | 812 000 000 | 569 100 000 |
| z toho: příjmy ze spolufinancování z rozpočtu EU | 0 | | | | | | 0 |
| splátky půjček | 902 300 000 | | | | | 680 600 000 | 221 700 000 |
| výnos z mýtného | 8 300 000 000 | 8 300 000 000 | | | | | |
| přijaté transfery | 14 429 476 400 | 12 300 000 000 | 2 127 585 000 | 1 891 400 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: dotace ze státního rozpočtu z kapitoly Mze | 376 179 000 | | 376 179 000 | | | | |
| dotace ze státního rozpočtu z kapitoly MD na společné programy (projekty) EU a ČR | 0 | | | | | | |
| dotace ze státního rozpočtu na krytí deficitu | 14 053 297 400 | 12 300 000 000 | 1 751 406 000 | 1 891 400 | | | |
| výdaje celkem | 45 130 277 700 | 37 000 000 000 | 2 688 383 000 | 242 800 000 | 35 000 000 | 1 908 094 700 | 3 256 000 000 |
| z toho: poskytnuté půjčky | 993 000 000 | | | | | 740 000 000 | 253 000 000 |
| saldo příjmů a výdajů | -2 642 803 300 | 0 | 0 | -24 908 600 | 17 100 000 | -1 096 094 700 | -1 538 900 000 |

Příjmy a výdaje státních fondů na rok 2016

metodika sestavování státního rozpočtu

v Kč

| ukazatel | celkem | Státní fond dopravní infra- struktury | Státní zemědělský intervenční fond | Státní fond kinema- tografie | Státní fond kultury | Státní fond rozvoje bydlení | Státní fond životního prostředí |
|--|-----------------------|--|---|------------------------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| příjmy celkem | 41 837 352 000 | 37 000 000 000 | 2 150 952 000 | 216 800 000 | 52 100 000 | 819 200 000 | 1 598 300 000 |
| v tom: daňové příjmy | 17 616 993 000 | 16 400 000 000 | | 158 993 000 | 0 | | 1 058 000 000 |
| nedaňové a kapitálové příjmy | 10 069 065 000 | 8 300 000 000 | 301 458 000 | 56 007 000 | 52 100 000 | 819 200 000 | 540 300 000 |
| z toho: příjmy ze spolufinancování z rozpočtu EU | 0 | | | | | | 0 |
| splátky půjček | 887 300 000 | | | | | 686 900 000 | 200 400 000 |
| výnos z mýtného | 8 300 000 000 | 8 300 000 000 | | | | | |
| přijaté transfery | 14 151 294 000 | 12 300 000 000 | 1 849 494 000 | 1 800 000 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: dotace ze státního rozpočtu z kapitoly Mze | 221 560 000 | | 221 560 000 | | | | |
| dotace ze státního rozpočtu z kapitoly MD na společné programy (projekty) EU a ČR | 0 | | | | | | |
| dotace ze státního rozpočtu na krytí deficitu | 13 929 734 000 | 12 300 000 000 | 1 627 934 000 | 1 800 000 | | | |
| výdaje celkem | 42 880 657 000 | 37 000 000 000 | 2 150 952 000 | 216 891 400 | 35 000 000 | 1 877 813 600 | 1 600 000 000 |
| z toho: poskytnuté půjčky | 780 000 000 | | | | | 740 000 000 | 40 000 000 |
| saldo příjmů a výdajů | -1 043 305 000 | 0 | 0 | -91 400 | 17 100 000 | -1 058 613 600 | -1 700 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 301 Kancelář prezidenta republiky**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky | 104 463 000 | 106 465 255 | 107 397 833 |
| Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány | 210 405 000 | 208 715 979 | 209 636 899 |
| Celkové výdaje na lesní hospodářství | 32 500 000 | 32 500 000 | 32 500 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 302 Poslanecká sněmovna Parlamentu**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Výdaje Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR | 1 125 936 000 | 1 140 605 530 | 1 149 168 132 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 303 Senát Parlamentu**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje Senátu Parlamentu ČR | 522 675 000 | 531 736 128 | 554 365 817 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 304 Úřad vlády České republiky

