

Z Á V Ě R E Č N Ý Ú Č E T

ZA ROK 2021

Kapitola č. 312
Ministerstvo financí

Obsah

1	STRUKTURA KAPITOLY A HLAVNÍ ŘEŠENÉ ÚKOLY	1
2	SCHVÁLENÝ ROZPOČET A ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ	8
3	VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ	15
3.1	Přehled plnění základních ukazatelů rozpočtu	15
3.1.1	Souhrnný přehled plnění závazných ukazatelů rozpočtu	15
3.1.2	Celková povinnost plnění rozpočtu příjmů, konečný rozpočet výdajů	17
3.1.3	Stav rezervních fondů organizačních složek státu	18
3.1.4	Přehled plnění vybraných ukazatelů	19
3.2	Příjmy	21
3.2.1	Daňové příjmy	22
3.2.2	Nedaňové příjmy	24
3.2.3	Kapitálové příjmy	27
3.2.4	Přijaté transfery	27
3.3	Výdaje	30
3.3.1	Celkové výdaje	30
3.3.2	Běžné výdaje	32
3.3.3	Kapitálové výdaje	44
3.3.4	Výdaje na financování programů reprodukce majetku	46
3.3.5	Plnění závazných ukazatelů	65
3.3.6	Výdaje na realizaci migrační a uprchlické politiky	70
3.3.7	Nároky z nespotřebovaných výdajů	70
3.3.8	Rovnoměrnost čerpání výdajů, nákladovost – efektivnost	86
4	Bezúplatné převody majetku	90
5	Majetkové účasti státu	91
6	Výsledky vnějších a vnitřních kontrol provedených u OSS	92
6.1	Vnější kontroly	92
6.2	Vnější kontroly provedené ostatními subjekty	93
6.3	Vnitřní kontroly	95
7	Shrnutí základních informací	98

Seznam tabulek

Tabulka 1 Závazné ukazatele kapitoly – souhrnné a specifické.....	15
Tabulka 2 Závazné ukazatele kapitoly – průřezové	16
Tabulka 3 Vybrané závazné ukazatele – porovnání skutečnosti a konečného rozpočtu	17
Tabulka 4 Plnění vybraných ukazatelů rozpočtu – příjmy	20
Tabulka 5 Plnění vybraných ukazatelů rozpočtu – výdaje	21
Tabulka 6 Přehled plnění příjmů ve struktuře tříd rozpočtové skladby	22
Tabulka 7 Plnění příjmů z rozpočtu EU	29
Tabulka 8 Plnění příjmů z rozpočtu FM	30
Tabulka 9 Přesuny z kapitoly 398 VPS (z účelových položek)	31
Tabulka 10 Čerpání výdajů na sociální dávky.....	36
Tabulka 11 Čerpání výdajů na služby	37
Tabulka 12 Čerpání výdajů na ostatní nákupy	39
Tabulka 13 Čerpání výdajů na ostatní materiálové výdaje	41
Tabulka 14 Čerpání výdajů na nákup vody, paliv a energie.....	42
Tabulka 15 Čerpání užších provozních výdajů	44
Tabulka 16 Vývoj užších provozních výdajů v letech	44
Tabulka 17 Čerpání kapitálových výdajů.....	46
Tabulka 18 Výdaje na fin. prog. reprodukce majetku a porovnání s upraveným rozpočtem.....	48
Tabulka 19 Výdaje na fin. prog. reprodukce majetku a porovnání s konečným rozpočtem	48
Tabulka 20 Čerpání výdajů na financování programů reprodukce dle OSS	49
Tabulka 21 Čerpání celkových výdajů na ICT	51
Tabulka 22 Čerpání výdajů na podprogramech reprodukce majetku za oblast na ICT.....	52
Tabulka 23 Čerpání výdajů na podprogramech reprodukce majetku za oblast na MTZ	58
Tabulka 24 Počáteční stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021	71
Tabulka 25 NNV zapojené k 31. 12. 2021	72
Tabulka 26 Skutečné čerpání NNV k 31. 12. 2021	73
Tabulka 27 Stav NNV k 31. 12. 2021	74
Tabulka 28 Vznik NNV k 1. 1. 2022	75
Tabulka 29 Počáteční stav NNV k 1. 1. 2022.....	76
Tabulka 30 Meziroční srovnání průběhu čerpání běžných a kapitálových výdajů	88
Tabulka 31 Bezúplatné převody majetku	90
Tabulka 32 Plán kontrolní činnosti na rok 2021	93

Přílohy

- č. 1 Kapitola 312 – Přehled rozpočtových opatření roku 2021
- č. 2 a) Přehled výdajů spojených s mezinárodními spory – celkové výdaje
- č. 2 b) Přehled výdajů spojených s mezinárodními spory – dohody o podpoře a ochraně investic
- č. 3 Kapitola 312 – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu
- č. 3 a) MF – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu
- č. 3 b) GŘŘ – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu
- č. 3 c) GŘC – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu
- č. 3 d) ÚZSVM – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu
- č. 3 e) KFA – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu
- č. 3 f) FAÚ – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu
- č. 4 Rovnoměrnost čerpání výdajů roku 2021
- č. 5 Kapitola 312 – Vývoj nákladovosti a efektivnosti 2017 – 2021
- č. 5 a) MF – Vývoj nákladovosti a efektivnosti 2017 – 2021
- č. 5 b) GŘŘ – Vývoj nákladovosti a efektivnosti 2017 – 2021
- č. 5 c) GŘC – Vývoj nákladovosti a efektivnosti 2017 – 2021
- č. 5 d) ÚZSVM – Vývoj nákladovosti a efektivnosti 2017 – 2021
- č. 5 e) KFA – Vývoj nákladovosti a efektivnosti 2017 – 2021
- č. 5 f) FAÚ – Vývoj nákladovosti a efektivnosti 2017 – 2021
- č. 6 Výkaznictví organizačních složek státu – I. rozpočtové příjmy
- č. 7 Výkaznictví organizačních složek státu – II. rozpočtové výdaje
- č. 8 Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby
- č. 9 Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu
- č. 10 Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků
- č. 11 Přehled výdajů, příspěvků, dotací, transferů a půjčených prostředků OSS
- č. 12 Výdaje účelově určené na programové financování
- č. 13 Výdaje na financování programů/projektů spolufinancovaných z rozpočtu ČR a EU
- č. 14 Výdaje na financování programů/projektů spolufinancovaných z rozpočtu ČR a FM
- č. 15 Objem prostředků na platy zaměstnanců EU, FM (formulář č. 9/4)
- č. 16 Kapitola 312 – Příjmy z programů/projektů spolufinancovaných z rozpočtu EU a FM
- č. 17 Kapitola 312 – Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu 2017 – 2021
- č. 17 a) MF – Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu 2017 – 2021
- č. 17 b) GŘŘ – Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu 2017 – 2021

- č. 17 c) GŘC – Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu 2017 – 2021
- č. 17 d) ÚZSVM – Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu 2017 – 2021
- č. 17 e) KFA – Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu 2017 – 2021
- č. 17 f) FAÚ – Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu 2017 – 2021
- č. 18 a) MF – Organizační schéma
- č. 18 b) GFŘ – Organizační schéma
- č. 18 c) GŘC – Organizační schéma
- č. 18 d) ÚZSVM – Organizační schéma
- č. 18 e) KFA – Organizační schéma
- č. 18 f) FAÚ – Organizační schéma
- č. 19 Čerpání akcí s individuálně posuzovanými výdaji
- č. 20 Příjmy ze správních poplatků a sankčních plateb odvedené na bankovní účty GFŘ a GŘC
- č. 21 Výdaje na veřejné zakázky v předpokládané hodnotě nejméně 300 000 tis. Kč
- č. 22 Programy zařazené v IS programového financování

Seznam zkratek

ADIS	Automatizovaný daňový informační systém
AFCOS	Koordinační služba pro boj proti podvodům
AMIF	Azylový migrační fond
AO	Auditní orgán
APAO	Aplikační podpora auditního systému
APEX	Aplikace podpory exekucí
ARES	Administrativní registr ekonomických subjektů
AVIS	Automatizovaný vnitřní informační systém
BV	Běžné výdaje
CEDR	Centrální evidence dotací z rozpočtu
COPIS	IS pro boj s pirátstvím, padělatelstvím a zneužívání duševního vlastnictví v EU
CS	Celní správa
CÚ	Celní úřad
ČKA	Česká konsolidační agentura
ČR	Česká republika
ČSSZ	Česká správa sociálního zabezpečení
ČTK	Česká tisková kancelář
DDHM	Drobný dlouhodobý hmotný majetek
DG	Generální ředitelství
DG REFORM	Generální ředitelství pro podporu strukturálních reforem
DIS+	Online finanční úřad
DLNM	Dlouhodobý nehmotný majetek
DPČ	Dohoda o provedení činnosti
DPFO	Daň z příjmů fyzických osob
DPH	Daň z přidané hodnoty
DPP	Dohoda o provedení práce
EBRD	Evropské banky pro obnovu a rozvoj
ECOFIN	Rada pro hospodářské a finanční věci
EDS	Evidenční dotační systém
EHP	Evropský hospodářský prostor
EIB	Evropská investiční banka
EPS	Elektrická požární signalizace
EU	Evropská unie
EUROPOL	Evropský policejní úřad
EZS	Elektronický zabezpečovací systém
FAÚ	Finanční analytický úřad
FKSP	Fond kulturních a sociálních potřeb
FM	Finanční mechanismy
FS	Finanční správa
FVB/ISF	Fond pro vnitřní bezpečnost
GFŘ	Generální finanční ředitelství
GŘC	Generální ředitelství cel
IBV	Individuální bytová výstavba
IBM	International Business Machines Corporation
ICT	Informační a komunikační technologie

IROP	Integrovaný regionální operační program
IS	Informační systém
ISSP	Integrovaný informační systém státní pokladny
IT	Informační technologie
KFA	Kancelář finančního arbitra
KR	Konečný rozpočet
KV	Kapitálové výdaje
MF	Ministerstvo financí
MPO	Ministerstvo průmyslu a obchodu
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
MRZ	Mimorozpočtový zdroj
MTZ	Materiálně technická základna
MV	Ministerstvo vnitra
MZV	Ministerstvo zahraničních věcí
MŽP	Ministerstvo životního prostředí
nDIS	Nový daňový informační systém
NF	Národní fond
NKM	Národní kontaktní místo
NNV	Nároky z nespotřebovaných výdajů
NR	Návrh rozpočtu
NÚKIB	Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost
NZÚ	Nová zelená úsporám
MIB	Mezinárodní investiční banka
MZV	Ministerstvo zahraničních věcí
OECD	Organizace pro hospodářskou spolupráci a rozvoj
OP	Operační program
OPPI	Operační program podnikání a inovace
OPPIK	Operačního programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost
OPPP	Ostatní platby za provedenou práci
OPTP	Operační program technické pomoci
OPVVV	Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání
OPZ	Operační program Zaměstnanost
OPŽP	Operační program Životního prostředí
OSN	Organizace spojených národů
OSS	Organizační složky státu
OSVČ	Osoba samostatně výdělečná činná
PCO	Platební certifikační orgán
PD	Projektová dokumentace
RISPF	Rozpočtový informační systém programového financování
RO	Rozpočtové opatření
RVDA	Rada pro veřejný dohled nad auditem
SFŽP	Státní fond životního prostředí
SMVS	Správa majetku ve vlastnictví státu
SD	Státní dluh
SR	Státní/Schválený rozpočet (na str. 4)
SUZ MV	Správa uprchlických zařízení Ministerstva vnitra
SZP	Společná zemědělská politika

TA-CO	Technická asistence - certifikační orgán
ÚP	Územní pracoviště
UR	Upravený rozpočet (rozpočet po změnách)
ÚZSVM	Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových
V4	Visegrádská čtyřka
VIOLA	IS pro administrativu prostředků rozpočtu EU a FM EHP/Švýcarsko
VPS	Všeobecná pokladní správa
VZP	Všeobecná zdravotní pojišťovna
WCO	Světová celní organizace
WTO	Světová obchodní organizace
ZMS	Zákon 219/2000 Sb. o majetku ČR a jejím vystupování v právních vztazích

1 STRUKTURA KAPITOLY A HLAVNÍ ŘEŠENÉ ÚKOLY

Schválený rozpočet kapitoly 312 - MF na rok 2021 obsahoval příjmy a výdaje těchto organizačních složek státu a účetních jednotek:

- Ministerstvo financí (ústřední orgán MF),
- Generální finanční ředitelství (GŘŘ, resp. Finanční správa (FS) ČR resp. orgány finanční správy),
- Generální ředitelství cel (GŘC, resp. Celní správa (CS) ČR),
- Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM),
- Kancelář finančního arbitra (KFA),
- Finanční analytický úřad (FAÚ).

Ministerstvo financí je ústřední orgán státní správy, organizační složka státu a účetní jednotka. Jeho strukturu v roce 2021 tvořilo 7 sekcí, členěných dále na odbory a oddělení, a dále 3 odbory a 2 samostatná oddělení v přímé působnosti ministra. Působnost Ministerstva financí byla stanovena zákonem č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných státních orgánů, v platném znění.

Finanční správa České republiky byla zřízena zákonem č. 456/2011 Sb., o Finanční správě České republiky, s účinností od 1. ledna 2013, jako soustava správních orgánů pro výkon správy daní. Orgány Finanční správy ČR jsou Generální finanční ředitelství, Odvolací finanční ředitelství a 15 finančních úřadů (včetně Specializovaného finančního úřadu). Orgány Finanční správy ČR jsou organizačními složkami státu, Generální finanční ředitelství je organizační složkou státu a účetní jednotkou. Odvolací finanční ředitelství a finanční úřady nejsou účetními jednotkami a pro účely hospodaření s majetkem státu, účetnictví a pracovněprávních vztahů mají postavení vnitřních organizačních jednotek Generálního finančního ředitelství. GŘŘ je podřízeno Ministerstvu financí, v jeho čele je generální ředitel, jehož výběr, jmenování a odvolání se řídí zákonem o státní službě.

Celní správa České republiky byla zřízena zákonem č. 17/2012 Sb., o Celní správě České republiky, s účinností od 1. ledna 2013, jako soustava správních orgánů. Celní správa ČR je ozbrojeným bezpečnostním sborem zajišťujícím výkon kompetencí v oblasti správy cel a některých daní, jakož i dalších svěřených nefiskálních činností ve prospěch státu i jeho občanů. Jejimi orgány jsou Generální ředitelství cel, které je organizační složkou státu a účetní jednotkou a 15 celních úřadů, které jsou organizačními složkami státu. Celní úřady mají pro účely hospodaření s majetkem státu, účetnictví a pracovněprávních vztahů postavení vnitřních organizačních jednotek Generálního ředitelství cel. V čele GŘC je generální ředitel, kterého jmenuje a odvolává ministr financí.

Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových byl zřízen ke dni 1. 7. 2002 zákonem č. 201/2002 Sb., o Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových, jako organizační složka státu a účetní jednotka. Svoji činnost vykonává prostřednictvím 8 územních a 45 odloučených pracovišť. V čele ÚZSVM je generální ředitel, kterého do funkce jmenuje a z funkce odvolává ministr financí; generální ředitel vykonává funkci v pracovním poměru.

Kancelář finančního arbitra byla zřízena k 1. 7. 2011 zákonem č. 180/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 229/2002 Sb., o finančním arbitrovi, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony. Kancelář finančního arbitra je samostatnou organizační složkou státu a účetní jednotkou. V čele Kanceláře finančního arbitra stojí finanční arbitr, kterého jmenuje vláda na návrh ministra financí. Finanční arbitr vykonává funkci v pracovním poměru.

Finanční analytický úřad byl zřízen ke dni 1. 1. 2017 zákonem č. 368/2016 Sb., kterým se mění zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů. FAÚ je správním úřadem v podřízenosti Ministerstva financí, který plní funkci finanční zpravodajské jednotky. Je organizační složkou státu a účetní jednotkou. FAÚ je právním nástupcem Finančního analytického útvaru Ministerstva financí, který zanikl k 31. 12. 2016. FAÚ řídí ředitel, jehož výběr, jmenování a odvolání se řídí zákonem o státní službě.

Hlavním úkolem **Ministerstva financí** je každoročně správa veřejných financí. Zásadní agendou ministerstva byla v roce 2021 také podpora ekonomiky zasažené důsledky epidemie koronaviru.

Celkové příjmy státního rozpočtu vzrostly meziročně o 0,8 % (+11,8 mld. Kč), k čemuž nejvíce přispělo inkaso pojistného na sociální zabezpečení. Jeho výběr i s přispěním efektů programů na udržení zaměstnanosti meziročně vzrostl o 10,2 % (+ 55,0 mld. Kč). Tím výrazně překročil také úroveň roku 2019 (+ 7,9 %). Naopak daňové příjmy klesly o 2,7 % (- 19,5 mld. Kč), jelikož byly zásadně ovlivněny legislativními změnami. Negativní dopad měla též úprava rozpočtového určení daní ve prospěch obcí a krajů, která za celý rok 2021 snížila inkaso státního rozpočtu o 27,4 mld. Kč. Nedaňová část příjmů byla vylepšena mimořádným výnosem z aukce kmitočtů mobilním operátorům v objemu 5,6 mld. Kč. Oproti tomu výnosy z dividend posílily (v souladu s plánem) rozpočet o 6,5 mld. Kč méně než loni, stejně jako příjmy z Evropské unie a finančních mechanismů (- 10,7 mld. Kč). Po očištění o příjmy z Evropské unie a finančních mechanismů (126,3 mld. Kč) a o výdaje, které byly z rozpočtu předfinancovány na společné projekty Evropské unie a České republiky (137,6 mld. Kč), dosáhl deficit 408,4 mld. Kč.

V roce 2021 pokračoval program kompenzačního bonusu pro podnikatele, který je zacílený na podporu osob samostatně výdělečně činných (OSVČ), společníků malých společností s ručením omezeným a občanů pracujících na dohodu o pracovní činnosti (DPČ) a dohodu o provedení práce (DPP), a jeho prostřednictvím bylo rozděleno více než 43 mld. Kč. Ministerstvo financí prominulo do konce roku 2021 DPH u filtračních polomasek, respirátorů a filtrů. Zároveň do 31. prosince 2022 prominuto DPH u diagnostických zdravotnických prostředků pro testování na onemocnění COVID-19 a očkovacích látek.

V roce 2021 byla pro živnostníky zavedena paušální daň, která má za cíl snížit podnikatelům administrativní zátěž. Po vstupu do paušálního režimu živnostník jedinou pravidelnou platbou vyřeší daň z příjmů, důchodové i zdravotní pojištění. K paušální dani se na začátku roku 2021 přihlásilo 70 359 živnostníků.

Ministerstvo financí a Finanční správa ČR spustili Online finanční úřad MOJE daně, který přináší zjednodušení a vyšší komfort elektronické komunikace s finančními úřady. Online finanční úřad mohou využít všichni, kteří mají daňovou povinnost vůči státu - zaměstnanci, OSVČ, podnikatelé, majitelé nemovitostí či malá i velká firma.

Navzdory komplikacím způsobeným pandemií koronaviru pokračovala v roce 2021 Daňová kobra v úspěšném potírání daňových úniků a daňové kriminality. Operativní spolupráce při výměně informací mezi policisty, celníky a specialisty finanční správy zapojenými v Daňové kobře umožňuje lépe analyzovat a odhalovat daňové úniky a zároveň rychle a účinně zasahovat proti jejich pachatelům. Daňová kobra za 7 let své existence odhalila daňové úniky ve výši 12,9 mld. Kč.