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení úkolů Úřadu vlády ČR | 740 265 318 | 655 189 104 | 630 843 158 |
| v tom: výdaje vlastního Úřadu vlády ČR | 539 670 077 | 515 088 056 | 519 605 158 |
| výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády | 200 595 241 | 140 101 048 | 111 238 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 305 Bezpečnostní informační služba**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Bezpečnostní informační služby | 1 161 992 000 | 1 112 324 000 | 1 063 042 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 306 Ministerstvo zahraničních věcí

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Výdaje na plnění úkolů Ministerstva zahraničních věcí | 5 936 230 765 | 5 885 066 389 | 5 550 984 123 |
| v tom: transformační spolupráce | 50 000 000 | 50 000 000 | 50 000 000 |
| humanitární pomoc | 73 000 000 | 73 000 000 | 73 000 000 |
| příspěvky mezinárodním organizacím a peněžní dary vybraným institucím do zahraničí | 1 354 758 189 | 1 354 758 189 | 1 354 758 189 |
| podpora českého kulturního dědictví v zahraničí | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 |
| zahraniční vysílání rozhlasu | 25 000 000 | 25 000 000 | 25 000 000 |
| vrcholné návštěvy | 20 185 000 | 20 185 000 | 20 185 000 |
| bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech | 47 300 000 | 44 300 000 | 44 300 000 |
| prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur Evropské unie a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí | 0 | 0 | 0 |
| ostatní výdaje na plnění úkolů Ministerstva zahraničních věcí | 4 350 987 576 | 4 302 823 200 | 3 968 740 934 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 307 Ministerstvo obrany

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Zajištění obrany ČR ozbrojenými silami | 23 045 626 457 | 23 849 579 093 | 24 296 523 246 |
| Vytváření a rozvoj systému obrany státu | 8 352 417 688 | 8 267 875 893 | 8 728 959 018 |
| Zajištění výkonu státní správy v působnosti Ministerstva obrany | 1 222 991 897 | 1 241 821 522 | 1 467 116 283 |
| Zajištění strategického zpravodajství | 2 414 232 491 | 2 406 492 534 | 2 667 659 134 |
| Zajištění podpory prezidenta republiky ve funkci vrchního velitele ozbrojených sil | 508 408 000 | 505 222 007 | 634 239 907 |
| Zajištění dávek důchodového pojištění | 4 267 200 000 | 4 290 000 000 | 4 310 000 000 |
| Zajištění ostatních sociálních dávek | 2 781 600 000 | 2 792 000 000 | 2 804 000 000 |
| Zajištění státní sportovní reprezentace | 128 944 500 | 146 625 111 | 245 011 404 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 308 Národní bezpečnostní úřad

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Národního bezpečnostního úřadu | 309 882 897 | 301 771 145 | 293 101 599 |
| v tom: výdaje na zabezpečení plnění úkolů Národního centra kybernetické bezpečnosti | 61 546 202 | 65 817 518 | 56 864 972 |
| ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Národního bezpečnostního úřadu | 248 336 695 | 235 953 627 | 236 236 627 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 309 Kancelář veřejného ochránce práv**

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|------------|------------|------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Kanceláře Veřejného ochránce práv | 97 407 000 | 98 055 457 | 98 792 338 |

v Kč

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 312 Ministerstvo financí

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Daňová správa zajišťovaná finančními orgány | 8 393 663 742 | 7 464 683 678 | 7 210 312 943 |
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu | 2 538 805 519 | 1 887 682 529 | 1 808 075 658 |
| Daňová správa zajišťovaná celními orgány | 4 528 765 711 | 4 362 287 503 | 4 261 927 465 |
| v tom: sociální dávky | 850 145 000 | 939 685 000 | 971 490 000 |
| výdaje na činnost celní správy | 3 678 620 711 | 3 422 602 503 | 3 290 437 465 |
| Správa majetku státu a právní zastupování státu ve věcech majetkových | 1 504 869 007 | 1 437 620 181 | 1 233 705 224 |
| Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra | 18 835 597 | 17 970 683 | 17 288 860 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 313 Ministerstvo práce a sociálních věcí

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| Dávky důchodového pojištění | 382 284 929 000 | 393 904 282 000 | 402 500 000 000 |
| Dávky státní sociální podpory a pěstounské péče | 39 710 000 000 | 41 410 000 000 | 41 950 000 000 |
| Dávky nemocenského pojištění | 22 245 000 000 | 24 100 000 000 | 24 300 000 000 |
| Dávky pomoci v hmotné nouzi | 11 400 000 000 | 12 200 000 000 | 13 500 000 000 |
| Dávky osobám se zdravotním postižením | 2 719 000 000 | 2 738 194 000 | 2 764 207 000 |
| Ostatní sociální dávky | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Dávky úrazového pojištění | | 4 541 000 000 | 4 732 000 000 |
| Podpory v nezaměstnanosti | 10 700 000 000 | 11 200 000 000 | 10 700 000 000 |
| Příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách | 20 690 000 000 | 21 000 000 000 | 21 300 000 000 |
| Aktivní politika zaměstnanosti celkem | 4 589 818 750 | 3 000 000 000 | 3 000 000 000 |
| Výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb. | 500 000 000 | 500 000 000 | 400 000 000 |
| Výdaje spojené s realizací odškodňovacích zákonů | 881 000 000 | 881 000 000 | 881 000 000 |
| Příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením | 3 600 000 000 | 3 600 000 000 | 3 600 000 000 |
| Ostatní výdaje organizačních složek státu | 15 326 401 911 | 10 649 712 849 | 9 816 932 948 |
| Neinvestiční nedávkové transfery | 10 097 680 736 | 8 258 800 000 | 8 258 800 000 |
| Transfery na podporu reprodukce majetku nestátním subjektům v sociální oblasti | 808 906 050 | 119 054 000 | 49 000 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 314 Ministerstvo vnitra

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Výdaje Policie ČR | 28 408 112 180 | 26 268 778 627 | 25 259 115 020 |
| Výdaje Hasičského záchranného sboru ČR | 6 912 104 498 | 6 491 153 162 | 6 224 054 955 |
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ministerstva vnitra a ostatních organizačních složek státu | 8 941 842 641 | 7 602 031 184 | 7 291 352 068 |
| Výdaje na sportovní reprezentaci | 47 853 044 | 45 817 990 | 43 875 839 |
| Dávky důchodového pojištění | 4 922 990 000 | 5 323 510 186 | 5 855 858 039 |
| Ostatní sociální dávky | 5 086 019 000 | 5 385 087 000 | 5 603 936 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 315 Ministerstvo životního prostředí

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Ochrana přírody a krajiny | 699 500 000 | 204 346 332 | 197 364 795 |
| Technická ochrana životního prostředí | 5 364 000 000 | 86 000 000 | 74 000 000 |
| Ochrana klimatu a ovzduší | 3 460 000 000 | 1 225 000 000 | 1 281 000 000 |
| Ostatní činnosti v životním prostředí | 3 499 965 279 | 2 647 925 636 | 2 679 817 452 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 317 Ministerstvo pro místní rozvoj

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|----------------|---------------|---------------|
| Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu | 10 302 540 955 | 1 283 934 418 | 1 337 349 152 |
| Podpora bydlení | 505 440 000 | 282 336 000 | 63 009 000 |
| Územní plánování a stavební řád | 26 728 000 | 26 878 000 | 43 217 000 |
| Ostatní činnosti resortu | 926 579 682 | 906 367 980 | 871 143 848 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 321 Grantová agentura České republiky**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Výdaje Kanceláře Grantové agentury ČR | 110 276 000 | 110 276 000 | 110 276 000 |
| Dotace jiným subjektům | 3 356 971 000 | 3 598 203 000 | 3 598 203 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 322 Ministerstvo průmyslu a obchodu