Mezinárodní ratingová agentura Moody's v roce 2021 ve svém hodnocení potvrdila rating České republiky pro dlouhodobé závazky na stupni Aa3 se stabilním výhledem. Agentura Fitch Ratings potvrdila hodnocení úvěrové spolehlivosti České republiky na stupni AA- se stabilním výhledem. Rating ČR

potvrdila také agentura S&P Global Ratings (AA se stabilním výhledem pro domácí dlouhodobé závazky a AA- se stabilním výhledem pro zahraniční dlouhodobé závazky).

V roce 2021 pokračovalo **Generální finanční ředitelství** v implementaci novely (zákon č. 283/2020 Sb.), kterou se změnil zákon č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, která přinesla řadu novinek, týkajících se zejména změn sankčního systému, lhůt pro podání daňového přiznání a kontrolních postupů. Novela měla významný dopad i do elektronizace finanční správy, primárně v oblasti komunikace mezi daňovými subjekty a orgány finanční správy.

V oblasti daně z příjmů fyzických osob finanční správa, pokračovala v kontrolních akcích (např. ověřování správnosti údajů v rámci přiznání daně z příjmů fyzických osob (DPFO), prokazování původu majetku). Proběhla realizace dílčí úpravy v informačním systému ADIS ve vztahu k daňovému řádu, paušální dani a zrušení superhrubé mzdy, kdy bylo nezbytné promítnout příslušné legislativní úpravy, a to i v rámci aktualizace tiskopisů přiznání k dani z příjmů fyzických osob. V souvislosti s realizací služeb v rámci evidence poplatníků v paušálním režimu probíhala intenzivní jednání s Českou správou sociálního zabezpečení (ČSSZ) a Všeobecnou zdravotní pojišťovnou (VZP).

V oblasti daně z přidané hodnoty, kromě zpracování daňových úlev souvisejících s epidemií koronaviru, byl nadále zásadním úkolem boj proti daňovým únikům, zejména prostřednictvím analýz dat získaných z kontrolních hlášení a dalších zdrojů, a také důraz na efektivní využívání dalších institutů (ručení, nespolehlivost). Významnou byla realizace novelizovaných ustanovení daňového řádu, zejména nový institut zálohy na daňový odpočet, a také realizace změn vyvolaných novelou zákona o dani z přidané hodnoty.

V průběhu roku 2021 byla činnost finanční správy výrazně ovlivněna ekonomickými dopady epidemie koronaviru na daňové subjekty a důsledky potřeby realizace mimořádných opatření, přijatých v souvislosti s epidemií, zejména protikrizových opatření ve formě zákona o kompenzačním bonusu a rozhodnutí Ministerstva financí k promíjení sankcí (generálních pardonů). Finanční správa také reagovala na mimořádnou situaci způsobenou živelnou pohromou (tornádo), a to zajištěním podpory ve formě prominutí u silniční daně v postižených oblastech.

Finanční správa uvedla do pilotního provozu vlastní Aplikaci Podpory Exekucí (APEX), zaměřenou na oblast zabezpečení úhrady daní. Účelem aplikace je rozšíření automatizované podpory vymáhacím útvarům finanční správy pro zefektivnění práce s nedoplatky, s cílem pozitivního fiskálního přínosu.

Finanční správa dále pokračovala v naplňování Strategie rozvoje FS ČR, která byla schválena v roce 2017. K hlavním projektům spojených s implementací této strategie bezesporu patřily projekty nDIS – nový daňový informační systém (nDIS), portál MOJE daně a „Datový sklad“. Byla dokončena I. fáze projektu nDIS, v rámci které byl finalizován návrh TO-BE procesů a varianty budoucího nového daňového informačního systému. Byly započaty práce na přípravě nové strategie finanční správy a založen program, v jehož rámci byly v druhé polovině roku zahájeny práce na přípravě nového registru subjektů.

V rámci projektu MOJE daně byl spuštěn Online finanční úřad (DIS+), který umožňuje široké veřejnosti jednodušší a komfortnější elektronickou komunikaci s finanční správou. Práce na projektu probíhaly celoročně, mimo jiné za účelem rozšíření dostupných funkcí a služeb a zpřístupnění Online finančního úřadu co nejširšímu okruhu poplatníků, včetně zahraničních daňových subjektů. Pokračovala také realizace projektu „Datový sklad“, která navazovala na činnosti provedené v roce předešlém. Byly realizovány výstupy zaměřené především na přenos a replikaci dat a na oblast kybernetické bezpečnosti.

Finanční správa dále pracovala na rozvoji placení daní prostřednictvím platebních karet a platební brány.

Generální ředitelství cel v průběhu roku 2021 připravovalo a realizovalo naplnění mnoha cílů, které odrážely potřeby legislativních změn, zajištění sofistikovanějšího výkonu činností Celní správy ČR, požadavky na zkvalitnění a rozšíření klientského přístupu vůči deklarantské veřejnosti apod.

V roce 2021 došlo k přechodu na novou podobu dálničních kuponů, důsledkem byla změna způsobu kontroly. Celní správa ČR realizovala přechod na novou technologii pořízení mobilních sad. V rámci mobilní kontroly dochází k propojení nasnímaných registračních značek s databází elektronických známek a následnému vyhodnocení jednotlivých dat.

Celní správa ČR v roce 2021 zavedla do provozu úpravu elektronických systémů pro celní odbavení v souvislosti se zavedením povinnosti podávat elektronické celní prohlášení na veškeré poštovní zásilky. Rovněž reagovala na změnu systému ve výběru DPH v této souvislosti, a na podporu automatické komunikační výměny zpráv mezi jednotlivými systémovými stavy zajišťujícími propuštění zboží. Pro veřejnost byl vytvořen web Celnicka.cz, který poskytuje informace o celním řízení u těchto poštovních zásilek a o podání elektronického celního prohlášení prostřednictvím aplikace eCeP, která je součástí digitální služby cPortál.

V návaznosti na zkvalitnění kontrolní činnosti došlo k pořízení nového technického vybavení v rámci projektů spolufinancovaných EU. Speciálně upravené vozidlo (vybavené rentgenovou technikou) pro provádění neinvazivních kontrol je určeno k využití při kontrolách v oblasti letecké, silniční i železniční dopravy, bez nutnosti zajištění technického zázemí. K detekci omamných a psychotropních látek bezkontaktní analýzou bylo pořízeno speciální vozidlo, mobilní rentgenové spektrometry a zásahové dozimetry.

V oblasti služební kynologie nadále probíhaly přípravy na výcvik i samotný výcvik v rámci nové kategorie služebních psů Celní správy ČR určených k vyhledávání onemocnění COVID-19. Součástí příprav výkonu služby se služebními psy bylo i vytvoření informační kampaně pro cestující.

Celní správa ČR vybudovala pro své potřeby nové operační středisko disponující moderním hardwarovým vybavením. Na základě požadavku integrace a inovace stávajících softwarových aplikací byl nasazen nový informační systém Opera, který nahradí současně používané autonomní aplikace a propojí Celní správu ČR s ostatními složkami integrovaného systému. Rovněž zajistí zefektivnění komunikace mezi hlídkami celní správy a operačními důstojníky.

Odborné útvary Celní správy ČR intenzivně spolupracovaly na změnách legislativy s příslušnými ministerstvy, což se promítlo např. do změny způsobu vykazování údajů v Intrastatu, vymáhání pravomocně uložených pokut za nezaplacené dopravní přestupky, zvýšení sazeb daně z tabákových výrobků a zahřívaných tabákových výrobků, či přijetí nových kontrolních postupů v některých agendách. Změny se projeví v činnosti Celní správy ČR, případně výběru daní, v průběhu roku 2022.

Činnost **Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových** byla v právní oblasti i v loňském roce soustředěna zejména na právní zastupování před soudy, rozhodčími orgány, správními úřady a dalšími orgány za jiné organizační složky státu (OSS) ve věcech týkajících se majetku státu, na právní jednání v rámci hospodaření s „vlastním“ majetkem, kontrolu podmínek pro státní dotaci na individuální bytovou výstavbu (IBV) a na vymáhání případně vzniklých pohledávek, na sledování podmínek pro užívání majetku již předaného státem nestátním subjektům smlouvou a na uplatnění předkupního práva státu v zákonem vymezených případech.

Právní zástupci ÚZSVM v roce 2021 opět uhájili státu desítky miliard v soudních sporech. Například Městský soud v Praze se ztotožnil s právním názorem ÚZSVM a potvrdil rozsudek, jímž byla zamítnuta

žaloba na náhradu škody ve výši 607 235 000 eur (více než 15,0 mld. Kč). Tuto částku požadovala společnost EL NIÑO, která vyvinula energetický nápoj a jejíž obchodní strategií byla reklama založená na nápodobě nápoje s grafikou užívanou jiným výrobcem. Městský soud v Praze se rovněž ztotožnil s právním názorem ÚZSVM a potvrdil rozsudek, jímž byla zamítnuta žaloba o zaplacení částky ve výši 267 mil. Kč, kterou mělo zaplatit žalované Ministerstvo spravedlnosti. Předmětem sporu byl požadavek žalobkyně na zaplacení náhrady za ušlý zisk. Příčinou bylo trestní řízení týkající se další osoby, ve kterém došlo k zajištění nemovitostí.

V majetkové oblasti i v roce 2021 vzrostlo množství úkolů spojených s agendou přebírání zejména nepotřebného majetku, ale i majetku určeného pro vlastní činnost státních institucí, v souladu s ustanoveními zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích (ZMS). Ustanovení ZMS ukládají ÚZSVM od 1. 3. 2016 povinnost převzetí nemovitého majetku, který byl prohlášen za nepotřebný, za účelem dalšího nakládání. Dále ÚZSVM přebírá zbylý majetek, s nímž jsou příslušné hospodařit státní podniky v likvidaci a s nímž se nepodařilo naložit jinak.

Úspěšný byl ÚZSVM rovněž v realizacích pro stát nepotřebného majetku. V oblasti příjmů dosáhl ÚZSVM druhého nejlepšího výsledku v historii úřadu. Výši realizovaných příjmů ovlivňuje mimo jiné i poměr bezúplatných a úplatných realizací, kdy bezúplatné převody majetku ve shodě s příslušnými ustanoveními ZMS jsou stále převažující formou realizace majetku.

Nejvyšší podíl na výsledku příjmů v roce 2021 měly příjmy z prodejů nepotřebných státních nemovitostí. K nejvýznamnějším prodejům roku 2021 patří lázeňský dům Mercur ležící v centru Mariánských Lázní, který byl ve veřejné dražbě po 27 příhozech prodán za 76 mil. Kč. Dále se podařilo za téměř 57 mil. Kč prodat areál v Praze-Libni, jehož součástí jsou i vily Milada a Miluška. Jeho novým majitelem se stala Univerzita Karlova. Úspěšné bylo také výběrové řízení s elektronickou aukcí na pozemky v pražské Hostivaři, jejichž prodejem získal stát 37,5 mil. Kč. Úspěšná byla také elektronická aukce pozemku v pražských Vokovicích, v jejímž průběhu padlo 104 příhozů a výsledná cena se vyšplhala na 17,2 mil. Kč. Nového majitele pak našel také bývalý výchovný ústav v Králíkách, který byl prodán ve veřejné dražbě za 19,5 mil. Kč, nebo dvě historicky cenné nemovitosti v Ústí nad Labem, a to Schichtova vila a Hönigova vila, za něž nový majitel zaplatil více než 26 mil. Kč. Pro veřejnost je stále více atraktivní online prodej nepotřebného státního majetku. Historicky první státní elektronický aukční systém, který ÚZSVM dokázal vybudovat vlastními silami v roce 2018, eviduje za dobu své existence přes osmnáct tisíc zaregistrovaných účastníků aukcí a téměř dvanáct tisíc odběratelů novinek. Od spuštění systému navštívilo stránky elektronických aukcí přes milion sedm set tisíc unikátních uživatelů.

ÚZSVM plnil i celou řadu dalších důležitých agend, které primárně žádné příjmy negenerují, ale výrazně pomáhají rozvoji obcí a krajů. Například se jedná o dohledávání bezprizorního majetku státu, řešení majetku zapsaného na nedostatečně identifikované vlastníky, přebírání nepotřebného nemovitého hmotného majetku od ostatních organizačních složek státu a státních organizací v režimu ZMS, nakládání s majetkem, na který dopadá zákon č. 59/2017 Sb., o použití peněžních prostředků z majetkových trestních sankcí uložených v trestním řízení a o změně některých zákonů.

Úspěšný byl ÚZSVM v roce 2021 také v oblasti dislokací. Po celé zemi provádí ÚZSVM inventuru rozmístění státních institucí, užívané plochy, výdajů na provoz, nájmu hrazeného i inkasovaného. V roce 2021 bylo vypracováno a zrealizováno několik desítek dislokačních záměrů, čímž ÚZSVM státu ušetřil desítky milionů korun.

Kancelář finančního arbitra je zřízena k plnění úkolů spojených s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti finančního arbitra jako orgánu mimosoudního řešení některých spotřebitelských

sporů na finančním trhu. Do působnosti finančního arbitra spadá mimosoudní řešení spotřebitelských sporů z platebního styku, neplatebních účtů a vkladních knížek, elektronických peněz, úvěrů, včetně hypoték a úvěrů ze stavebního spoření, ze stavebního spoření, z kolektivního investování a investičních služeb, ze směnářských obchodů a životního pojištění. V působnosti finančního arbitra naopak dosud nejsou spory z finančních služeb, jako jsou penzijní připojištění, doplňkové penzijní spoření, neživotní pojištění, a spory akcionářů a držitelů dluhopisů, ačkoli jsou to spory z finančních služeb nebo na finančním trhu.

V roce 2021 bylo přijato finančním arbitrem celkem 1 709 nových návrhů na zahájení řízení, přičemž u 102 případů finanční arbitr rozhodl o spojení řízení. Celkem bylo v roce 2021 projednáno 2 819 sporů (zahájených v roce 2021 a předchozích letech), z nichž bylo z důvodu probíhající insolvence nebo očekávání výsledků soudního přezkumu obdobného sporu více než 200 řízení přerušeno. Vyřízeno bylo více než 5 000 dotazů od veřejnosti směřujících k působnosti finančního arbitra nebo přímo k individuálnímu sporu spotřebitele. Ve sledovaném období se finančnímu arbitrovi podařilo ukončit 1 774 sporů, z toho 1 713 pravomocně. Oproti roku 2020 došlo k nárůstu počtu přijatých návrhů na zahájení řízení o téměř 40 % a k ukončení o 30 % sporů více než v roce 2020. Ve více než 76 % skončených řízení došlo ke smírnému vyřešení sporu.

Finanční arbitr je vždy povinen usilovat nejprve o smírné řešení sporu. Pokud se nepodaří věc vyřešit smírně, vydává finanční arbitr rozhodnutí, pravomocné rozhodnutí finančního arbitra je přezkoumatelné obecným soudem, jinak má stejné účinky jako pravomocné rozhodnutí obecného soudu, a může tedy být plnohodnotným exekucním titulem.

Nejčastějším předmětem sporů i vyřizovaných dotazů byl v roce 2021 spotřebitelský úvěr, zejména spory o určení neplatnosti smlouvy o úvěru pro neposouzení úvěruschopnosti a spory o určení výše účelně vynaložených nákladů v souvislosti s předčasným splacením spotřebitelského úvěru na bydlení.

Trvalým úkolem KFA je snaha dosahovat maximálního a efektivního řešení každého spotřebitelského sporu. Za tímto účelem usiluje o maximální zkrácení doby trvání řízení, nikoli však na úkor řádného právního posouzení sporu a jeho spravedlivého vyřešení.

I v roce 2021 finanční arbitr, resp. jeho zástupce trvale pověřený zahraniční agendou intenzivně spolupracoval na mezinárodní, zejména evropské úrovni se zástupci obdobných institucí v zahraničí sdružených v evropské síti finančních ombudsmanů FIN-NET i v celosvětové síti INFO Network. Finanční arbitr je notifikován u Evropské komise jako příslušný subjekt podle evropské směrnice o alternativním řešení spotřebitelských sporů a je napojený na evropskou platformu pro řešení spotřebitelských sporů on-line.

Kancelář finančního arbitra stejně jako v předchozích letech vynakládala pouze nezbytné výdaje na činnost finančního arbitra a Kanceláře finančního arbitra, v roce 2021 stále ještě s ohledem na dopady epidemie koronaviru ještě méně, protože se neuskutečnily zahraniční ani tuzemské pracovní cesty, neprobíhala jazyková výuka v plném rozsahu, ani nebylo možné uspořádat všechny plánované vzdělávací semináře. Většina veřejných zakázek, jichž se Kancelář finančního arbitra účastní, jsou veřejné zakázky zadávané centralizovaně Ministerstvem financí. Finanční arbitr ani Kancelář finančního arbitra zásadně nevyužívá externích právních nebo poradenských služeb.

Finanční analytický úřad se i v roce 2021 nadále intenzivně věnoval své stěžejní činnosti, kterou je analýza podezřelých obchodů v rámci legalizace výnosů z trestné činnosti, ale zintenzivnil také svou kontrolní činnost povinných osob.

V roce 2021 bylo Finančnímu analytickému úřadu doručeno celkem 5 693 oznámení podezřelých obchodů od povinných osob, zejména od bankovních institucí a finanční správy, ale také od partnerských zahraničních jednotek, profesních komor či povinných osob obchodujících v realitní či finanční oblasti. V celkovém objemu doručených podnětů k šetření v rámci podezřelých obchodů lze pozorovat každoroční narůstající trend, a to o 37 % ve srovnání s předchozím rokem. V rámci své činnosti Finanční analytický úřad v roce 2021 zajistil 2 mld. Kč.

Z výše uvedeného je zřejmé, že se zintenzivnily analýzy transakcí ze strany povinných osob a zvýšila se kvalita spolupráce mezi jednotlivými orgány státní správy. V roce 2021 bylo podáno 512 trestních oznámení, z toho 378 trestních oznámení bylo podáno za současné blokace finančních prostředků. K dalšímu šetření bylo z celkového počtu podnětů postoupeno 2 544 podnětů Finanční správě ČR a 121 podnětů Celní správě.

Podle obsahové náplně obdržených oznámení podezřelého obchodu si prvenství drží pokusy o podvod prostřednictvím hotovostních transakcí, které následují podezřelé transakce prostřednictvím majetkově či personálně propojených společností či phishing. Zesilující fenomén dnešní doby – virtuální měny a obchody s nimi spojené – s sebou přináší také zvýšenou aktivitu pokusů o podvod s kryptoměnou. Finanční analytický úřad, díky progresivní spolupráci s Polici ČR, pružně reaguje na rychlý vývoj v oblasti virtuálního trhu.

Činnost Finančního analytického úřadu, nejen na kontrolním ale i na mezinárodním poli, významným způsobem podpořil zákon č. 527/2020 Sb., který nabyl účinnosti dne 1. 1. 2021 a kterým se mění zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony, zákony související s přijetím zákona o evidenci skutečných majitelů a zákon č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, ve znění pozdějších předpisů, a to zejména ve vztahu k povinným osobám. V roce 2021 bylo provedeno 34 kontrol povinných osob, což je o 4 více než v roce 2020. Kontrolní činností byly zjištěny nedostatky a byly uloženy pokuty ve výši 4,1 mil. Kč, což je oproti roku 2020 navýšení o více než 3,5 mil. Kč.

Finanční analytický úřad se, ve spolupráci s ostatními zainteresovanými resorty, podílel na přípravě a realizaci druhého kola procesu národního hodnocení rizik praní peněz a financování terorismu České republiky v roce 2021. V souvislosti se schválenou zprávou je vypracováván Akční plán k provádění opatření ke zmírnění identifikovaných rizik, s termínem předložení vládě v červnu 2022.

Finanční analytický úřad se, jako jeden ze zástupců České republiky, na mezinárodní úrovni podílí na vývoji sankční politiky a tuto mezinárodní sankční politiku se metodickou podporou snaží implementovat na konkrétní obchodní případy, které souvisejí s potenciálně problematickými oblastmi světa.

2 SCHVÁLENÝ ROZPOČET A ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ

Poslanecká sněmovna Parlamentu schválila dne 18. prosince 2020 svým usnesením č. 1432 zákon č. 600, o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, a v jeho rámci i rozpočet kapitoly 312 - Ministerstva financí v základních ukazatelích:

* příjmy celkem	5 547 852 tis. Kč
* výdaje celkem	23 776 771 tis. Kč
v tom:	
- kapitálové výdaje celkem	1 239 565 tis. Kč
- běžné výdaje celkem	22 537 206 tis. Kč

Změny provedené zákonem č. 92/2021 Sb., kterým se mění zákon č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu se kapitoly 312 – Ministerstvo financí nedotkly a schválený rozpočet kapitoly nezměnily.

Ve schváleném rozpočtu kapitoly 312 – Ministerstvo financí na rok 2021 bylo k 31. 12. 2021 provedeno **37 rozpočtových opatření** se změnou závazného ukazatele. Všechny úpravy rozpočtu se týkaly oblasti výdajů, přičemž 25 rozpočtových opatření ovlivnilo celkový objem výdajů kapitoly. 10 rozpočtových opatření bylo realizováno v souvislosti s převodem příslušnosti hospodařit s majetkem státu Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových¹ s tím, že u 6 opatření se jednalo o převod z jednotlivých resortů, tj. s vlivem na celkový objem výdajů kapitoly, a 4 opatření byla provedena v rámci organizačních složek kapitoly 312 - MF, tj. bez vlivu na celkový objem rozpočtu výdajů kapitoly (z GŘ na ÚZSVM). Rozpočet výdajů kapitoly byl navýšen o prostředky přesunuté z kapitoly 398 - VPS v souhrnné výši 462 462 tis. Kč a z kapitoly 396 - SD v objemu 70 000 tis. Kč. Přesuny z jiných kapitol znamenaly zvýšení objemu výdajů kapitoly 312 - MF celkem o 14 836 tis. Kč, naopak do jiných kapitol bylo z kapitoly 312 - MF převedeno 4 278 tis. Kč. Celkově se objem výdajů kapitoly k 31. 12. 2021 zvýšil proti schválenému rozpočtu o 543 020 tis. Kč.

Rozpočet po změnách kapitoly 312 – MF činil k 31. 12. 2021 v základních ukazatelích:

* příjmy celkem	5 547 852 tis. Kč
* výdaje celkem	24 319 791 tis. Kč
v tom:	
- kapitálové výdaje celkem	1 651 892 tis. Kč
- běžné výdaje celkem	22 667 899 tis. Kč

Přehled rozpočtových opatření k 31. 12. 2021 a jejich vliv na schválený rozpočet kapitoly 312 - MF na rok 2021 podává tabulka uvedená v příloze č. 1. Konkrétně se jednalo o následující úpravy rozpočtu:

¹ Dané převody příslušnosti hospodaření k majetku na ÚZSVM byly provedeny na základě zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, a dle vyhlášky č. 62/2001 Sb., o hospodaření organizačních složek státu a státních organizací s majetkem státu.

Rozpočtové opatření č. 1 - čj. MF - 1525/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000030/2021; zaneseno do chronologické evidence: 19. 01. 2021

Přesun prostředků ve výši 10 000 000 Kč z rozpočtu kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa, z položky „Odškodnění obětí trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady“ do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Ministerstvo financí za účelem pokrytí nákladů spojených se soudními spory, škodami způsobenými při výkonu veřejné moci a nesprávnými úředními rozhodnutími.

Rozpočtové opatření č. 2 - čj. MF - 2529/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000052/2021; zaneseno do chronologické evidence: 27. 01. 2021

Přesun prostředků ve výši 65 000 000 Kč z rozpočtu kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa, z položky „Mezinárodní spory (dohody o podoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA“ do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Ministerstvo financí za účelem pokrytí nákladů spojených s úhradou právních služeb souvisejících s arbitrážními spory vedenými proti České republice.

Rozpočtové opatření č. 3 - čj. MF - 4048/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000092/2021; zaneseno do chronologické evidence: 16. 02. 2021

Přesun prostředků ve výši 3 155 664 Kč v rámci kapitoly 312 MF, z rozpočtu OSS Ministerstvo financování do rozpočtu OSS Generální finanční ředitelství, a to v souvislosti s převodem Smlouvy o poskytování servisní podpory sítě FINet – ADIS MF a Smlouvy o poskytování internetových přípojek pro ČR.

Rozpočtové opatření č. 4 - čj. MF - 5226/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000091/2021; zaneseno do chronologické evidence: 22. 02. 2021

Přesun prostředků ve výši 1 376 690 Kč z rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Ministerstvo financí do rozpočtu kapitoly 378 Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost, na základě Zápisu o technické spolupráci č. 9009/081/2016 ze dne 6. 10. 2016 a Zápisu o přenechání věci do užívání č. 18/070/0046 ze dne 27. 11. 2018 o zapůjčení zařízení za účelem vyhodnocování síťového provozu MF. Ministerstvo financí je zavázáno každoročně převést do rozpočtu NÚKIB částku odpovídající poměrným nákladům na maintenance za využívání tohoto zařízení.

Rozpočtové opatření č. 5 - čj. MF - 4048/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000077/2021; zaneseno do chronologické evidence: 22. 02. 2021

Přesun prostředků ve výši 187 894 Kč v rámci kapitoly 312 MF z rozpočtu OSS Generální finanční ředitelství do rozpočtu OSS Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových v souvislosti s převodem nemovitého majetku v katastrálním území Frýdlant nad Ostravicí a Týn nad Vltavou.

Rozpočtové opatření č. 6 - čj. MF - 4237/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000084/2021; zaneseno do chronologické evidence: 22. 02. 2021

Přesun prostředků ve výši 530 673 Kč z rozpočtu kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa, z položky „Prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur Evropské unie a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí“ do rozpočtu kapitoly 312 MF, ve prospěch rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel na pokrytí výdajů spojených s vysláním 1 příslušníka Celní správy ČR do mise EU (Gruzie).

Rozpočtové opatření č. 7 - čj. MF - 4048/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000101/2021; zaneseno do chronologické evidence: 11. 03. 2021

Přesun prostředků ve výši 464 138 Kč v rámci kapitoly 312 MF z rozpočtu OSS Generální finanční ředitelství do rozpočtu OSS Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových v souvislosti s převodem nemovitého majetku v katastrálním území Dačice a Trhové Sviny.

Rozpočtové opatření č. 8 - čj. MF - 8102/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000211/2021; zaneseno do chronologické evidence: 17. 03. 2021

Přesun prostředků ve výši 3 464 340 Kč z rozpočtu kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa, z položky „Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích Evropské unie“, do rozpočtu kapitoly 312 MF na pokrytí výdajů spojených s vysláním 2 národních expertů do Evropské komise.

Rozpočtové opatření č. 9 - čj. MF - 12691/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000453/2021; zaneseno do chronologické evidence: 29. 04. 2021

Přesun prostředků ve výši 2 555 000 Kč z rozpočtu kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa, z položky „Prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur Evropské unie a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí“, do rozpočtu kapitoly 312 MF, ve prospěch rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel na pokrytí výdajů spojených s vysláním civilního experta Celní správy ČR do instituce EUROPOL.

Rozpočtové opatření č. 10 - čj. MF - 13380/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000437/2021; zaneseno do chronologické evidence: 03. 05. 2021

Přesun prostředků ve výši 60 000 000 Kč v rámci rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Generální finanční ředitelství z rozpočtu výdajů programového financování ve prospěch rozpočtu ostatních běžných výdajů za účelem zajištění nákupu licencí IBM a podpory nových i již využívaných licencí k produktům IT.

Rozpočtové opatření č. 11 - čj. MF - 13379/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000452/2021; zaneseno do chronologické evidence: 05. 05. 2021

Přesun prostředků ve výši 814 192 Kč z rozpočtu kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa, z položky „Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích Evropské unie“, do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Ministerstvo financí (329 657 Kč) a OSS Generální finanční ředitelství (484 535 Kč) na pokrytí výdajů spojených s vysláním 2 národních expertů do Evropské komise.

Rozpočtové opatření č. 12 - čj. MF - 12325/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000450/2021; zaneseno do chronologické evidence: 28. 05. 2021

Přesun prostředků ve výši 658 473 Kč v rámci kapitoly 312 MF z rozpočtu OSS Generální finanční ředitelství do rozpočtu OSS Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových v souvislosti s převodem nemovitého majetku v katastrálním území Dvůr Králové nad Labem, Frýdlant, Litovel, Mariánské Lázně, Nepomuk.

Rozpočtové opatření č. 13 - čj. MF - 20945/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000797/2021; zaneseno do chronologické evidence: 16. 07. 2021

Přesun prostředků ve výši 1 608 607 Kč z rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Ministerstvo financí do rozpočtu kapitoly 306 Ministerstvo zahraničních věcí v souvislosti s převodem 1 služebního místa a prostředků na zajištění činnosti diplomata v Belgii a to v souladu s usnesením vlády ze dne 21. 6. 2021 č. 558.

Rozpočtové opatření č. 14 - čj. MF - 21071/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000823/2021; zaneseno do chronologické evidence: 22. 07. 2021

Přesun prostředků ve výši 5 500 000 Kč v rámci rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Generální finanční ředitelství ze zdroje IISSP 1110602 na zdroj 1100000 pro zajištění financování českého podílu u akce č. 012181000051 „Praha 3 a 9 – snížení energetické náročnosti“.

Rozpočtové opatření č. 15 - čj. MF - 23400/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000890/2021; zaneseno do chronologické evidence: 06. 08. 2021

Přesun prostředků ve výši 300 000 000 Kč z rozpočtu kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Ministerstvo financí k navýšení základního kapitálu společnosti THERMAL-F, a.s.

Rozpočtové opatření č. 16 - čj. MF - 20724/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000822/2021; zaneseno do chronologické evidence: 12. 08. 2021

Přesun prostředků ve výši 3 340 884 Kč v rámci kapitoly 312 MF z rozpočtu OSS Ministerstvo financí do rozpočtu OSS Generální finanční ředitelství a současně převod 9 systemizovaných služebních míst v souladu s rozhodnutím Městského soudu v Praze a usnesením vlády č. 558 ze dne 21. 6. 2021 za účelem převodu agendy provádění kontrol v oblasti vodovodů a kanalizací.

Rozpočtové opatření č. 17 - čj. MF - 24935/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000968/2021; zaneseno do chronologické evidence: 27. 08. 2021

Přesun prostředků ve výši 97 394 Kč z rozpočtu kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa, z položky „Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích Evropské unie“, do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Ministerstvo financí na pokrytí výdajů spojených s vysláním národního experta do orgánů Evropské komise.

Rozpočtové opatření č. 18 - čj. MF - 25579/2021/23

IISSP: A-hl. 1000000959/2021; zaneseno do chronologické evidence: 09. 09. 2021

Přesun prostředků ve výši 3 334 034 Kč z rozpočtu kapitoly 315 Ministerstvo životního prostředí z programu Nová zelená úsporám do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Generální finanční ředitelství za účelem zajištění financování státního rozpočtu u spolufinancovaného projektu akce č. 012V181000059 „ÚP v Soběslavi – rekonstrukce budovy – Snížení energetické náročnosti budovy“.

Rozpočtové opatření č. 19 - čj. MF - 27150/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001076/2021; zaneseno do chronologické evidence: 06. 10. 2021

Přesun prostředků ve výši 57 292 Kč z rozpočtu kapitoly 313 Ministerstvo práce a sociálních věcí do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových v souvislosti s převodem nemovitého majetku v katastrálním území Ústí nad Labem, Chořelice – obec Litovel.

Rozpočtové opatření č. 20 - čj. MF - 27900/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001117/2021; zaneseno do chronologické evidence: 21. 10. 2021

Přesun prostředků ve výši 297 361 Kč z rozpočtu kapitoly 335 Ministerstvo zdravotnictví do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových v souvislosti s převodem nemovitého majetku v katastrálním území České Budějovice.

Rozpočtové opatření č. 21 - čj. MF - 30382/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001185/2021; zaneseno do chronologické evidence: 03. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 6 000 000 Kč z rozpočtu kapitoly 336 Ministerstvo spravedlnosti do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových za účelem realizace I. etapy opravy elektroinstalace v budově Okresního soudu v Domažlicích.

Rozpočtové opatření č. 22 - čj. MF - 31561/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001331/2021; zaneseno do chronologické evidence: 04. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 11 400 000 Kč v rámci rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Generální ředitelství cel za účelem úhrady zvýšených výdajů na „odchodné“ v důsledku vysokých odchodů příslušníků Celní správy ČR ve 2. pololetí roku 2021 ze služebního poměru.

Rozpočtové opatření č. 23 - čj. MF - 31240/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001321/2021; zaneseno do chronologické evidence: 04. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 2 700 002 Kč z rozpočtu kapitoly 315 Ministerstvo životního prostředí z programu Nová zelená úsporám do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Generální finanční ředitelství za účelem zajištění financování státního rozpočtu u spolufinancovaného projektu akce č. 012V121001174 „ÚP ve Valašském Meziříčí – rekonstrukce budovy – Snížení energetické náročnosti objektu“.

Rozpočtové opatření č. 24 - čj. MF - 30611/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001255/2021; zaneseno do chronologické evidence: 16. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 4 900 Kč z rozpočtu kapitoly 333 Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových v souvislosti s převodem nemovitého majetku v katastrálním území Liběchov.

Rozpočtové opatření č. 25 - čj. MF - 31939/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001341/2021; zaneseno do chronologické evidence: 18. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 176 450 Kč v rámci kapitoly 312 MF z rozpočtu OSS Generální finanční ředitelství do rozpočtu OSS Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových v souvislosti s převodem nemovitého majetku v katastrálním území Moravská Třebová, Horní Litvínov, Moravský Krumlov a Mikulov na Moravě.

Rozpočtové opatření č. 26 - čj. MF - 32292/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001386/2021; zaneseno do chronologické evidence: 19. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 860 Kč z rozpočtu kapitoly 329 Ministerstvo zemědělství do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových v souvislosti s převodem nemovitého majetku v katastrálním území Vítkov.

Rozpočtové opatření č. 27 - čj. MF - 32294/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001391/2021; zaneseno do chronologické evidence: 19. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 17 900 000 Kč v rámci rozpočtu 312 MF, OSS Generální finanční ředitelství, a to navýšením průřezového ukazatele „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ a souvztažného snížení rozpočtu ostatních běžných výdajů mimo programy za účelem potřeby zabezpečit financování nezbytných úprav Automatizovaného daňového informačního systému, který je součástí programového financování akce č. 012V131000021 „Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS“.

Rozpočtové opatření č. 28 - čj. MF - 32294/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001390/2021; zaneseno do chronologické evidence: 19. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 76 700 000 Kč v rámci kapitoly 312 MF z rozpočtu OSS Ministerstvo financí do rozpočtu OSS Generální finanční ředitelství, a to navýšením průřezového ukazatele „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ za účelem potřeby zabezpečit financování nezbytných úprav Automatizovaného daňového informačního systému, který je součástí programového financování akce č. 012V131000021 „Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS“ a akce č. 012V161000004 „Portál MOJE daně.

Rozpočtové opatření č. 29 - čj. MF - 31471/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001330/2021; zaneseno do chronologické evidence: 23. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 83 844 Kč z rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Generální ředitelství cel do rozpočtu kapitoly 307 Ministerstvo obrany v souladu s Realizační dohodou o spolupráci mezi Generálním štábem Armády ČR a Generálním ředitelstvím cel, jejíž podstata spočívá ve vzájemné reciprocitě v poskytování služeb (veterinární a kynologické služby).

Rozpočtové opatření č. 30 - čj. MF - 32650/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001407/2021; zaneseno do chronologické evidence: 25. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 4 942 Kč z rozpočtu kapitoly 313 Ministerstvo práce a sociálních věcí do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových v souvislosti s převodem nemovitého majetku v katastrálním území Dačice.

Rozpočtové opatření č. 31 - čj. MF - 33332/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001433/2021; zaneseno do chronologické evidence: 25. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 30 000 000 Kč z rozpočtu kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa, z položky „Mezinárodní spory (dohody o podoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA“ do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Ministerstvo financí na pokrytí výdajů spojených s arbitrážními spory.

Rozpočtové opatření č. 32 - čj. MF - 32146/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001366/2021; zaneseno do chronologické evidence: 25. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 62 594 Kč z rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Generální ředitelství cel do rozpočtu kapitoly 314 Ministerstvo vnitra v souladu se vzájemnou dohodou mezi Ministerstvem vnitra ČR a Generálním ředitelstvím cel o pilotním projektu spolupráce při výkonu správy a prodeje věcí zajištěných v trestním řízení.

Rozpočtové opatření č. 33 - čj. MF - 33323/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001451/2021; zaneseno do chronologické evidence: 26. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 50 000 000 Kč z rozpočtu kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa, z položky „Odškodnění obětí trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady,“ do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Ministerstvo financí na pokrytí výdajů spojených s náhradami škod způsobených rozhodnutím nebo nesprávným postupem dle zákona č. 82/1998 Sb.

Rozpočtové opatření č. 34 - čj. MF - 33057/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001449/2021; zaneseno do chronologické evidence: 29. 11. 2021

Přesun prostředků ve výši 1 145 806 Kč z rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Ministerstvo financí do rozpočtu kapitoly 306 Ministerstvo zahraničních věcí v souladu s Protokolem o převodu systemizovaného místa a prostředků na zajištění činnosti diplomata v Belgii uzavřeným dne 24. 4. 2020 mezi Ministerstvem financí a Ministerstvem zahraničních věcí a v souladu s usnesením vlády č. 563 ze dne 25. 5. 2020

za účelem úhrady zvýšených životních nákladů a ostatních výdajů souvisejících s vysláním diplomata do institucí EU.

Rozpočtové opatření č. 35 - čj. MF - 31187/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001324/2021; zaneseno do chronologické evidence: 03. 12. 2021

Přesun prostředků ve výši 70 000 000 Kč z rozpočtu kapitoly 396 Státní dluh do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Generální ředitelství cel za účelem provedení nezbytně nutné opravy objektu budovy GŘC, Budějovická 1387/7 v Praze.