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Podpora podnikání | 16 443 326 667 | 2 646 758 039 | 2 552 252 000 |
| Zahlazování následků hornické činnosti a mandatorní výdaje | 1 686 900 000 | 1 686 900 000 | 1 686 900 000 |
| Výdaje spojené s další činností resortu | 2 234 072 354 | 1 681 200 235 | 1 582 822 183 |
| Dotace na obnovitelné zdroje energie | 14 700 000 000 | 15 700 000 000 | 15 700 000 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 327 Ministerstvo dopravy

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Drážní a kombinovaná doprava | 8 185 988 000 | 7 222 973 000 | 7 222 973 000 |
| Pozemní komunikace | 0 | 0 | 0 |
| Dotace pro Státní fond dopravní infrastruktury | 32 390 806 914 | 12 300 000 000 | 12 300 000 000 |
| v tom: dotace pro společné programy (projekty) EU a ČR | 13 990 806 914 | 0 | 0 |
| financování dálnice D47 podle zákona č. 220/2003 Sb. | 0 | 0 | 0 |
| dotace na projekty spolufinancované z Evropské investiční banky | 0 | 0 | 0 |
| ostatní dotace pro Státní fond dopravní infrastruktury | 18 400 000 000 | 12 300 000 000 | 12 300 000 000 |
| Ostatní výdaje spojené s dopravní politikou státu | 3 447 846 918 | 2 560 106 435 | 2 189 670 049 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 328 Český telekomunikační úřad

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého telekomunikačního úřadu | 748 458 365 | 708 029 802 | 694 322 176 |
| v tom: výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby - zvláštní ceny | 110 000 000 | 110 000 000 | 110 000 000 |
| výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby - čisté náklady | 58 000 000 | 58 000 000 | 58 000 000 |
| ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého telekomunikačního úřadu | 580 458 365 | 540 029 802 | 526 322 176 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 329 Ministerstvo zemědělství

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|----------------|---------------|---------------|
| Podpora agropotravinářského komplexu | 40 979 417 000 | 794 879 000 | 600 260 000 |
| v tom: dotace Státnímu zemědělskému intervenčnímu fondu | 38 046 384 000 | 376 179 000 | 221 560 000 |
| ostatní výdaje | 2 933 033 000 | 418 700 000 | 378 700 000 |
| Dotace na činnost Státního zemědělského intervenčního fondu | 1 973 472 000 | 1 751 406 000 | 1 627 934 000 |
| v tom: dotace Státnímu zemědělskému intervenčnímu fondu na činnost | 1 723 472 000 | 1 751 406 000 | 1 627 934 000 |
| ostatní výdaje | 250 000 000 | 0 | 0 |
| Podpora lesního hospodářství | 610 000 000 | 250 000 000 | 250 000 000 |
| Podpora vodního hospodářství | 1 600 000 000 | 510 000 000 | 313 432 000 |
| v tom: výdaje na projekty spolufinancované z Evropské investiční banky | 0 | 0 | 0 |
| ostatní výdaje na vodní hospodářství | 1 600 000 000 | 510 000 000 | 313 432 000 |
| Podpora neziskovým organizacím | 65 000 000 | 65 000 000 | 64 991 000 |
| Ostatní výdaje na státní politiku resortu, inspekční, kontrolní a výzkumnou činnost | 7 145 309 114 | 6 945 888 726 | 6 952 735 010 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 333 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Věda a vysoké školy | 38 297 863 100 | 32 761 203 100 | 32 770 851 100 |
| v tom: vysoké školy | 21 770 802 000 | 21 738 654 000 | 21 748 302 000 |
| výzkum, experimentální vývoj a inovace | 16 527 061 100 | 11 022 549 100 | 11 022 549 100 |
| Výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací | 86 723 439 015 | 86 310 414 061 | 87 071 411 952 |
| Podpora činnosti v oblasti mládeže | 206 073 000 | 206 179 285 | 206 316 933 |
| Podpora činnosti v oblasti sportu | 2 982 841 397 | 2 182 846 629 | 2 183 353 506 |
| v tom: sportovní reprezentace | 1 065 217 397 | 1 065 222 629 | 1 065 729 506 |
| všeobecná sportovní činnost | 1 917 624 000 | 1 117 624 000 | 1 117 624 000 |
| Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů mimo výzkum, vývoj a inovace | 7 471 111 917 | 1 155 823 463 | 1 148 929 246 |
| Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu | 1 587 644 889 | 1 633 158 881 | 1 634 743 613 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 334 Ministerstvo kultury

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem | 480 980 000 | 499 901 000 | 499 901 000 |
| Výdaje dle zákona o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi | 3 476 320 000 | 3 518 983 000 | 3 484 082 000 |
| v tom: finanční náhrada | 2 031 567 000 | 2 074 230 000 | 2 111 566 000 |
| příspěvek na podporu činnosti dotčených církví a náboženských společností | 1 444 753 000 | 1 444 753 000 | 1 372 516 000 |
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ministerstva kultury | 415 267 013 | 280 557 532 | 276 405 053 |
| v tom: rozvoj a obnova materiálně technické základny | 9 920 690 | 9 383 000 | 8 880 000 |
| neinvestiční výdaje na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie | 32 376 171 | 2 367 000 | 0 |
| výdaje na činnost úřadu | 248 912 752 | 243 745 132 | 242 614 553 |
| platby mezinárodním společnostem a dalším organizacím | 124 057 400 | 25 062 400 | 24 910 500 |
| Příspěvkové organizace zřízené Ministerstvem kultury | 4 371 241 977 | 3 587 696 668 | 3 412 704 710 |
| v tom: příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím | 3 086 095 977 | 3 035 987 543 | 2 878 267 472 |
| program péče o národní kulturní poklad | 280 000 000 | 289 709 125 | 275 337 238 |
| rozvoj a obnova materiálně technické základny státních kulturních zařízení | 998 146 000 | 260 000 000 | 259 100 000 |
| společné projekty spolufinancované z prostředků finančních mechanismů | 7 000 000 | 2 000 000 | 0 |
| Kulturní služby, podpora živého umění | 560 195 000 | 497 195 000 | 471 000 014 |
| v tom: program státní podpory profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů | 70 000 000 | 66 200 000 | 62 700 000 |
| kulturní aktivity | 442 665 000 | 393 465 000 | 372 700 014 |
| veřejné informační služby knihoven | 47 530 000 | 37 530 000 | 35 600 000 |

pokračování na další straně

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

- pokračování z předchozí strany

Kapitola: 334 Ministerstvo kultury

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Záchrana a obnova kulturních památek | 552 159 000 | 402 159 000 | 381 000 000 |
| v tom: integrovaný systém ochrany movitého kulturního dědictví | 42 159 000 | 22 159 000 | 21 000 000 |
| programy na záchranu a obnovu kulturních památek | 510 000 000 | 380 000 000 | 360 000 000 |
| Podpora kultury národnostních menšin | 31 478 000 | 31 478 000 | 29 900 000 |
| v tom: podpora projektů integrace příslušníků romské komunity | 1 516 000 | 1 516 000 | 1 500 000 |
| podpora kulturních aktivit národnostních menšin | 29 962 000 | 29 962 000 | 28 400 000 |
| Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních kulturních zařízení | 26 000 000 | 7 000 000 | 7 000 000 |
| Státní fond kinematografie | 502 000 000 | 1 891 400 | 1 800 000 |
| v tom: dotace na filmové pobídky | 500 000 000 | 0 | 0 |
| dotace ze státního rozpočtu | 2 000 000 | 1 891 400 | 1 800 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 335 Ministerstvo zdravotnictví