Rozpočtové opatření č. 36 - čj. MF - 31240/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001566/2021; zaneseno do chronologické evidence: 03. 12. 2021

Přesun prostředků ve výši 2 436 318 Kč z rozpočtu kapitoly 315 Ministerstvo životního prostředí z programu Nová zelená úsporám do rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Generální finanční ředitelství za účelem zajištění financování státního rozpočtu u spolufinancovaného projektu akce č. 012V121001174 „ÚP ve Valašském Meziříčí – rekonstrukce budovy – Snížení energetické náročnosti objektu“.

Rozpočtové opatření č. 37 - čj. MF - 34312/2021/23

IISSP: A-hl. 1000001591/2021; zaneseno do chronologické evidence: 07. 12. 2021

Přesun prostředků ve výši 78 530 Kč v rámci rozpočtu kapitoly 312 MF, OSS Generální ředitelství cel za účelem pokrytí nutných predikovaných výdajů na ostatní platby za provedenou práci včetně příslušenství za 4. čtvrtletí roku 2021.

3 VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ

3.1 Přehled plnění základních ukazatelů rozpočtu

3.1.1 Souhrnný přehled plnění závazných ukazatelů rozpočtu

Tabulka 1 Závazné ukazatele kapitoly – souhrnné a specifické

v tis. Kč

Ukazatele	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021	Rozpočet po změnách k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	% plnění rozpočtu po změnách
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	5 696 961	5 547 852	5 547 852	7 224 206	130,2
Výdaje celkem	25 597 927	23 776 771	24 319 791	23 955 094	98,5
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy ¹⁾	41 099	58 400	58 400	38 539	66,0
Příjmy z pojistného na soc. zabezpečení a příspěvku na státní politiku zam.	774 386	798 137	798 137	768 308	96,3
v tom:					
Pojistné na důchodové pojištění	692 728	713 988	713 988	687 323	96,3
Pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zam.	81 658	84 149	84 149	80 985	96,2
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 881 476	4 691 315	4 691 315	6 417 359	136,8
v tom:					
Příjmy z rozpočtu EU bez SZP celkem	227 448	172 892	172 892	212 799	123,1
Příjmy z prostředků FM	24 013	9 812	9 812	19 700	200,8
Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 630 016	4 508 611	4 508 611	6 184 860	137,2
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy	13 499 419	12 961 669	13 052 334	13 186 184	101,0
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu	4 093 134	2 420 219	2 791 782	2 689 997	96,4
Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	6 078 114	6 166 876	6 239 815	6 284 993	100,7
v tom:					
Sociální dávky	667 947	780 376	791 776	782 918	98,9
Výdaje na činnost celní správy	5 410 167	5 386 500	5 448 039	5 502 074	101,0
Správa majetku státu a právní zastupování státu ve věcech majetkových	1 786 668	2 076 765	2 084 617	1 658 533	79,6
Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra	55 488	69 283	69 283	60 361	87,1
Výdaje na zabezpečení činnosti Finančního analytického úřadu	85 001	76 719	76 719	73 921	96,4
Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě EU	103	5 241	5 241	1 104	21,1

¹⁾ bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti

Tabulka 2 Závazné ukazatele kapitoly – průřezové
v tis. Kč

Ukazatele	Skutečnost k 31. 12. 2020	Schválený rozpočet 2021	Rozpočet po změnách k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	% plnění rozpočtu po změnách
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	12 831 916	12 857 918	12 858 267	12 577 219	97,8
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ¹⁾	4 308 673	4 299 202	4 299 140	4 238 795	98,6
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	255 424	253 631	253 627	250 777	98,9
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 657 172	1 673 708	1 673 708	1 645 411	98,3
Platy zaměstnanců bezpeč. sborů a ozbroj. sil ve služebním poměru	2 508 673	2 549 959	2 549 959	2 479 429	97,2
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	8 467 380	8 477 305	8 477 123	8 315 872	98,1
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	95 948	102 928	102 928	97 508	94,7
Zahraniční rozvojová spolupráce	0	0	0	134	0,0
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	375	100	100	718	718,0
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez SZP celkem	260 477	230 463	233 512	277 726	118,9
v tom:					
ze státního rozpočtu	39 452	57 571	60 619	50 523	83,3
podíl rozpočtu EU	221 026	172 892	172 892	227 203	131,4
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	25 434	45 493	45 493	94 082	206,8
v tom:					
ze státního rozpočtu	5 413	35 681	35 681	72 519	203,2
podíl prostředků finančních mech.	20 021	9 812	9 812	21 564	219,8
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	2 149 112	1 326 120	1 369 190	1 609 706	117,6

¹⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Pozn.: SZP = společná zemědělská politika

Z přehledu plnění závazných ukazatelů kapitoly 312 – MF k 31. 12. 2021 vyplývá, že nenaplněny zůstaly daňové příjmy a příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (v tom pojistné na důchodové pojištění, pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti). Důvody nesplnění závazných ukazatelů v oblasti příjmů uvádíme v části 3. 2. Příjmy, přičemž dle ustanovení § 25 odst. 1 písm. c) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů není organizační složka státu v tomto případě neplnění rozpočtovaných příjmů povinna vázat odpovídající část rozpočtových výdajů.

V oblasti výdajů byl překročen rozpočet po změnách v níže uvedených specifických a průřezových ukazatelích. Jedná se o oprávněné překročení závazných ukazatelů výdajů z titulu použití úspor z minulých let (nároků z nespotřebovaných výdajů) ve smyslu § 25 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000

Sb., ve znění pozdějších předpisů. Přehled o konečném rozpočtu výdajů v uvedených závazných ukazatelích a jeho čerpání, podává následující tabulka:

Tabulka 3 Vybrané závazné ukazatele – porovnání skutečnosti a konečného rozpočtu

v tis. Kč

Ukazatele	rozpočet po změnách k 31. 12. 2021	Konečný rozpočet k 31. 12. 2021	Skutečnost k 31. 12. 2021	% plnění konečného rozpočtu
Specifické ukazatele				
Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy	13 052 334	14 128 700	13 186 184	93,3
Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	6 239 815	6 940 732	6 284 993	90,6
Průřezové ukazatele				
Zahraniční rozvojová spolupráce	0	3 010	134	4,5
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	100	920	718	78,0
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez SZP	233 512	410 976	277 726	67,6
v tom:				
ze státního rozpočtu	60 619	88 134	50 523	57,3
podíl rozpočtu EU	172 892	322 842	227 203	70,4
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	45 493	117 126	94 082	80,3
v tom:				
ze státního rozpočtu	35 681	81 367	72 519	89,1
podíl rozpočtu EU	9 812	35 759	21 564	60,3
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 369 190	3 629 393	1 609 706	44,4

3.1.2 Celková povinnost plnění rozpočtu příjmů, konečný rozpočet výdajů

Ve smyslu § 25 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, jsou organizační složky státu oprávněny překročit závazné ukazatele výdajů o použití mimorozpočtových zdrojů, o použití úspor z minulých let a o přijatá plnění za pojistné události. Mimorozpočtovými zdroji jsou mj. prostředky fondů organizační složky státu, peněžité dary a prostředky poskytnuté ze zahraničí podle jejich vymezení na základě právního aktu, kterým byly poskytnuty (§ 45 odst. 3 téhož zákona).

V období od 1. 1. – 31. 12. 2021 zapojily organizační složky státu kapitoly 312 - MF do svého financování mimorozpočtové prostředky a pojistné plnění v celkové výši 5 518 tis. Kč. Z toho z rezervního fondu Generálního ředitelství cel bylo převedeno na příjmový účet celkem 4 571 tis. Kč (4 492 tis. Kč na posílení rozpočtu kapitálových výdajů v programu 012V21 – Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení celní správy a 012V22 – Rozvoj a obnova MTZ celní správy a 79 tis. Kč na posílení rozpočtu běžných výdajů). Dále GŘC zapojilo k 31. 12. 2021 do konečného rozpočtu příjmů a výdajů programového financování prostředky z fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 190 tis. Kč. Z rezervního fondu Ministerstva financí bylo na příjmový účet MF převedeno 391 tis. Kč, o tyto

prostředky bylo možné překročit rozpočet běžných výdajů MF. Pojistné plnění k náhradám škod ve výši 366 tis. Kč zapojilo do financování běžných výdajů Generální finanční ředitelství. O celkovou částku 5 518 tis. Kč byly organizační složky státu povinny překročit rozpočet příjmů a zároveň jim tyto prostředky umožňovaly překročit rozpočet výdajů na rok 2021.

Rozpočet výdajů bylo možné dále překročit o úspory z minulých let (nároky z nespotřebovaných výdajů), uvolněné v průběhu roku 2021 ve prospěch konkrétních výdajových položek v celkové výši 3 793 765 tis. Kč. Z toho bylo určeno na kapitálové výdaje 2 149 080 tis. Kč a na běžné výdaje 1 644 685 tis. Kč. Závazný ukazatel „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ mohl být z titulu použitých nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků v souhrnu překročen o 2 260 202 tis. Kč.

Po započtení mimorozpočtových prostředků zapojených do financování a uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2021 je možné konstatovat, že celková roční povinnost plnění příjmů, která činila 5 547 852 tis. Kč, byla k 31. 12. 2021 splněna na 130,2 % a konečný rozpočet výdajů ve výši 27 750 125 tis. Kč byl čerpán na 86,3 %. Podrobněji viz části 3. 2. a 3. 3.

3.1.3 Stav rezervních fondů organizačních složek státu

Stav rezervních fondů OSS kapitoly 312 – MF k 1. 1. 2021 činil 51 311 tis. Kč, v tom bylo na bankovních účtech rezervního fondu Generálního ředitelství cel 50 782 tis. Kč a na bankovním účtu rezervního fondu Ministerstva financí 529 tis. Kč.

Rezervní fond GŘC tvoří dva zvláštní účty. Na účtu s předčíslem 10129- činil počáteční zůstatek 43 305 tis. Kč. Jednalo se o zůstatky prostředků poskytnutých ze zahraničí tabákovými společnostmi JTI (Japan Tobacco International), ITL (Imperial Tobacco Limited) a BAT (British American Tobacco), které jsou určeny na plnění opatření k omezení tabákové kriminality na území EU. Stav rezervního fondu GŘC na účtu s předčíslem 123- činil 7 477 tis. Kč. Z toho částka 4 747 tis. Kč představovala prostředky poukázané EK na program Customs 2020, částka ve výši 1 726 tis. Kč představovala zálohu na projekt Hercule, částka ve výši 757 tis. Kč představovala finanční prostředky obdržené z grantu EUROPOL a částka ve výši 247 tis. Kč představovala zůstatek prostředků na ukončený grant EK (DG pro spravedlnost, svobodu a bezpečnost) na akci „Zlepšení spolupráce a komunikace mezi Centrálními koordinačními jednotkami a ostatními jednotkami přímo koordinujícími vzájemnou pomoc a výměnu informací“.

Počáteční stav rezervního fondu Ministerstva financí k 1. 1. 2021 tvořil zůstatek peněžního daru od Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD) na úhradu osobních výdajů spojených s činností poradce EBRD ve výši 328 tis. Kč. Částku ve výši 198 tis. Kč představovaly ostatní dary bez udání účelu. MF rovněž přijalo prostředky ve výši 3 tis. Kč do svého rezervního fondu jako dar od občanů věnovaný na snížení státního dluhu. V období od 1. 1. – 31. 12. 2021 bylo přijato na účty rezervních fondů OSS kapitoly 312 – MF celkem 47 944 tis. Kč, v tom ÚZSVM 27 402 tis. Kč, GŘC 16 690 tis. Kč a MF 3 852 tis. Kč

Na účet GŘC s předčíslem 10129- bylo poukázáno celkem 12 275 tis. Kč (od společností BAT 2 674 tis. Kč, ITL 4 431 tis. Kč a JTI 5 170 tis. Kč). Na účet rezervního fondu s předčíslem 123- byly poukázány finanční prostředky ve výši 4 415 tis. Kč. Na projekt Customs 2027 byly obdrženy finanční prostředky ve výši 2 211 tis. Kč a dále na tento účet byla poukázána konečná platba evropského projektu v rámci komunitárního programu Hercule Mobilní zavazadlový rentgenový skener pro mezinárodní letiště ve výši 2 204 tis. Kč.

Na účet rezervního fondu Ministerstva financí bylo přijato celkem 3 853 tis. Kč, z toho 3 788 tis. Kč od Evropské banky pro obnovu a rozvoj, 63 tis. Kč jako peněžní dar od občanů na snížení státního dluhu a 2 tis. Kč činily ostatní dary bez udání účelu.

V průběhu roku 2021 vydaly OSS kapitoly 312 – MF z rezervních fondů prostředky ve výši 28 702 tis. Kč, z toho do příjmů bylo zapojeno 28 029 tis. Kč.

K 31. 12. 2020 vydalo GŘC ze svých účtů rezervního fondu celkem 28 311 tis. Kč. Z této částky do příjmů zapojilo 4 571 tis. Kč. Ve prospěch výdajů na reprodukci majetku zapojilo GŘC, po vratce dle § 50 zákona č. 218/2000 Sb. (rozpočtová pravidla), k 31. 12. 2021 prostředky rezervního fondu určené pro výdaje na boj s tabákovou kriminalitou ve výši 3 666 tis. Kč, a to do kapitálových výdajů na pořízení speciální techniky pro operativně pátrací činnost CS. Mimorozpočtové prostředky zapojené do konečného rozpočtu výdajů byly v roce 2021 vyčerpány. Částka 1 828 tis. Kč byla čerpána v programu 012V21 a částka 1 838 tis. Kč byla čerpána v programu 012V22.

Z účtu rezervního fondu č. 123- uvolnilo GŘC do kapitálových výdajů GŘC do programu 012V22 finanční prostředky ve výši 827 tis. Kč. Jednalo se o zapojení zaslané předplatby Evropské Komise pro realizaci evropského projektu v rámci komunitárního programu Hercule III. Tyto prostředky nebyly v hodnoceném období čerpány. Dále GŘC vydalo z toho rezervního fondu finanční prostředky celkem ve výši 751 tis. Kč, z toho na svůj příjmový účet s předčíslem 19- převedlo částku ve výši 79 tis. Kč a provedlo vratku nevyužitých finančních prostředků z grantu EUROPOL ve výši 672 tis. Kč. Částka ve výši 79 tis. Kč, převedená do příjmů, představovala finanční prostředky určené na program Customs 2020, v tom částka ve výši 10 tis. Kč na výdaje spojené s Expertním týmem LABO 2, částka ve výši 13 tis. Kč na výdaje spojené s Expertním týmem BTI 2 a částka ve výši 56 tis. Kč na výdaje spojené s Expertním týmem ETCIT 2.

Ministerstvo financí převedlo v průběhu roku 2021 z rezervního fondu na svůj příjmový účet prostředky ve výši 391 tis. Kč, které mu umožnily překročit rozpočet běžných výdajů o stejnou částku. Z toho 328 tis. Kč bylo určeno na posílení rozpočtu osobních výdajů spojených s činností poradce EBRD a 63 tis. Kč bylo odvedeno z výdajů MF na příslušný účet státního rozpočtu k umoření státního dluhu.

Celkově se stav rezervních fondů organizačních složek státu kapitoly 312 - MF zvýšil o 19 242 tis. Kč. Stav rezervních fondů resortních OSS po výše uvedených převodech prostředků činil k 31. 12. 2021 93 620 tis. Kč, z toho v rezervním fondu GŘC zůstala částka 62 228 tis. Kč (v tom stav zvláštního podúčtu s předčíslem 10129- činil 51 914 tis. Kč a stav účtu s předčíslem 123- činil 10 314 tis. Kč), v rezervním fondu ÚZSVM 27 402 tis. Kč a v rezervním fondu MF 3 990 tis. Kč.

3.1.4 Přehled plnění vybraných ukazatelů

Přehled plnění vybraných ukazatelů rozpočtu příjmů a výdajů kapitoly 312 – MF v roce 2021 podávají následující tabulky.

Přehled plnění vybraných ukazatelů rozpočtu jednotlivých organizačních složek státu financovaných z kapitoly 312 – MF je uveden v přílohách č. 3 a) - 3 f). Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2016 – 2021 za kapitolu 312 – MF je uveden v příloze č. 17 a v jednotlivých organizačních složkách státu v přílohách č. 17 a) – 17 f).

Tabulka 4 Plnění vybraných ukazatelů rozpočtu – příjmy
v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet 2021			Skutečnost k 31. 12. 2021	% plnění	
	Schválený	Upravený ^{x)} k 31. 12.	Celkový ^{xx)} k 31. 12.		Uprav. rozpočtu	Celkov. rozpočtu
Sloupec	1	2	3	4	4:2	4:3
Příjmy celkem	5 547 852	5 547 852	5 553 370	7 224 205	130,2	130,1
v tom:						
- poplatků za využívání minerální vody	34 000	34 000	34 000	31 806	93,6	93,6
- správní poplatky	24 400	24 400	24 400	6 716	27,5	27,5
- pojistné na sociální zabezpečení	798 137	798 137	798 137	768 308	96,3	96,3
z toho: pojistné na důchodové pojištění	713 988	713 988	713 988	687 323	96,3	96,3
- příslušenství k pojistnému	0	0	0	16	-	-
- příjmy z vlastní činnosti	54 565	54 565	54 565	79 900	146,4	146,4
- příjmy z pronájmu majetku	169 331	169 331	169 331	253 823	149,9	149,9
- příjmy z úroků, přijaté dividendy	11 028	11 028	11 028	9 825	89,1	89,1
- přijaté sankční platby a vratky transferů	1 193 100	1 193 100	1 193 100	1 656 892	138,9	138,9
- příjmy z prodeje neinvestičního majetku	1 714	1 714	1 714	8 147	475,3	475,3
- ostatní nedaňové příjmy	123 703	123 703	124 069	237 396	191,9	191,3
- splátky půjčených prostředků	127 535	127 535	127 535	193 179	151,5	151,5
- příjmy sdílené s EU	1 730 000	1 730 000	1 730 000	2 335 658	135,0	135,0
- příjmy z prodeje investičního majetku	1 039 835	1 039 835	1 039 835	1 304 495	125,5	125,5
- příjmy z prodeje dl. finančního majetku	12 800	12 800	12 800	44 109	344,6	344,6
- neinvestiční převody z Národního fondu	156 608	156 608	156 608	218 804	139,7	139,7
- neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí	46 436	46 436	46 436	49 629	106,9	106,9
- investiční převody z Národního fondu	14 718	14 718	14 718	1 655	11,2	11,2
- investiční přijaté transfery ze zahraničí	9 941	9 941	9 941	8 161	82,1	82,1
- převod z vlastních fondů	0	0	5 152	15 688	0,0	304,5

^{x)} upravený rozpočet = rozpočet po všech změnách,

^{xx)} celkový rozpočet = celková povinnost plnění rozpočtu = rozpočet po změnách + zapojené mimorozpočtové prostředky + pojistné plnění.