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Výdaje na státní správu | 1 751 760 832 | 1 707 175 899 | 1 635 526 358 |
| Výzkum a vývoj ve zdravotnictví | 1 327 744 000 | 1 477 744 000 | 1 477 744 000 |
| Ústavní péče | 1 424 083 706 | 786 227 032 | 754 056 393 |
| Zvláštní zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví | 1 054 414 682 | 1 003 715 932 | 988 548 630 |
| Zdravotnické programy | 693 639 303 | 300 776 466 | 216 529 074 |
| Ostatní činnosti ve zdravotnictví | 641 757 101 | 702 514 150 | 702 527 921 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 336 Ministerstvo spravedlnosti

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Výdajový blok - Výdaje justiční část | 14 144 371 070 | 13 883 101 477 | 13 776 315 219 |
| v tom: platy soudců | 3 406 165 670 | 3 530 856 312 | 3 608 570 459 |
| platy státních zástupců | 1 246 833 134 | 1 287 335 846 | 1 315 670 108 |
| ostatní výdaje justiční části | 9 491 372 266 | 9 064 909 319 | 8 852 074 652 |
| Výdajový blok - Výdaje vězeňská část | 8 268 467 846 | 8 028 196 026 | 7 748 518 038 |
| v tom: dávky důchodového pojištění | 678 496 000 | 868 407 000 | 932 570 000 |
| ostatní sociální dávky | 604 364 000 | 768 864 000 | 790 890 000 |
| ostatní výdaje vězeňské části | 6 985 607 846 | 6 390 925 026 | 6 025 058 038 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 343 Úřad pro ochranu osobních údajů**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro ochranu osobních údajů | 156 850 502 | 154 382 260 | 150 180 392 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 344 Úřad průmyslového vlastnictví**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu průmyslového vlastnictví | 162 434 737 | 153 283 946 | 147 314 228 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 345 Český statistický úřad

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého statistického úřadu | 938 097 679 | 867 774 613 | 834 827 090 |
| v tom: výdaje na volby a referenda | 12 000 000 | 0 | 0 |
| ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého statistického úřadu | 926 097 679 | 867 774 613 | 834 827 090 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 346 Český úřad zeměměřický a katastrální**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého úřadu zeměměřického a katastrálního | 2 801 096 197 | 2 624 883 068 | 2 426 588 506 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 348 Český báňský úřad**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého báňského úřadu | 125 276 898 | 118 220 886 | 113 630 783 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 349 Energetický regulační úřad**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Energetického regulačního úřadu | 217 886 913 | 209 269 551 | 202 204 041 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 353 Úřad pro ochranu hospodářské soutěže**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže | 246 411 003 | 231 032 894 | 227 193 817 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 355 Ústav pro studium totalitních režimů**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|------------|------------|------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů vlastního Ústavu pro studium totalitních režimů | 85 699 807 | 80 611 168 | 77 459 649 |
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Archivu bezpečnostních složek | 69 633 205 | 62 444 071 | 59 923 561 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 358 Ústavní soud

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ústavního soudu | 167 529 080 | 160 270 785 | 159 634 226 |
| v tom: platy soudců | 20 266 000 | 25 797 807 | 26 365 617 |
| náhrady výdajů spojených s výkonem funkce (zákon č. 236/1995 Sb.) | 2 888 000 | 3 676 309 | 3 757 225 |
| ostatní výdaje na zajištění činnosti Ústavního soudu | 144 375 080 | 130 796 669 | 129 511 384 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 361 Akademie věd České republiky**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Infrastruktura výzkumu | 4 454 856 000 | 4 561 331 000 | 4 561 331 000 |
| Programy výzkumu | 0 | 0 | 0 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 372 Rada pro rozhlasové a televizní vysílání**

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|------------|------------|------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Rady pro rozhlasové a televizní vysílání celkem | 55 547 292 | 56 672 919 | 55 389 951 |

v Kč

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 374 Správa státních hmotných rezerv**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Civilní připravenost na krizové stavy | 2 078 561 660 | 1 985 225 839 | 1 893 881 129 |
| Zabezpečení potřeb ozbrojených sil | 19 780 000 | 18 980 000 | 18 980 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 375 Státní úřad pro jadernou bezpečnost