Tabulka 5 Plnění vybraných ukazatelů rozpočtu – výdaje

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet 2021			Skutečnost k 31. 12. 2021	% plnění	
	Schválený	Upravený ^{x)} k 31. 12.	Celkový ^{xx)} k 31. 12.		Uprav. rozpočtu	Koneč. rozpočtu
Sloupec	1	2	3	4	4:2	4:3
Výdaje celkem	23 776 771	24 319 791	27 750 125	23 955 094	98,50	86,32
v tom:						
- kapitálové (investiční)	1 239 565	1 651 892	3 805 655	1 827 713	110,64	48,03
v tom:						
- pořízení nehmotného investič. majetku	715 876	801 538	1 900 221	994 514	124,08	52,34
- pořízení hmotného investič. majetku	521 188	547 854	1 602 434	533 199	97,33	33,27
- ostatní pol.	2 500	302 500	303 000	300 000	99,17	99,01
- běžné (neinvestiční)	22 537 206	22 667 899	23 944 470	22 127 380	97,62	92,41
platy zaměstnanců a ostatní platby	12 857 918	12 858 267	12 958 166	12 577 219	97,81	97,06
v tom: platy zaměstnanců	12 803 900	12 803 718	12 897 451	12 538 220	97,92	97,21
ostatní platby celkem	54 018	54 549	60 715	39 000	71,49	64,23
povinné pojistné	4 299 202	4 299 140	4 383 261	4 238 795	98,60	96,70
příděl do FKSP	253 631	253 627	262 445	250 777	98,88	95,55
sociální dávky	780 376	791 776	791 776	782 918	98,88	98,88
ostatní běžné výdaje	4 346 081	4 465 090	5 548 823	4 277 670	95,80	77,09
v tom: nákup materiálů	264 834	255 779	405 983	330 719	129,30	81,46
náкуп vody, paliv, energie	351 865	331 333	348 963	316 943	95,66	90,82
náкуп služeb	2 619 546	2 625 891	3 205 784	2 598 846	98,97	81,07
z toho: nájemné	216 278	216 203	229 748	218 883	101,24	95,27
ostatní nákupy	419 516	742 299	839 531	536 558	72,28	63,91
z toho: opravy a udržování	313 184	482 780	557 599	303 606	62,89	54,45
program. vyb. do 60 tis.Kč	1 820	174 949	175 715	175 283	100,19	99,75
cestovné	91 260	69 710	90 392	44 031	63,16	48,71
ostatní položky	690 319	509 788	748 561	494 604	97,02	66,07
průměrný přepočtený počet zaměstnanců	24 846	24 846	24 846	23 298	93,77	93,77
průměrný měsíční plat v Kč	42 943	42 943	43 258	44 858	104,46	103,70

3.2 Příjmy

Schválený rozpočet **příjmů** kapitoly 312 – MF (souhrnný závazný ukazatel) na rok 2021 ve výši 5 547 852 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2021 upraven. Na příjmové účty organizačních složek státu (OSS) byly převedeny prostředky, o které bylo možné překročit rozpočet výdajů v celkové výši 5 518 tis. Kč (viz kapitola 3.1.2.), takže celková povinnost plnění příjmů k 31. 12. 2021 činila 5 553 370 tis. Kč. Skutečné příjmy byly vykázány ve výši 7 224 205 tis. Kč, což znamená plnění rozpočtu na 130,2 %. Celková povinnost plnění příjmů byla naplněna na 103,1 %. Ve srovnání s rokem 2020 byly příjmy vykázány v roce 2021 vyšší o 1 527 245 tis. Kč, a to zejména vlivem vyšších příjmů GRČ. Ve srovnání s rokem 2020 bylo plnění příjmů u GRČ v roce 2021 vyšší o 1 281 676 tis. Kč, zejména vlivem meziročního růstu sankčních plateb o 582 456 tis. Kč a podílu na clech o 689 826 tis. Kč.

Tabulka 6 Přehled plnění příjmů ve struktuře tříd rozpočtové skladby

v tis. Kč

Příjmová třída dle rozpočtové skladby	Rozpočet			Skutečnost k 31. 12. 2021	Plnění k rozpočtu po změnách (v %)
	Schválený	Po změnách	Konečný		
Daňové příjmy	856 537	856 537	856 537	806 847	94,2
Nedaňové příjmy	3 410 976	3 410 976	3 411 342	4 774 819	140,0
Kapitálové příjmy	1 052 635	1 052 635	1 052 635	1 348 604	128,1
Přijaté transfery	227 704	227 704	232 856	293 936	129,1
Příjmy celkem	5 547 852	5 547 852	5 553 370	7 224 206	130,2

Pozn.: konečný rozpočet = celková povinnost plnění rozpočtu = rozpočet po změnách + zapojené mimorozpočtové prostředky + pojistné plnění

3.2.1 Daňové příjmy

Daňové příjmy (závazný specifický ukazatel) realizované k 31. 12. 2021 ve výši 806 847 tis. Kč znamenaly nenaplnění rozpočtu o 49 690 tis. Kč, ve srovnání s rokem 2020 byly nižší o 8 638 tis. Kč. Daňové příjmy tvořily poplatky za využívání přírodní minerální vody (nově, z důvodu změny druhového zařazení z nedaňových do daňových příjmů), příjmy ze správních poplatků, příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a příslušenství k pojistnému.

Příjmy z poplatku za využívání zdroje přírodní minerální vody byly naplněny ve výši 31 806 tis. Kč (93,6 % rozpočtu, meziroční zvýšení o 4 500 tis. Kč). Meziroční zvýšení těchto příjmů souvisí se zvýšením poplatků za využívání zdroje minerální z 6 Kč na 12 Kč za 1 m³ od 1. 7. 2020.

Příjmy ze správních poplatků byly vykázány ve výši 6 716 tis. Kč (27,5 % rozpočtu, proti roku 2020 pokles o 34 300 tis. Kč). Skokový pokles příjmů ze správních poplatků byl způsoben především chybnou platbou (ve výši 15 024 tis. Kč) daňovým subjektem v roce 2020 na účet správních poplatků GFR místo na účet DPH a také snížením počtu správních úkonů požadovaných poplatníky.

Inkaso Generální finanční ředitelství za správní poplatky k 31. 12. 2021 činilo 2 843 tis. Kč (tj. 14,0 % rozpočtu, proti roku 2020 pokles o 33 872 tis. Kč). Pokles příjmů oproti roku 2020 byl způsoben jednak chybnou platbou na účet správních poplatků v roce 2020, současně také vlivem legislativních změn, týkajících poplatků od obcí za povolené výherní a hrací automaty. Inkasní příjem ve výši 2 843 tis. Kč tedy představovaly především klasické správní poplatky, kterými jsou zejména platby za správní úkony finančního úřadu, rovněž platby související se závaznými posouzeními u elektronické evidence tržeb.

Správní poplatky vybrané Generálním ředitelstvím cel činily 2 598 tis. Kč (65,0 % rozpočtu, proti roku 2020 pokles o 283 tis. Kč). Jedná se o poplatky za správní úkony a správní řízení, jejichž výsledkem jsou vydaná povolení, rozhodnutí apod. Důvodem nenaplnění rozpočtu je situace způsobená epidemií koronaviru a s tím související prominutí velké části správních poplatků na základě § 260 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů.

Ministerstvo financí vykázalo příjmy ze správních poplatků ve výši 1 275 tis. Kč (tyto příjmy nebyly v roce 2021 rozpočtovány), proti roku 2020 pokles o 146 tis. Kč. Zdrojem těchto příjmů byly především správní poplatky spojené se zahájením řízení o sporu z veřejnoprávní smlouvy, které činily 1 004 tis. Kč, druhým zdrojem byly správní poplatky spojené s povolením k provozování hazardních her ve výši 271 tis. Kč.

V souvislosti se správou pojistného na důchodové spoření dle zákona č. 397/2012 Sb., o pojistném na důchodové spoření, se součástí daňových příjmů Generálního finančního ředitelství staly prostředky vybrané jako příslušenství k pojistnému na důchodové spoření OSVČ a příslušenství k pojistnému na důchodové spoření sráženému plátcům pojistného. Inkasní plnění v roce 2021 bylo ovlivněno tím, že důchodové spoření bylo ukončeno již v roce 2016. Další příslušenství k pojistnému se již nepředepisuje a současné inkasní plnění jsou vybrané nedoplatky. K 31. 12. 2021 přijalo GFŘ z tohoto titulu 16 tis. Kč. Do budoucna se již nepředpokládá příjem z tohoto titulu.

Přehled daňových příjmů vybíraných Finanční správou ČR a Celní správou ČR z hlediska jejich předpisů, inkas, přeplatků a nedoplatků je uveden v příloze č. 20.

Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (závazný specifický ukazatel kapitoly 312 – MF) ve výši 768 308 tis. Kč (96,3 % rozpočtu) tvořilo:

<i>pojistné na důchodové pojištění ve výši</i>	687 323 tis. Kč
z toho: pojistné na důchodové pojištění od zaměstnavatele	527 629 tis. Kč
pojistné na důchodové pojištění od zaměstnance	159 694 tis. Kč
<i>pojistné na nemocenské pojištění a příspěvky na SZP ve výši</i>	80 985 tis. Kč
z toho: pojistné na nemocenské pojištění od zaměstnavatele	51 536 tis. Kč
příspěvky na státní politiku zaměstnanosti od zaměstnavatele	29 449 tis. Kč
Celkové inkaso pojistného od <i>zaměstnavatele</i> činilo	608 614 tis. Kč
Celkové inkaso pojistného od <i>zaměstnance</i> činilo	159 694 tis. Kč
Průměrná výše měsíčního pojistného na důchodové pojištění placeného zaměstnavatelem	43 969 tis. Kč
dtto v přepočtu na jednoho zaměstnance	10 779 Kč
Průměrná výše měsíčního pojistného na důchodové pojištění placeného zaměstnancem	13 308 tis. Kč
dtto v přepočtu na jednoho zaměstnance	3 263 Kč

Výše příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti je přímo úměrná počtu celníků, vyměřovacímu základu podle zákona č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů a výši sazby pojistného. Plnění příjmů z pojistného tak odpovídá u zaměstnavatele úhrnu vyměřovacích základů celníků a u celníka úhrnu příjmů, které jsou předmětem daně z příjmů fyzických osob podle zákona o daních z příjmů a nejsou od této daně osvobozeny, a které mu zaměstnavatel zúčtoval v souvislosti se zaměstnáním, které zakládá účast na nemocenském nebo jen na důchodovém pojištění. Příjmy z pojistného se proto nerovnájí prostému 31,5% podílu výdajů na platy hrazené z rozpočtové položky platy zaměstnanců ozbrojených sborů a složek ve služebním poměru (položka 5012), protože některé výdaje této položky nejsou základem daně, a na druhé straně se do základu daně zahrnují příjmy celníka, které jsou hrazeny z jiných rozpočtových položek. V hodnoceném období jsou v souladu s § 3 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, do vyměřovacího základu zahrnuty příjmy celníků za prosinec 2020 – listopad 2021. Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti se vztahují k průměrnému přepočtenému počtu 4 079 celníků.

Plnění příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti v roce 2021 činilo 96,3 % rozpočtu. Hlavním důvodem nižšího plnění příjmů z pojistného na sociální

zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti jsou neobsazená funkční místa v kategorii celníků.

3.2.2 Nedaňové příjmy

Plnění nedaňových příjmů celkem ve výši 4 774 819 tis. Kč představovalo 140,0 % celkové povinnosti plnění těchto příjmů (přeplnění o 1 363 477 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2020 byly nedaňové příjmy v roce 2021 vyšší o 1 112 300 tis. Kč, a to zejména změnou přerozdělení vybraného cla mezi EU a členské státy.

Příjmy sdílené s Evropskou unií ve výši 2 335 658 tis. Kč představovalo 135,0 % celkové povinnosti plnění těchto příjmů (přeplnění o 605 658 tis. Kč a o 689 748 tis. Kč více než v roce 2020). Tyto příjmy jsou tvořeny podílem České republiky na vybraných clech, který je určen k pokrytí nákladů na jejich výběr prováděný ve prospěch rozpočtu Evropské unie a zahrnují odvody podílu na clech za listopad 2020 – říjen 2021. Platný poměr rozdělení vybraného cla pro období listopad 2020 – březen 2021 byl 80 % cla do EU a 20 % podílu na clech pro členské státy EU. S novým rozhodnutím Rady č. 2020/2053/EU, Euratom o systému vlastních zdrojů Evropské unie, které je platné od 1. 6. 2021 a v souvislosti s navazujícím Informačním sdělením pro tradiční vlastní zdroje členských států, Ref. Ares (2021) 3623235-02/06/2021, došlo od 1. 6. 2021 ke změně parity odvodů z poměru 80/20 na 75/25. Nárok za měsíc duben 2021, realizovaný v červnu 2021, odpovídal již nové paritě. Nejvyšší nárůst vyměřeného cla byl vykazován u výrobků z plastů společnosti APPLE DISTRIBUTION INTERNATIONAL, která dováží především pouzdra, obaly, řemínky pro mobilní telefony, dále u součástí a příslušenství motorových vozidel, akumulátorů a jejich příslušenství pro výrobu baterií pro elektromobily a u drátů, kabelů a elektrického zařízení k vypínání, spínání nebo ochraně elektrických obvodů.

Rozpočet **příjmů z přijatých sankčních plateb a vratek transferů** (1 193 100 tis. Kč) byl naplněn ve výši 1 656 892 tis. Kč, tj. na 138,9 %. Proti roku 2020 je tato částka vyšší o 608 044 tis. Kč. Rozhodující podíl na příjmech vybraných v roce 2021 mělo Generální ředitelství cel (1 440 449 tis. Kč, proti roku 2020 je tato částka vyšší o 582 456 tis. Kč). V roce 2021 vykazalo GŘC příjmy z pokut v řízení správním ve výši 1 070 075 tis. Kč, ostatní sankční platby ve výši 350 639 tis. Kč a příjmy z pokut uložených dle zákona č. 112/2016 Sb., o evidenci tržeb, v platném znění a zákona č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, v platném znění ve výši 19 581 tis. Kč. V rámci příjmů z přijatých sankčních plateb byly dále vykázány nerozpočtované přijaté sankční platby, které činily 154 tis. Kč. Jedná se o pokuty za porušení obecně nebo místně závazných předpisů, zejména o kázeňské tresty uložené celníkovi za přestupek proti bezpečnosti a plynulosti silničního provozu. Příjmy z přijatých sankčních plateb GŘC jsou tvořeny příjmy z pokut, které jsou ukládané převážně jinými správními orgány. Celní správa ČR je jednak pověřena výběrem pokut uložených některými správními orgány, ale také vymáháním neuhrazených pokut uložených všemi správními orgány. Jedná se o příjmy zcela nahodilé, závislé výhradně na situaci, kdy je spáchán určitý typ přestupku, jaká výše pokuty je přestupci uložena a zda se uloženou sankcí podaří vybrat nebo vymoci. Z těchto důvodů nelze výši příjmů z pokut predikovat.

Sankční platby přijaté Finanční správou ČR činily 200 068 tis. Kč (96,1 % rozpočtu, meziroční zvýšení o 29 052 tis. Kč). Uvedené příjmy GŘC zahrnují zejména příjmy z pokut za porušení rozpočtové kázně v rámci hospodaření s prostředky státního rozpočtu.

Jak vyplývá z výše uvedeného, jedná se o příjmy nahodilé, jejichž vývoj lze těžko předvídat, a GŘC i GŘC mají jen omezenou možnost výběr těchto příjmů ovlivnit. Přehled nedaňových příjmů z úhrad sankčních plateb vybíraných Finanční správou ČR a Celní správou ČR z hlediska jejich předpisů, inkas, přeplatků a nedoplatků je uveden v příloze č. 20.

Příjmy ze sankčních plateb ve výši 8 875 tis. Kč (meziroční snížení o 4 596 tis. Kč) vykázal Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových. Jednalo se o úroky z prodlení za neuhrazené bezesmluvní užívání pozemků, nebytových prostor, úroky za bezdůvodná obohacení a pokuty v souvislosti s nedodržením smluvních podmínek včetně úroků z prodlení.

Finanční analytický úřad vybral v roce 2021 v rámci výkonu kontrolní činnosti ve smyslu zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, na pokutách ve správním řízení celkem 5 157 tis. Kč.

Ministerstvo financí přijalo na sankčních platbách a vratkách transferů 1 639 tis. Kč. Jednalo se především o vrácené penále ve výši 692 tis. Kč dle § 155 odst. 2 a odst. 6 a § 155b odst. 1 a odst. 2 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "daňový řád"). Zdrojem tohoto příjmu byla také vratka části dotace poskytnuté z kapitoly Ministerstvo financí v roce 2019 na správu a činnost Rady pro veřejný dohled nad auditem ve výši 587 tis. Kč, a to na základě zjištění veřejnosprávní kontroly provedené v roce 2021. Dále pokuty za prodlení z předání díla nebo dodání majetku vyplývající ze smluv (ICT technika, nábytek, apod.).

Kancelář finančního arbitra vybrala v sankcích celkem 705 tis. Kč, tyto finanční prostředky představují uložené sankce v řízeních vedených před finančním arbitrem nebo pokuty za nesoučinnost finančních institucí.

Plnění rozpočtu **příjmů z pronájmu majetku** ve výši 253 823 tis. Kč (proti roku 2020 méně o 44 607 tis. Kč) ovlivnily zejména příjmy Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových, které představovaly celkem 219 629 tis. Kč, z toho příjmy z pronájmu pozemků činily 143 158 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 zaznamenaly příjmy ÚZSVM z pronájmu majetku celkem pokles o 42 693 tis. Kč, příjmy z pronájmu pozemků se snížily o 53 743 tis. Kč. Ministerstvo financí získalo za pronájem majetku 18 450 tis. Kč (z toho příjmy z ostatních nemovitých věcí činily 11 123 tis. Kč, příjmy z pronájmu pozemků činily 7 288 tis. Kč, příjmy z movitých věcí činily 39 tis. Kč). Orgány Finanční správy ČR získaly 15 016 tis. Kč, přičemž zdrojem byly především příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí (14 890 tis. Kč) Generální ředitelství cel získalo za pronájem majetku 728 tis. Kč (tvořily je zejména platby od nájemníků užívajících služební byty a nájemné z prostor celní správy pronajatých podnikatelským subjektům).

Tzv. **ostatní nedaňové příjmy** byly vykázány ve výši 237 396 tis. Kč (o 112 606 tis. Kč méně než v roce 2020). Ve vykázaném objemu je zahrnuta řada specifických příjmů a příjmy mimořádného charakteru. Největší objem těchto příjmů se každoročně týká Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových, na jehož příjmový účet bylo v roce 2021 odvedeno celkem 183 417 tis. Kč (o 24 594 tis. Kč méně než v roce 2020). Ostatní nedaňové příjmy ÚZSVM souvisejí s tzv. odúmrťmi, tj. dědictvím ve prospěch státu (zejména zůstatky hotovostí, zůstatky na vkladních knížkách, zůstatky bankovních účtů, stavebního nebo penzijního spoření po zemřelých).