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Státního úřadu pro jadernou bezpečnost | 380 235 623 | 363 531 743 | 348 990 896 |
| v tom: výdaje Státního úřadu pro jadernou bezpečnost na výkon funkcí | 337 236 254 | 335 152 001 | 334 757 829 |
| výdaje Státního úřadu pro jadernou bezpečnost na rozvojové programy | 42 999 369 | 28 379 742 | 14 233 067 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 376 Generální inspekce bezpečnostních sborů**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Generální inspekce bezpečnostních sborů | 275 047 704 | 266 214 396 | 260 304 223 |
| Sociální dávky | 6 400 000 | 6 400 000 | 6 400 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 377 Technologická agentura České republiky**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Výdaje Kanceláře Technologické agentury ČR | 102 001 000 | 102 001 000 | 102 001 000 |
| Dotace jiným subjektům | 2 864 414 000 | 2 774 511 000 | 2 774 511 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 381 Nejvyšší kontrolní úřad**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Nejvyššího kontrolního úřadu | 498 757 000 | 504 498 340 | 508 229 898 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016**Kapitola: 396 Státní dluh**

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Obsluha státního dluhu | 66 000 000 000 | 72 000 000 000 | 76 000 000 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 397 Operace státních finančních aktiv

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|---------------|---------------|-------------|
| Transfery do jiných kapitol | 1 090 000 000 | 1 120 000 000 | 690 000 000 |
| v tom: transfery pro výdaje státu na sociální politiku | 0 | 0 | 0 |
| transfery na výdaje vyvolané zánikem věcných břemen na restituovaném majetku | 100 000 000 | 100 000 000 | 100 000 000 |
| ostatní transfery do jiných kapitol | 990 000 000 | 1 020 000 000 | 590 000 000 |
| Výdaje na financování nakládání s radioaktivními odpady | 247 200 000 | 319 200 000 | 367 200 000 |
| Ostatní výdaje | 305 000 000 | 365 000 000 | 365 000 000 |

Specifické ukazatele rozpočtových kapitol v letech 2014 až 2016

Kapitola: 398 Všeobecná pokladní správa

v Kč

| Specifické ukazatele - výdaje | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Vládní rozpočtová rezerva | 3 892 882 170 | 6 249 409 165 | 7 399 515 841 |
| Rezerva na řešení krizových situací, jejich předcházení a odstraňování jejich následků (zákon č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů) | 100 000 000 | 100 000 000 | 100 000 000 |
| Rezerva na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému | 100 000 000 | 100 000 000 | 100 000 000 |
| Stavební spoření | 5 300 000 000 | 5 200 000 000 | 5 200 000 000 |
| Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky | 8 928 144 000 | 6 203 174 000 | 6 130 038 000 |
| Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace | 9 618 880 000 | 9 713 880 000 | 10 013 880 000 |
| Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 | 1 040 870 000 | 1 040 870 000 | 1 040 870 000 |
| Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 | 7 431 305 000 | 7 431 305 000 | 7 431 305 000 |
| Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy - viz příloha č. 7 | 816 534 000 | 816 534 000 | 816 534 000 |
| Další prostředky pro územní samosprávné celky | 325 595 000 | 401 364 000 | 401 706 000 |
| Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně | 57 918 600 000 | 57 981 000 000 | 57 987 992 000 |
| Ostatní výdaje | 5 826 503 000 | 14 897 854 000 | 14 604 774 000 |
| Odvody do rozpočtu Evropské unie | 36 400 000 000 | 37 300 000 000 | 38 000 000 000 |
| Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem | 305 000 000 | 305 000 000 | 305 000 000 |
| Prostředky na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu | 2 677 253 000 | 1 372 799 000 | 620 100 000 |
| Výdaje vzniklé v průběhu roku, které nelze věcně zařadit do ostatních specifických ukazatelů | 0 | 0 | 0 |