Generální ředitelství cel vykazovalo ostatní nedaňové příjmy ve výši 26 885 tis. Kč, což je proti roku 2020 více o 2 196 tis. Kč. Na plnění příjmů se podílely zejména příjmy z vymáhání pro úřady práce, které ve sledovaném období činily 20 552 tis. Kč. Dalšími významnými ostatními příjmy byly příjmy z vyúčtování záloh placených v předchozím roce dodavatelům plynu, vody, tepla, elektrické energie, z vyúčtování záloh karet CCS pro nákup pohonných hmot, které dosáhly výše 1 331 tis. Kč, příjmy z přijatých příspěvků a náhrad od zaměstnanců Celní správy ČR za služby uskutečněné v závěru roku 2020, z vyúčtování záloh za služby spojené s nájmem v roce 2020, splátky náhrad mzdy za poskytnuté pracovní volno ke studiu od zaměstnanců, kteří odcházejí od Celní správy ČR, a vratky přeplatků

výsluhových příspěvků, které vznikají z důvodu pozdního nahlášení přiznání plného invalidního, částečného invalidního nebo starobního důchodu příjemcem výsluhového příspěvku, v celkové výši 3 430 tis. Kč, náhrady za škody způsobené fyzickými osobami ve výši 198 tis. Kč, přijaté pojistné náhrady od pojišťoven vztahující se k pojistným událostem předchozího roku v celkové výši 132 tis. Kč, příjmy z výher kontrolních pracovníků při provádění dozoru nad dodržováním zákona č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, ve znění pozdějších předpisů ve výši 61 tis. Kč a dosud nerozpočtované náhrady nákladů spojených se správním vyhoštěním cizince v souladu se zákonem č. 326/1999 Sb., zákon o pobytu cizinců na území České republiky ve výši 1 181 tis. Kč (nová kompetence Celní správy ČR, která bude dále rozšířena o další typy vymáhání nákladů související s vyhoštěním a pobytem cizinců).

Ministerstvo financí vykázalo ostatní nedaňové příjmy ve výši 10 834 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 byly tyto příjmy nižší o 91 283 tis. Kč. (v roce 2020 došlo k mimořádné úhradě pohledávky společností SOLITER a.s. ve výši 61 597 tis. Kč). Ostatní nedaňové příjmy jsou tvořeny náhradami za náklady soudních řízení z rozsudků, vrácenými soudními poplatky, a poplatky z konkurzních řízení, dále např. vrácenou, nevyužitou částí zálohy tribunálu ve sporu Fynerdale Holdings vs. ČR.

Příjmy Generálního finančního ředitelství (16 193 tis. Kč, meziroční zvýšení o 1 030 tis. Kč). Zdrojem těchto příjmů byly platby za vyúčtování služeb a energií z roku 2020, úhrada exekučních nákladů, náhrada nákladů soudních a správních řízení, rovněž přijatá pojistná plnění.

Hlavní položku **příjmů ze splátek z půjčených prostředků**, které realizovalo pouze Ministerstvo financí, a to ve výši 193 179 tis. Kč (proti roku 2020 snížení o 13 000 tis. Kč), tvoří zejména příjmy ze splátek úvěrů od nefinančních právnických osob poskytnutých na družstevní bytovou výstavbu a dále platby jistit pohledávek od dlužníků – fyzických osob.

Na plnění **příjmů z vlastní činnosti** (79 900 tis. Kč) má největší podíl GŘC (67 242 tis. Kč), u kterého jsou objemově nejvýznamnější položkou příjmy z prodeje kontrolních pásek na značení lihu (62 983 tis. Kč, meziroční zvýšení o 12 932 tis. Kč). Výše těchto příjmů je přímo úměrná počtu odebraných kontrolních pásek registrovanými osobami a výši prodejní ceny kontrolní pásky. V roce 2021 bylo odebráno 135 104 500 kusů kontrolních pásek na značení lihu, tj. o 22 416 000 kusů více než v roce 2020. K 1. 1. 2021 došlo ke zvýšení ceny kontrolní pásky na značení lihu z 0,44 Kč na 0,46 Kč za kus. Dalšími významnějšími příjmy z vlastní činnosti byly příjmy ze služeb občanům ve výši 2 371 tis. Kč (zejména příjmy za využívání objektů celní správy zaměstnanci k rekreačním a sportovním účelům), příjmy z realizace zboží ve výši 1 172 tis. Kč (výtěžky z veřejných dražeb lihu, minerálních olejů, vína a peněz zabavených v rámci kontrolních akcí a následně propadlých ve prospěch státu) a náhrady nákladů z činnosti celních orgánů ve výši 492 tis. Kč (náhrady nákladů při řízení mimo celní prostor, náhrady nákladů podle zákona č. 355/2014 Sb., o působnosti orgánů Celní správy ČR v souvislosti s vymáháním práv duševního vlastnictví, náhrady nákladů podle zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, a náhrady nákladů správního řízení při projednávání celních přestupků fyzických a právnických osob, všechny uvedené zákony ve znění pozdějších předpisů).

Příjmy z vlastní činnosti Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových představovaly 10 186 tis. Kč (zvýšení oproti roku 2020 o 1 954 tis. Kč) a zahrnovaly jednak příjmy z věcných a jiných práv souvisejících se správou majetku a dále příjmy z přeúčtování dodavatelských služeb vyplývajících z užívacích vztahů (např. úklid).

Ministerstvo financí vykázalo příjmy z vlastní činnosti ve výši 2 173 tis. Kč, z toho největší část, tvořily příjmy plynoucí z agendy převzaté po bývalé ČKA (zejména z poplatků hrazených bytovými družstvy za vedení účtů na družstevní bytovou výstavbu, včetně uzavírání smluv a dodatků k úvěrovým smlouvám

v souvislosti s provedením mimořádných splátek úvěrů družstevníky). Do této kategorie příjmů se také zařazují příjmy přijaté na příjmový účet v souvislosti s provozem závodní jídelny.

Plnění příjmů z vlastní činnosti Generálního finančního ředitelství činilo 299 tis. Kč. Jednalo se především o příjmy za poskytování informací, o odměny členům věřitelského výboru (zaměstnancům finančních úřadů) zastupujících finanční správu u soudu, kopírovací práce pro veřejnost a příjmy z tržeb ve vzdělávacích zařízeních.

Výnosy z finančního majetku činily celkem 9 825 tis. Kč, z toho Ministerstvo financí vykázalo na této položce příjem ve výši 11 227 tis. Kč především z titulu splátek úroků z úvěrů od nefinančních právnických osob poskytnutých na družstevní bytovou výstavbu. Naopak ÚZSVM vykázal tyto příjmy ve výši - 1 403 tis. Kč, a to vlivem započtení kursových rozdílů za rok 2020.

Na **příjmech z prodeje neinvestičního majetku** v celkové výši 8 147 tis. Kč se podílel ÚZSVM částkou 7 528 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 byly tyto příjmy celkem vyšší o 3 265 tis. Kč.

3.2.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy činily 1 348 604 tis. Kč (128,1 % rozpočtu, proti roku 2020 byly tyto příjmy vyšší o 451 351 tis. Kč). Největší objem realizoval Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových (1 342 873 tis. Kč, 127,7 % rozpočtu, proti roku 2020 více o 450 341 tis. Kč), a to příjmy z prodeje pozemků ve výši 791 846 tis. Kč, příjmy z prodeje ostatních nemovitostí ve výši 503 305 tis. Kč a příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku ve výši 3 511 tis. Kč. Na plnění kapitálových příjmů ÚZSVM se pozitivně projevuje forma prodejů výběrovým řízením aukcí nebo dražbou, která zejména u hodnotnějších nemovitostí navyšuje prodejní cenu. Tyto způsoby se stávají převažujícími u prodejů nemovitého majetku. K charakteru příjmů ÚZSVM je však nutné uvést, že nelze přesně predikovat způsob realizací nemovitého majetku. ÚZSVM se musí řídit příslušnými ustanoveními ZMS. V roce 2021, stejně jako v řadě předchozích let, byly převažující formou zcizení bezúplatné převody, kterých bylo 17 747 (zejména státním institucím). Ty se na výši příjmů ÚZSVM neprojeví.

Generální ředitelství cel vykázalo kapitálové příjmy v celkové výši 4 753 tis. Kč (o 2 053 tis. Kč více než v roce 2020). Jednalo se o příjmy z prodeje služebních motorových vozidel.

Generální finanční ředitelství vykázalo kapitálové příjmy ve výši 935 tis. Kč (o 572 tis. Kč méně než v roce 2020) a Ministerstvo financí vykázalo kapitálové příjmy ve výši 43 tis. Kč. Ostatní OSS nerealizovaly žádný investiční majetek.

3.2.4 Přijaté transfery

Přijaté transfery celkem činily 293 936 tis. Kč, z toho **převody z vlastních fondů** OSS činily celkem 15 688 tis. Kč (nerozpočtují se). Tato částka zahrnuje převod prostředků z rezervního fondu MF (391 tis. Kč), rezervního fondu GŘC (4 571 tis. Kč) a fondu kulturních a sociálních potřeb GŘC (190 tis. Kč), o které bylo možné překročit rozpočet výdajů. Z depozitního účtu se vždy v lednu po výplatním termínu za měsíc prosinec předchozího roku převádějí na příjmový účet nevyčerpané mzdové prostředky včetně prostředků na pojistné a přiděl FKSP. V roce 2021 se jednalo o částku 10 535 tis. Kč (z toho MF 284 tis. Kč, GFŘ 1 009 tis. Kč, GŘC 7 821 tis. Kč, ÚZSVM 1 354 tis. Kč a 67 tis. Kč).

Celková částka, o kterou bylo možné překročit rozpočet GŘC ve výši 4 761 tis. Kč, zahrnuje prostředky od tabákových společností JTI, BAT a ITL na opatření v oblasti potírání tabákové kriminality na území EU (3 666 tis. Kč), prostředky z rozpočtu EU na realizaci projektu „Analytický nástroj pro hlasovou analýzu“

z komunitárního programu HERCULE III (826 tis. Kč), prostředky z rozpočtu EU na realizaci expertních týmů z komunitárního programu CUSTOMS 2020 (79 tis. Kč) a prostředky z FKSP na realizaci investiční akce v rekreačním zařízení Kytlice (190 tis. Kč).

Prostředky převedené z rezervního fondu do příjmů Ministerstva financí ve výši 328 tis. Kč obdrželo MF od EBRD na financování výdajů spojených s činností českého poradce pro záležitosti EBRD v Praze. Částku 63 tis. Kč představovaly peněžní dary od občanů poskytnuté na snížení státního dluhu (tyto prostředky byly v závěru roku 2021 převedeny na příslušný účet státního rozpočtu v kapitole 396 – Státní dluh).

V rámci přijatých transferů kapitoly 312 – MF jsou dále vykázány **neinvestiční transfery přijaté ze zahraničí** v celkové výši 49 629 tis. Kč (proti roku 2020 byly tyto příjmy vyšší o 10 481 tis. Kč). Na těchto příjmech se nejvíce (47 222 tis. Kč) podílelo GRČ. Jedná se především o prostředky přijaté na základě Úmluvy o centralizovaném celním řízení týkající se přerozdělení nákladů na výběr cla, které si členské státy ponechávají při odvádění vlastních tradičních zdrojů do rozpočtu EU na základě povolení pro centralizované celní řízení k propuštění zboží do volného oběhu. Úmluvou je stanoveno, že polovina z nárokového národního podílu vybraného cla za zboží dovezené cizími firmami z třetích zemí v tomto případě do České republiky a propuštěné administrativním úkonem provedeným v jiném členském státu, a který připadá dle předpisu Evropské unie tomuto členskému státu k úhradě nákladů spojených s výběrem cla, bude zasílána po předepsání cla tímto členským státem Celní správě ČR. Platný poměr rozdělení vybraného cla pro období listopad 2020 – březen 2021 byl 80 % cla do EU a 20 % podílu na clech pro členské státy EU, tj. 10 % pro Českou republiku. S novým rozhodnutím Rady č. 2020/2053/EU, Euratom o systému vlastních zdrojů Evropské unie platné od 1. 6. 2021 a v souvislosti s navazujícím Informačním sdělením pro tradiční vlastní zdroje členských států došlo od 1. 6. 2021 ke změně parity odvodů z poměru 80/20 na 75/25, tj. 12,5 % pro Českou republiku. Transfery z Belgie za zboží dovezené firmou Toyota činily 11 116 tis. Kč (74,1 % rozpočtu), za zboží dovezené firmou VF Europe B. V. B. A. činily 34 818 tis. Kč (116,1 % rozpočtu) a za zboží z Holandska dovezené firmou DENSO EUROPE B.V. ve výši 720 tis. Kč (nebylo rozpočtováno).

Neinvestiční transfery ze zahraničí zahrnují dále příjmy Ministerstva financí od Evropské unie z Fondu pro vnitřní bezpečnost (ISF) ve výši 1 252 tis. Kč a z Azylového a migračního fondu (AMIF) ve výši 1 155 tis. Kč. Jednalo se o refundaci uznatelných výdajů v letech 2020 a 2021 (podílu EU) v projektech Auditního orgánu na základě příslušných etapově předkládaných žádostí o platbu.

Investiční transfery ze zahraničí činily 8 161 tis. Kč. Tyto prostředky přijalo Generální ředitelství cel z ISF jako úhradu výdajů hrazených v období 1. 11. 2020 – 31. 7. 2021 v rámci projektu Posílení techniky k odhalování nebezpečných látek ve výši 8 133 tis. Kč a úhradu výdajů hrazených v období 1. 7. 2020 – 31. 12. 2020 v rámci projektu Výcvik služebních psů ve výši 27 tis. Kč.

Rozhodujícími položkami přijatých transferů jsou **neinvestiční převody z Národního fondu ve výši 218 804 tis. Kč**. Tyto příjmy jsou součástí závazných ukazatelů příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem a příjmy z prostředků finančních mechanismů.

Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU bez SZP celkem ve výši 172 892 tis. Kč byl vybilancován rozpočtovými výdaji spolufinancovanými z rozpočtu EU a představoval podíl EU na financování výdajů rozpočtovaných pro rok 2021 na projekty realizované Ministerstvem financí v rámci Operačního programu Technická pomoc (OPTP), Operačního programu zaměstnanost (OPZ), Azylového migračního fondu, Fondu pro vnitřní bezpečnost (ISF) a podíl EU na výdajích GRČ spolufinancovaných z komunitárního programu HERCULE. Z OPTP čerpá Ministerstvo financí prostředky na výdaje spojené

se zabezpečováním činnosti Auditního orgánu (AO) a odboru Národního fondu (NF) – Platebního certifikačního orgánu (PCO). Jedná se o projekty zaměřené na administrativní podporu (technickou asistenci), vzdělávání a technické vybavení včetně rozvoje a provozu informačního systému. V rámci programu OPZ bylo rozpočtováno spolufinancování výdajů MF v projektech Projektová kancelář II a Dětská skupina Korunka I a II. Z ISF společně s AMIF byly rozpočtovány příjmy z titulu 100% úhrady výdajů MF spojených s auditní činností v oblasti migračních fondů. Ve schváleném rozpočtu příjmů GŘC byly dále zahrnuty předpokládané příjmy z komunitárního programu HERCULE.

Skutečné plnění příjmů z rozpočtu EU činilo 212 799 tis. Kč, tj. 123,1 % rozpočtu po změnách. Přehled o rozpočtu příjmů a struktuře realizovaných příjmů (proplacených výdajů) v rámci jednotlivých programů (projektů) spolufinancovaných z rozpočtu EU podává následující tabulka:

Tabulka 7 Plnění příjmů z rozpočtu EU

v tis. Kč

Příjmy z rozpočtu EU	Schválený rozpočet 2021	Příjmy vztahující se k výdajům roku		Celkem přijato v roce 2021
		2020	2021	
OP Životní prostředí celkem	14 718	0	0	0
OPTP - Auditní orgán 2014+	110 583	43 926	108 727	152 653
OPTP - Platební a certifikační orgán 2014+	28 519	21 225	18 772	39 997
OPTP - AFCOS 2014+	6 995	0	6 569	6 569
OP Technická pomoc 2014+ celkem	146 096	65 151	134 068	199 219
OPZ - Projektová kancelář II	264	457	427	884
OPZ - Dětská skupina Korunka I a II	436	320	337	657
OP Zaměstnanost 2014+ celkem	700	777	764	1 541
Fond pro vnitřní bezpečnost	9 370	966	9 014	9 980
Azylový a migrační fond 2014+	354	0	1 155	1 155
CUSTOMS 2020	0	0	79	79
HERCULE III	1 653	0	826	826
Komunitární programy celkem	1 653	0	905	905
EU CELKEM	172 892	66 894	145 905	212 799

Přeplnění rozpočtovaných příjmů souvisí s platnou metodikou finančních toků a kontroly v oblasti čerpání prostředků z rozpočtu EU. Dle této metodiky jsou realizované výdaje propláceny následně po skončení určité etapy projektu na základě předložených žádostí o zpětnou úhradu výdajů Zprostředkujícímu subjektu a Řídicímu orgánu, které provedou nezbytnou administraci. Zatímco rozpočtované příjmy z EU jsou provázány s rozpočtovanými výdaji (podílem EU) na příslušný rok, přijaté prostředky se časově s rozpočtovanými příjmy neshodují. Z celkového objemu příjmů realizovaných v roce 2021 z rozpočtu EU ve výši 212 799 tis. Kč se k výdajům v roce 2021 vztahovalo pouze 145 905 tis. Kč, zatímco z rozpočtu na rok 2021 bylo na předfinancování výdajů, které by měly být proplaceny z rozpočtu EU vydáno 227 203 tis. Kč. Vykázané příjmy vztahující se k výdajům v roce 2021 tak představovaly 64,2 % realizovaných výdajů (podílu EU) v roce 2021.

Schválený rozpočet v závazném ukazateli **Příjmy z prostředků finančních mechanismů** zahrnoval příjmy pouze z finančních mechanismů EHP/Norsko 2014 – 2020 (FM 3). Projekty spolufinancované z finančních mechanismů realizuje Ministerstvo financí z titulu výkonu působnosti Zprostředkovatele programů, Auditního orgánu, Certifikačního orgánu, Národního kontaktního místa. Uznatelné výdaje na tyto

činnosti jsou Ministerstvu financí následně propláceny v 100% výši z programu Technické asistence a z Fondu pro bilaterální spolupráci, s výjimkou projektů administrativní podpory Zprostředkovatele programů a Posílení řízení kontroly veřejných financí z FM 3, kde podíl refundace výdajů z programu Technická asistence činí 85 %.

Přehled o schváleném rozpočtu příjmů z finančních mechanismů a jeho plnění je uveden v následující tabulce:

Tabulka 8 Plnění příjmů z rozpočtu FM

v tis. Kč

Příjmy z rozpočtu finančních mechanismů	Schválený rozpočet 2021	Příjmy vztahující se k výdajům roku		Celkem přijato v roce 2021
		2020	2021	
Administrativní podpora	6 259	6 928	6 566	13 494
Fond pro bilaterální spolupráci	121	0	0	0
Technická asistence pro NKM	620	1 318	733	2 051
Technická asistence pro Certifikační orgán	2 283	794	523	1 317
Technická asistence pro Auditní orgán	393	1 432	1 405	2 838
Posílení řízení a kontroly veřejných financí	136	0	0	0
FM CELKEM	9 812	10 472	9 228	19 700

Z uvedeného přehledu vyplývá, že na příjmový účet Ministerstva financí bylo z finančních mechanismů převedeno celkem 19 700 tis. Kč, z toho 9 228 tis. Kč představovalo refundaci výdajů realizovaných v roce 2021. Vzhledem k tomu, že předfinancované výdaje v roce 2021 činily 21 564 tis. Kč, bylo k 31. 12. 2021 na příjmový účet MF refundováno z finančních mechanismů 42,8 % výdajů realizovaných v roce 2021. Důvod souvisí stejně jako u příjmů z rozpočtu EU s metodikou pro předkládání žádostí o proplacení výdajů po skončení příslušné etapy realizace projektu a jejich následném schvalování.

3.3 Výdaje

3.3.1 Celkové výdaje

Schválený rozpočet výdajů kapitoly 312 Ministerstvo financí (závazný ukazatel) ve výši 23 776 771 tis. Kč byl k 31. 12. 2021 rozpočtovými opatřeními v souhrnu zvýšen o 543 020 tis. Kč na 24 319 791 tis. Kč. Jednalo se o následující úpravy.

Z rozpočtu kapitoly 398 - VPS byly k 31. 12. 2021 uvolněny do kapitoly 312 - MF finanční prostředky v celkové výši 462 462 tis. Kč. Z uvedené částky bylo 155 000 tis. Kč uvolněno z účelových položek, vytvořených pro kapitolu 312 - MF na výdaje, jejichž výši nebylo možné v době schvalování státního rozpočtu kvalifikovaně stanovit. Jednalo se o tyto položky (účely) a částky (zároveň jsou uvedena i čísla rozpočtových opatření (RO), jejichž popis je na str. 9 – 14):

Tabulka 9 Přesuny z kapitoly 398 VPS (z účelových položek)

v tis. Kč

Druh účelu	Celkem z VPS uvolněno
Mezinárodní spory (arbitráže) - RO č. 2 a 31	-95 000
Škody způsobené při výkonu veřejné moci - RO č. 1 a 33	-60 000

Kromě výše uvedených částek bylo z dalších položek kapitoly 398 – VPS do kapitoly 312 – MF uvolněno celkem 307 462 tis. Kč. Z toho do rozpočtu Ministerstva financí bylo z položky Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU převedeno 3 891 tis. Kč na pokrytí zvýšených životních nákladů na 4 zaměstnance a do rozpočtu GFŘ 485 tis. Kč pro 1 zaměstnance v souvislosti s jejich vysláním na pozici národního experta do Evropské komise (RO č. 8, 11 a 17). Do rozpočtu GŘC bylo uvolněno z položky Prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí 3 086 tis. Kč (RO č. 6 a 9). Na základě usnesení vlády č. 676/2021 bylo z kapitoly 398 uvolněno 300 000 tis. Kč ve prospěch kapitálových výdajů Ministerstva financí za účelem zvýšení základního kapitálu společnosti THERMAL-F, a.s. (RO č. 15).

Z rozpočtu kapitoly 396 – Státní dluh bylo do rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel převedeno 70 000 tis. Kč (RO č. 35).

Z rozpočtu kapitoly 315 – Ministerstvo životního prostředí bylo do rozpočtu kapitálových výdajů Generálního finančního ředitelství převedeno 8 470 tis. Kč (RO č. 18, 23 a 36).

Z rozpočtu kapitoly 336 – Ministerstvo spravedlnosti bylo do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových převedeno celkem 6 000 tis. Kč (RO č. 21).

Z rozpočtu kapitol 313 – Ministerstvo práce a sociálních věcí, 335 – Ministerstvo zdravotnictví, 333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy, 329 – Ministerstvo zemědělství bylo na základě zápisu o předání majetku převedeno do rozpočtu běžných výdajů ÚZSVM celkem 365 tis. Kč (RO č. 19, 20, 24 a 26).

Naopak z rozpočtu kapitoly 312 – MF bylo převedeno:

Do kapitoly 306 – Ministerstvo zahraničních věcí 2 754 tis. Kč z rozpočtu běžných výdajů Ministerstva financí (RO č. 13 a 34).

Do kapitoly 307 – Ministerstvo obrany 83 tis. Kč z rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel (RO č. 29).

Do kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra 63 tis. Kč z rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel (RO č. 32).

Do kapitoly 378 – Národní úřad pro kybernetickou bezpečnost 1 377 tis. Kč z rozpočtu běžných výdajů Ministerstva financí (RO č. 4).

Bez vlivu na celkový objem rozpočtu výdajů kapitoly 312 – MF byly provedeny přesuny prostředků mezi rozpočtem běžných výdajů a kapitálových výdajů, které v souhrnu znamenaly zvýšení rozpočtu běžných výdajů o 42 100 tis. Kč a snížení rozpočtu kapitálových výdajů o stejnou částku.

Všechny výše uvedené změny zvýšily schválený rozpočet kapitálových výdajů kapitoly 312 – MF o 412 328 tis. Kč a rozpočet běžných výdajů o 130 692 tis. Kč.

Skutečné celkové výdaje rozpočtu kapitoly 312 - MF k 31. 12. 2021 činily 23 955 094 tis. Kč, tj. 98,5 % rozpočtu po změnách a 86,3 % rozpočtu po změnách včetně zapojených mimorozpočtových prostředků ve výši 5 518 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 793 765 tis. Kč a odpočtu prostředků na platy a povinné příslušenství vázané z důvodu neobsazených míst ve výši 368 949 tis. Kč. Z celkového disponibilního objemu na výdaje (konečného rozpočtu) ve výši 27 750 125 tis. Kč zůstalo nevyčerpano 3 795 031 tis. Kč. Z toho 8 857 tis. Kč nebylo použito na výplatu sociálních dávek, 497 tis. Kč nebylo zahrnuto do počátečního stavu nároků z nespotřebovaných výdajů a částka 3 785 677 tis. Kč tvoří nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2021. Ve srovnání s rokem 2020 byly celkové skutečné výdaje kapitoly v roce 2021 nižší o 1 642 833 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly meziročně nižší o 1 366 220 tis. Kč a běžné výdaje o 276 614 tis. Kč.

Z hlediska organizační struktury představovaly skutečné celkové výdaje Ministerstva financí částku 2 690 884 tis. Kč (67,1 % konečného rozpočtu). V meziročním srovnání roku 2021 a 2020 byly v roce 2021 výdaje MF nižší o 1 402 250 tis. Kč, tj. o 34,3 %. Generální finanční ředitelství vykázalo celkové výdaje ve výši 13 186 184 tis. Kč (93,3 % konečného rozpočtu). Proti roku 2020 byly celkové výdaje Finanční správy ČR k 31. 12. 2021 nižší o 313 236 tis. Kč, tj. o 2,3 %. Skutečné celkové výdaje Generálního ředitelství cel činily 6 285 210 tis. Kč, tj. 90,5 % konečného rozpočtu, ve srovnání s rokem 2020 byly výdaje GŘC k 31. 12. 2021 vyšší o 206 992 tis. Kč, tj. o 3,4 %. Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových se podílel na celkových výdajích kapitoly k 31. 12. 2021 částkou 1 658 533 tis. Kč (67,1 % konečného rozpočtu), která byla proti roku 2020 nižší o 128 134 tis. Kč, tj. o 7,2 %. Výdaje Kanceláře finančního arbitra činily celkem 60 361 tis. Kč, tj. 61,8 % konečného rozpočtu. Proti roku 2020 byly celkové výdaje KFA k 31. 12. 2021 vyšší o 4 874 tis. Kč, tj. o 8,8 %. Finanční analytický úřad vynaložil na zabezpečení své činnosti celkem 73 921 tis. Kč, tj. 73,7 % konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2020 byly tyto výdaje nižší o 11 080 tis. Kč, tj. o 23 %.

Organizační složky státu financované z rozpočtu kapitoly 312 – MF poskytovaly zálohy dodavatelům dle podmínek stanovených rozpočtovými pravidly. Nevyúčtované zálohy v závěru roku se týkaly provozních výdajů (plateb za dodávky elektřiny, plynu, vody, tepla atp.). Zálohy na dodávky, které nebyly zrealizovány, se týkaly především předplatného novin a časopisů.

3.3.2 Běžné výdaje

Schválený rozpočet celkových **běžných výdajů** kapitoly 312 - MF ve výši 22 537 206 tis. Kč byl v průběhu roku 2021 rozpočtovými opatřeními zvýšen na 22 667 899 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 22 127 380 tis. Kč, tj. 97,6 % rozpočtu po změnách. Do financování běžných výdajů byly zapojeny mimorozpočtové zdroje a přijaté pojistné ve výši 836 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 644 685 tis. Kč, naopak konečný rozpočet běžných výdajů snížilo vázání prostředků na platy, povinné pojistné a přiděl FKSP za neobsazená místa ve výši 368 949 tis. Kč. Z konečného rozpočtu běžných výdajů, který činil 23 944 470 tis. Kč, zůstalo nevyčerpano 1 817 090 tis. Kč. Po odpočtu 8 857 tis. Kč nevyčerpaných na sociální dávky činí nároky z nespotřebovaných běžných výdajů v roce 2020 v této oblasti celkem 1 808 233 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 byly běžné výdaje kapitoly 312 - MF v roce 2020 nižší o 276 614 tis. Kč, tj. o 1,2 %.

V rámci celkového objemu skutečných běžných výdajů kapitoly 312 - MF činily běžné výdaje Ministerstva financí 2 302 580 tis. Kč (z konečného rozpočtu zůstalo nevyčerpano 830 988 tis. Kč, ve srovnání s rokem 2020 byly běžné výdaje MF v roce 2021 nižší o 98 169 tis. Kč). Generální finanční ředitelství vynaložilo

na běžné výdaje celkem částku 12 255 460 tis. Kč (proti povolenému čerpání méně o 162 065 tis. Kč, proti roku 2020 méně o 276 461 tis. Kč). Běžné výdaje Generálního ředitelství cel ve výši 5 837 440 tis. Kč byly proti celkovému disponibilnímu objemu prostředků nižší o 232 391 tis. Kč, proti roku 2020 byly tyto výdaje vyšší o 171 814 tis. Kč. Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových nedočerpal rozpočet běžných výdajů po změnách včetně povoleného překročení o 532 211 tis. Kč. V absolutní výši činily běžné výdaje ÚZSVM 1 599 303 tis. Kč, což bylo ve srovnání s rokem 2020 méně o 72 674 tis. Kč. Běžné výdaje Kanceláře finančního arbitra činily 60 162 tis. Kč, nevyčerpano zůstalo 36 331 tis. Kč, v roce 2021 byly běžné výdaje KFA vyšší než v roce 2020 o 5 260 tis. Kč. FAÚ s běžnými výdaji ve výši 72 436 tis. Kč, tj. o 6 383 tis. Kč méně než v roce 2020 nedočerpal konečný rozpočet o 23 104 tis. Kč.

Největší podíl na celkových běžných výdajích kapitoly 312 – MF měly osobní výdaje, tj. výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci, pojistné, přiděl FKSP a sociální dávky. V roce 2021 bylo na uvedené výdaje vynaloženo 17 066 792 tis. Kč, tj. 77,1 % běžných výdajů. Tato skutečnost souvisí s působností resortu zejména v oblasti daňové a celní správy. Ve srovnání s rokem 2020 byly osobní výdaje v roce 2021 nižší o 329 222 tis. Kč (pokles o 1,9 %). Pokles byl způsoben snížením disponibilních zdrojů z důvodu provedeného vázání prostředků určených na platy zaměstnanců a povinné příslušenství k platům za neobsazená systemizovaná místa, celkem bylo v kapitole zavázáno 368 949 tis. Kč jako důsledek neobsazených 1 548 systemizovaných míst v průměrném přepočteném počtu.

Pro kapitolu 312 - MF byl na rok 2021 stanoven průměrný přepočtený počet 24 846 zaměstnanců, který nebyl v průběhu roku upraven. Schválený průměrný přepočtený počet zaměstnanců zahrnoval 16 509 zaměstnanců ve služebním poměru, 3 805 zaměstnanců v pracovním poměru, 4 435 celníků a 97 právních zástupců. Z celkového počtu zaměstnanců připadalo na Ministerstvo financí 1 441 zaměstnanců (z toho 1 280 zaměstnanců ve služebním poměru a 161 zaměstnanců v pracovním poměru), Generální finanční ředitelství mělo průměrný přepočtený počet 15 664 zaměstnanců (z toho 15 174 zaměstnanců ve služebním poměru a 490 zaměstnanců v pracovním poměru), Generální ředitelství cel 5 899 zaměstnanců (z toho 1 464 zaměstnanců v pracovním poměru a 4 435 celníků), Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových 1 725 zaměstnanců (z toho 1 628 zaměstnanců v pracovním poměru a 97 právních zástupců), Kancelář finančního arbitra 57 zaměstnanců v pracovním poměru a Finanční analytický úřad 60 zaměstnanců (z toho 55 ve služebním poměru a 5 v pracovním poměru). Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2021 byl vykázan v počtu 23 298 zaměstnanců, tj. 93,8 % upraveného počtu. Nenaplněno zůstalo v průměrném přepočteném počtu 1 548 funkčních míst (FM). V tom na Ministerstvu financí 180 FM, u GŘ 884 FM, v Celní správě 394 FM (z toho 356 celníků), u ÚZSVM 85 FM (z toho 4 FM právních zástupců), u Kanceláře finančního arbitra 4 FM a u Finančního analytického úřadu 1 FM. Tento údaj je však do značné míry zavádějící, neboť v sobě zahrnuje i dočasně neobsazená funkční místa. Situace s obsazováním volných služebních systemizovaných míst je komplikovaná realizací zákona o státní službě, podle kterého má zaměstnavatel povinnost vypsát na každé volné systemizované služební místo výběrové řízení. Od jeho vypsání až do doby nástupu nového státního zaměstnance uplynou minimálně 2 měsíce. V případě, že je nutné vypsát výběrové řízení opakovaně, může být neobsazené služební systemizované místo volné i 4 měsíce. Po celou dobu musí činnosti spojené s tímto neobsazeným místem pokrýt stávající zaměstnanci. Při posuzování počtu neobsazených míst u OSS kapitoly 312 – MF je rovněž nutné vzít v úvahu celkový počet zaměstnanců a rozsáhlou organizační strukturu – počet organizačních jednotek, ke kterým se uvedené nenaplnění počtu zaměstnanců vztahuje.

Rozpočet prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci (OPPP) (průřezový závazný ukazatel) byl v průběhu roku zvýšen o 348 tis. Kč na 12 858 267 tis. Kč. Skutečné mzdové výdaje

kapitoly představovaly 12 577 219 tis. Kč, tj. 97,1 % konečného rozpočtu, tj. rozpočtu po změnách včetně NNV ve výši 371 285 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků - příspěvku od EBRD (300 tis. Kč) a po odečtení vázaných prostředků ve výši 271 686 tis. Kč. Nevyčerpaná zůstala částka 380 947 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 byly výdaje na platy a OPPP nižší o 254 697 tis. Kč.

Schválený rozpočet u rozhodující položky tohoto seskupení výdajů - platy zaměstnanců ve výši 12 803 900 tis. Kč byl v průběhu roku snížen o 182 tis. Kč. Do konečného rozpočtu byly dále zapojeny NNV ve výši 365 178 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 241 tis. Kč a odečteno vázání za neobsazená místa ve výši 271 686 tis. Kč. Skutečné výdaje na platy činily 12 538 220 tis. Kč, tj. 97,9 % rozpočtu po změnách a 97,2 % konečného rozpočtu, nevyčerpano zůstalo 359 231 tis. Kč. V tom u Ministerstva financí nebyly vyčerpany prostředky na platy ve výši 253 086 tis. Kč, Generálního finančního ředitelství vykazalo nižší výdaje na platy proti konečnému rozpočtu o 423 tis. Kč, Generálního ředitelství cel o 5 008 tis. Kč, Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových o 73 389 tis. Kč, Kancelář finančního arbitra o 25 045 tis. Kč a Finanční analytický úřad o 2 280 tis. Kč. Proti roku 2020 byly výdaje na platy celkem v roce 2021 nižší o 190 953 tis. Kč. Průměrný měsíční plat 1 zaměstnance rozpočtové sféry resortu Ministerstva financí činil 44 858 Kč, tj. 104,5 % rozpočtu, resp. 103,7 % průměrného platu vypočteného z konečného rozpočtu na platy. Překročení rozpočtovaného průměrného měsíčního platu umožnilo zejména nenaplnění průměrného přepočteného počtu zaměstnanců u všech organizačních složek státu a částečně i použití nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s průměrným měsíčním platem dosaženým v rámci kapitoly 312 – MF v roce 2020 se průměrný plat v roce 2021 snížil o 166 Kč (o 0,4 %). Průměrný plat zaměstnanců Ministerstva financí činil 60 122 Kč (zvýšení proti roku 2020 o 2 400 Kč), Finanční správy ČR 43 115 Kč (snížení proti roku 2020 o 186 Kč, Generálního ředitelství cel 46 754 Kč (meziroční pokles o 358 Kč), ÚZSVM 41 164 Kč (snížení proti roku 2020 o 1 351 Kč, KFA 67 480 Kč (zvýšení proti roku 2020 o 6 422 Kč) a FAÚ 61 558 Kč (meziroční snížení o 3 644 Kč).

Na platy zaměstnanců v pracovním poměru (průřezový závazný ukazatel) bylo ve schváleném rozpočtu kapitoly 312 - MF na rok 2021 určeno 1 673 708 tis. Kč pro 3 805 zaměstnanců v průměrném přepočteném počtu. V průběhu roku 2021 byl schválený rozpočet posílen o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 129 529 tis. Kč a snížen o vázání ve výši 21 985 tis. Kč, takže konečný rozpočet činil 1 781 252 tis. Kč. K 31. 12. 2021 bylo na platy zaměstnanců v pracovním poměru vynaloženo 1 645 411 tis. Kč, tj. 98,3 % schváleného rozpočtu (92,4 % konečného rozpočtu). Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců v pracovním poměru činil 3 663 zaměstnanců. Průměrný plat pracovníků v této kategorii byl vykázan ve výši 37 503 Kč (o 270 Kč méně než v roce 2020).

Na platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (průřezový závazný ukazatel) bylo ve schváleném rozpočtu Ministerstva financí, Generálního finančního ředitelství a Finančního analytického úřadu na rok 2021 zajištěno 8 477 305 tis. Kč pro 16 509 zaměstnanců, schválený rozpočet byl snížen o 182 tis. Kč. Do konečného rozpočtu byly zapojeny NNV (235 649 tis. Kč) a mimorozpočtové prostředky (241 tis. Kč) a odečteno vázání (184 171 tis. Kč). Konečný rozpočet tak činil 8 528 842 tis. Kč, skutečné výdaje na platy zaměstnanců ve služebním poměru představovaly 8 315 872 tis. Kč, tj. 98,1 % upraveného rozpočtu (97,5 % konečného rozpočtu). Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců ve služebním poměru činil 15 463 zaměstnanců. Průměrný plat pracovníků v této kategorii byl 44 817 Kč (o 36 Kč méně než v roce 2020).

Na platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru (průřezový závazný ukazatel) bylo ve schváleném rozpočtu Generálního ředitelství cel na rok 2021 určeno 2 549 959 tis. Kč pro 4 435 celníků. Konečný rozpočet ve výši 2 484 429 tis. Kč (snížený o vázání za neobsazená místa o 65 530 tis. Kč) byl čerpán ve výši 2 479 429 tis. Kč (97,2 % rozpočtu po změnách, 99,8 % konečného

rozpočtu). Skutečný průměrný přepočtený počet celníků činil 4 079 a jejich průměrný plat představoval 50 654 Kč (o 576 Kč méně než v roce 2020).

Na platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů (průřezový závazný ukazatel) bylo ve schváleném rozpočtu kapitoly 312 – MF na rok 2021 určeno 102 928 tis. Kč, a to na platy 97 právních zástupců Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových. V průběhu roku 2021 se objem prostředků na platy právních zástupců ani schválený počet právních zástupců nezměnil. Ve skutečnosti bylo na platy 93 právních zástupců v průměrném přepočteném počtu vyplaceno 97 508 tis. Kč. Skutečný průměrný plat právních zástupců činil 86 915 Kč (proti roku 2020 méně o 317 Kč).

Schválený rozpočet na ostatní platby za provedenou práci (OPPP) ve výši 54 018 tis. Kč byl zvýšen na 54 549 tis. Kč. Na posílení rozpočtu určeného na OPPP zapojily dále jednotlivé organizační složky státu NNV v celkové výši 6 108 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 59 tis. Kč. Konečný rozpočet tak činil 60 715 tis. Kč. Skutečné výdaje na OPPP byly vykázány ve výši 39 000 tis. Kč, tj. 71,5 % rozpočtu po změnách a 64,2 % konečného disponibilního objemu. Nevyčerpano z konečného rozpočtu zůstalo 21 716 tis. Kč. Výdaje Ministerstva financí činily 12 461 tis. Kč (57 % konečného rozpočtu), v tom na ostatní osobní výdaje vyplatilo MF celkem 11 736 tis. Kč, na odbytném 642 tis. Kč a na platy představitelů státní moci a některých orgánů 83 tis. Kč. Nevyčerpano zůstalo z celkového limitu na OPPP MF 9 412 tis. Kč. Generální finanční ředitelství vykázalo výdaje za OPPP ve výši 13 152 tis. Kč (79,1 % konečného rozpočtu), v tom ostatní osobní výdaje činily 4 504 tis. Kč, výdaje na odstupné 2 055 tis. Kč a výdaje na odbytné 6 592 tis. Kč, nevyčerpano zůstalo 3 470 tis. Kč. Ostatní platby za provedenou práci Generálního ředitelství cel činily 9 711 tis. Kč (99,9 % konečného rozpočtu), v tom ostatní osobní výdaje představovaly 6 058 tis. Kč, odstupné 1 000 tis. Kč, kázeňské odměny celníkům 2 122 tis. Kč a výplata příplatku za službu v zahraničí pro příslušníky vyslané na zahraniční misi v Gruzii 531 tis. Kč. Nevyčerpano zůstalo 14 tis. Kč. Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových čerpal na OPPP 2 179 tis. Kč (21,5 % konečného rozpočtu), v tom na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr 1 086 tis. Kč a na odstupné 1 092 tis. Kč. Nevyčerpano zůstalo 7 975 tis. Kč. Kancelář finančního arbitra uhradila za práce zajištěné na základě dohod mimo pracovní poměr 935 tis. Kč (77,3 % konečného rozpočtu), z celkového disponibilního objemu nevyčerpala 275 tis. Kč. Finanční analytický úřad vynaložil na položce ostatní osobní výdaje 563 tis. Kč (49,7 % konečného rozpočtu), nevyčerpano zůstalo 569 tis. Kč.

Proti roku 2020 byly výdaje celé kapitoly 312 – MF na OPPP v roce 2021 nižší o 63 744 tis. Kč, a to především z důvodu odbytného vyplaceného v roce 2020 (meziroční pokles o 66 859 tis. Kč, v tom GFR o 48 112 tis. Kč a MF o 18 747 tis. Kč). Výdaje na pojistné (sociální zabezpečení hrazené zaměstnavatelem a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti) – průřezový závazný ukazatel kapitoly 312 – MF ve výši 4 238 795 tis. Kč (96,7 % konečného rozpočtu) odpovídaly čerpání mzdových prostředků. Čerpání prostředků na příděl do FKSP (průřezový závazný ukazatel kapitoly 312 – MF) ve výši 250 777 tis. Kč představovalo 95,6 % konečného rozpočtu. Z celkového objemu prostředků na pojistné nebylo vyčerpano 144 466 tis. Kč a na příděl FKSP 11 668 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 byly výdaje na pojistné nižší o 69 878 tis. Kč a příděl FKSP byl nižší o 4 647 tis. Kč.

Objem prostředků určený na sociální dávky, rozpočtované jako specifický závazný ukazatel kapitoly 312 – MF v rámci specifického závazného ukazatele „Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy“ ve výši 780 376 tis. Kč, byl v průběhu roku 2021 zvýšen o 11 400 tis. Kč z důvodu potřeby posílení rozpočtu na výplatu výsluhového příspěvku celníkům (RO č. 22). Čerpání podle jednotlivých druhů dávek bylo následující:

Tabulka 10 Čerpání výdajů na sociální dávky

v tis. Kč

Položka	Čerpání k 31.12.2020	Rozpočet po změnách 2021	Čerpání k 31.12.2021	Čerpání rozpočtu 2021 (v %)
Nemocenské pro celníky §4121	15 413	13 442	13 063	97,2
Vyrovňovací příspěvek v mateřství §4123	0	14	2	14,3
Peněžitá pomoc v mateřství §4124	6 412	9 308	9 119	98,0
Dávky otcovské poporodní péče § 4125	451	750	682	90,9
Dlouhodobé ošetřování § 4126	44	250	142	56,8
Mezisoučet – dávky nemoc. pojištění	22 320	23 764	23 008	96,8
Odchodné §4151	32 255	110 442	106 606	96,5
Výsluhový příspěvek §4152	611 055	655 070	652 155	99,6
Úmrtné §4153	2 317	2 500	1 150	46,0
Mezisoučet – zvláštní sociální dávky	645 627	768 012	759 911	98,9
Sociální dávky celkem	667 947	791 776	782 919	98,9

Čerpání výdajů na sociální dávky v roce 2021 bylo v porovnání s rokem 2020 vyšší o 114 972 tis. Kč, tj. o 17,2 %. Z rozpočtu nebylo v roce 2021 vyčerpáno 8 857 tis. Kč, které dle rozpočtových pravidel nejsou součástí nároků z nespotřebovaných výdajů.

Celkové čerpání rozpočtových prostředků za pododdíl 412 - Dávky nemocenského pojištění v roce 2021 činilo 23 008 tis. Kč, což představuje oproti roku 2020 zvýšení čerpání o 3,1 %. Nejvyšší tempo změny v rámci pododdílu 412 zaznamenala podpoložka Dlouhodobé ošetřování, a to zvýšení čerpání o 222,7 % (v absolutní částce nárůst o 98 tis. Kč).

Na pododdílu 415 - Zvláštní sociální dávky příslušníků ozbrojených sil a bezpečnostních sborů při skončení služebního poměru bylo v roce 2021 čerpáno 759 911 tis. Kč (tj. meziroční nárůst o 17,7 %). Čerpání prostředků je zde ovlivněno zejména valorizací výše přiznaných výsluhových příspěvků s účinností od 1. 1. 2021 a vysokým počtem ukončených služebních poměrů v průběhu roku. Největší změna čerpání v porovnání s rokem 2020 byla vykázána u podpoložky Odchodné, kdy ve srovnání s rokem 2020 bylo čerpání vyšší o 74 351 tis. Kč, tj. o 230,5 %, a u podpoložky Úmrtné, kde bylo čerpání nižší o 1 167 tis. Kč, tj. o 50,4 %. Naopak další zvýšení výdajů bylo vykázáno na položce Výsluhový příspěvek, a to o 41 100 tis. Kč (tj. o 6,7 %), tato položka je objemově nejvýznamnější položkou pododdílu 415 – Zvláštní sociální dávky příslušníků ozbrojených sil a bezpečnostních sborů při skončení služebního poměru.

Počet osob pobírajících výsluhový příspěvek se v roce 2020 zvýšil ze 4 518 osob k 31. 12. 2020 na 4 630 osob k 31. 12. 2021, tj. nárůst o 112 nově vyplácených výsluhových příspěvků. Celkové výdaje na výsluhové příspěvky v roce 2021 činily 652 155 tis. Kč a bylo vyplaceno 54 804 dávek. Průměrný výsluhový příspěvek v roce 2021 činil 11 900 Kč. Současně bylo v roce 2021 vyplaceno odchodné 322 bývalým celníkům v celkovém objemu 106 606 tis. Kč, přičemž průměrná výše odchodného dosáhla částky 331 075 Kč.

Faktické čerpání výdajů na sociální dávky je závislé zejména na počtu osob, u kterých ve sledovaném období nastanou skutečnosti rozhodné pro vznik nároku na příslušnou dávku, a dále na výši rozhodného příjmu (vyměřovacího základu) pro výpočet dávky u osoby, které vznikne nárok na výplatu příslušné dávky. Při sestavování návrhu rozpočtu sociálních dávek na příslušný rozpočtový rok se vychází z časových řad a z nich odvozených trendů (např. průměrná nemocnost u dávek nemocenské péče, průměrná fluktuace příslušníků Celní správy ČR u výsluhových nároků) a dále z očekávaného vývoje

rozhodného příjmu (vyměřovacího základu) příjemců dávek. Nejsou-li ve sledovaném období naplněny předpoklady, na základě kterých byl sestaven návrh rozpočtu (např. skutečná nemocnost je nízká v porovnání s dlouhodobými trendy, odchody příslušníků neodpovídají fluktuaci stanovené na základě časových řad nebo odcházejí příslušníci s nízkým nebo naopak vyšším rozhodným příjmem), dochází k odchylkám v čerpání rozpočtovaných prostředků na daný rozpočtový rok.

Skutečné ostatní běžné (věcné) výdaje kapitoly 312 – MF (tj. běžné výdaje bez výdajů na platy zaměstnanců, OPPP, související pojistné, příděl FKSP a na sociální dávky) schválené ve výši 4 346 081 tis. Kč, upravené na 4 465 090 tis. Kč, činily 4 277 670 tis. Kč, tj. 95,8 % rozpočtu po změnách a 77,1 % konečného rozpočtu (OSS uvolnily v průběhu roku 2021 na tento účel nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 083 304 tis. Kč a zapojily mimorozpočtové prostředky a přijaté náhrady pojistného plnění v celkové výši 430 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 1 271 153 tis. Kč, z toho u Ministerstva financí 463 481 tis. Kč, u Generálního finančního ředitelství 150 685 tis. Kč, u Generálního ředitelství cel 215 154 tis. Kč, ÚZSVM nevyčerpal na tzv. ostatní běžné výdaje 422 155 tis. Kč, Kancelář finančního arbitra 1 086 tis. Kč a Finanční analytický úřad 18 592 tis. Kč. V meziročním srovnání došlo k 1,4% poklesu skutečných ostatních běžných výdajů. V absolutní výši byly ostatní běžné výdaje kapitoly 312 – MF v roce 2021 nižší než v roce 2020 o 62 364 tis. Kč.

Z celkového objemu představovaly ostatní běžné výdaje Ministerstva financí 1 055 292 tis. Kč (69,5 % konečného rozpočtu, proti roku 2020 o 89 952 tis. Kč méně). Generální finanční ředitelství vykazalo ostatní běžné výdaje ve výši 1 860 145 tis. Kč (92,5 % konečného rozpočtu, proti roku 2020 o 13 645 tis. Kč méně). Celní správa ČR vynaložila částku 848 972 tis. Kč (tj. 79,8 % disponibilního objemu, proti roku 2020 více o 93 097 tis. Kč), Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových částku 495 736 tis. Kč (54 % konečného rozpočtu, proti roku 2020 méně o 45 914 tis. Kč). Ostatní běžné výdaje Kanceláře finančního arbitra činily 4 951 tis. Kč (tj. 82 % konečného rozpočtu, proti roku 2020 více o 498 tis. Kč) a Finančního analytického úřadu 12 573 tis. Kč (40,3 % konečného rozpočtu, proti roku 2020 méně o 6 447 tis. Kč).

Objemově největší položku v rámci ostatních běžných výdajů kapitoly 312 – MF (60,8 %) představovaly výdaje za nákup služeb, které činily 2 598 846 tis. Kč. Proti roku 2020 byly tyto výdaje v roce 2021 nižší o 21 559 tis. Kč. Přehled o jejich struktuře podává tabulka 11:

Tabulka 11 Čerpání výdajů na služby

v tis. Kč

Služby 516x:	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	KAPITOLA CELKEM
pošt	25	124 968	17 430	5 650	400	13	148 487
elektronických komunikací	7 035	29 611	20 960	6 035	61	371	64 073
peněžních ústavů	55 302	3 345	4 632	507	19	54	63 860
nájemné	14 775	142 952	59 491	1 628	36	0	218 883
konzultační, poradenské a právní	60 345	4 022	1 348	9 676	0	81	75 472
školení a vzdělávání	2 085	2 582	2 969	689	217	148	8 691
zpracování dat	587 865	478 933	225 918	180 592	1 221	1 085	1 475 614
ostatní služby	58 464	306 858	111 455	64 612	1 025	1 351	543 767
CELKEM	785 896	1 093 272	444 205	269 390	2 979	3 103	2 598 846

Rozhodující objem výdajů (1 475 614 tis. Kč) byl realizován na položce *zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi*, ze které hradily všechny resortní organizační složky státu služby spojené s technickou a systémovou podporou výpočetní techniky a informačních systémů. U Ministerstva financí se jednalo o částku 587 865 tis. Kč, v tom 61 940 tis. Kč představovalo výdaje

v rámci programů (výdaje vedené v rámci programového financování jsou popsány v podkapitole 3.3.4.) a 525 925 tis. Kč výdaje mimo programy reprodukce majetku. Výdaje vedené mimo programy byly vynaloženy především na služby spojené s provozováním Národního datového centra (235 353 tis. Kč), na činnosti vyplývající z potřeb provozu a údržby stávajícího ICT hmotného a nehmotného majetku (69 674 tis. Kč), na licenční poplatky SAP (71 020 tis. Kč), na aplikační a báзовou podporu (74 380 tis. Kč) a dále například na podporu kompetenčních a finančních IS (46 912 tis. Kč).

Generální finanční ředitelství vynaložilo za tyto služby 478 933 tis. Kč, v tom 19 120 tis. Kč představovalo výdaje v rámci programů a 459 813 tis. Kč výdaje mimo programy. Výdaje vedené mimo programy byly vynaloženy především za služby servisní, technické a systémové podpory všech provozovaných aplikací.

Generální ředitelství cel vynaložilo za tyto služby 225 918 tis. Kč. Jedná se o výdaje vedené pouze mimo programy, které byly vynaloženy především za služby servisní, technické a systémové podpory všech provozovaných aplikací, za technickou podporu ke komunikační infrastruktuře a HW, za systémovou podporu kybernetické bezpečnosti, rovněž za poradenské a konzultační služby a zpracování analýz a návrhů v oblasti ICT.

Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových čerpal 180 592 tis. Kč, a to pouze mimo programy reprodukce majetku. Zmíněná částka se týkala zejména služeb datového úložiště a servisních smluv ke všem provozovanými informačním systémům (IS ASPI, IS VEMA, EKIS MyFenix, IS o majetku státu, IS spisové služby, IS Centrální registr administrativních budov).

Kancelář finančního arbitra uhradila za služby spojené s provozem ICT 1 221 tis. Kč. Výdaje Finančního analytického úřadu související se zpracováním dat a službami souvisejícími s informačními a telekomunikačními technologiemi činily 1 085 tis. Kč (z toho 505 tis. Kč v rámci programu).

Výdaje za *nájemné* ve výši 218 883 tis. Kč byly nižší proti roku 2020 o 2 038 tis. Kč. Největší objemy se týkaly Finanční správy ČR (142 952 tis. Kč) a Celní správy ČR (59 491 tis. Kč). Výdaje byly realizovány především za pronájmy nemovitostí a pozemků (parkování služebních vozidel), ale také například za umístění převaděčů celní správy na zařízeních Českých radiokomunikací.

Celkové výdaje kapitoly 312 - MF na položce *služby pošt* činily 148 487 tis. Kč, tj. o 3 519 tis. Kč více než v roce 2020. Nejvyšší nárůst byl zaznamenán u GRČ (o 3 356 tis. Kč více než v roce 2020). Nárůst čerpání byl způsoben především nárůstem cen odesílaných zásilek a preferencí komunikace prostřednictvím České pošty oproti osobnímu kontaktu v souvislosti s epidemií koronaviru.

Výdaje za *konzultační, právní a poradenské služby* ve výši 75 472 tis. Kč byly v roce 2021 nižší proti roku 2020 o 29 038 tis. Kč. Nejvíce finančních prostředků za tyto služby vynaložilo Ministerstvo financí (60 345 tis. Kč, oproti roku 2020 méně o 36 579 tis. Kč). Výdaje Ministerstva financí zahrnují především právní poradenství a zastupování v arbitrážních sporech z titulu údajného porušení mezinárodních dohod o podpoře a ochraně investic. V roce 2021 činily 57 202 tis. Kč (proti roku 2020 méně o 51 194 tis. Kč), z toho právní služby ve sporech souvisejících s fotovoltaickým průmyslem činily 18 486 tis. Kč (proti roku 2020 více o 15 820 tis. Kč). Přehled uhrazených výdajů v této oblasti je uveden v příloze č. 2a). Za konzultační, právní a poradenské služby GFR uhradilo 4 022 tis. Kč, GRČ 1 348 tis. Kč a ÚZSVM 9 676 tis. Kč.

Výdaje za *služby elektronických komunikací* v celkové výši 64 073 tis. Kč byly v roce 2021 ve srovnání s rokem 2020 vyšší o 13 998 tis. Kč, přičemž převážná část těchto výdajů souvisí s úhradami za datové a hlasové služby. Důvodem meziročního zvýšení výdajů je nárůst ceny služeb vzešlé z otevřeného výběrového řízení.

Za *služby peněžních ústavů* vynaložily jednotlivé organizační složky státu v roce 2021 celkem 63 860 tis. Kč, tj. o 4 309 tis. Kč méně než v roce 2020. Největší objem hradí Ministerstvo financí (55 302 tis. Kč), a to za služby poskytované Československou obchodní bankou, a. s. na základě uzavřené mandátní smlouvy ve věci vedení úvěrů na družstevní bytovou výstavbu.

Výdaje za *školení a vzdělávání* ve výši 8 691 tis. Kč byly v meziročním porovnání nižší o 652 tis. Kč, a to především v souvislosti s epidemií koronaviru, kdy byla většina prezenčních školení a vzdělávacích akcí zrušena nebo nahrazena on-line výukou.

Do seskupení položek *ostatní služby* patří u všech OSS výdaje za překlady, tlumočení, úklid, ostrahu, revize, nákladní dopravu, odvoz odpadků, skartace dokumentů a jiné provozní služby. V souhrnu za kapitolu tyto výdaje činily 543 767 tis. Kč, což bylo o 29 227 tis. Kč více než v roce 2020.

Další objemově významnou položku s podílem 12,5 % na celkových ostatních běžných výdajích představovaly tzv. *ostatní nákupy*. Přehled o struktuře a výši výdajů kapitoly 312 – MF v rámci tohoto podseskupení položek podává následující tabulka:

Tabulka 12 Čerpání výdajů na ostatní nákupy

tis. Kč

Ostatní nákupy 517x:	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	KAPITOLA CELKEM
opravy a udržování	31 219	177 361	40 651	52 350	127	1 898	303 606
programové vybavení	38	172 675	2 331	155	0	84	175 283
cestovné	2 887	5 412	34 967	729	0	35	44 031
pohoštění	646	284	385	415	3	29	1 761
účastnické poplatky na konference	192	136	0	6	34	0	369
nákup knihovních sbírek	0	0	0	0	0	0	0
ostatní nákupy	0	0	11 138	370	0	0	11 508
CELKEM	34 982	355 869	89 472	54 025	164	2 047	536 558

V rámci podseskupení položek 517 rozpočtové skladby bylo nejvíce finančních prostředků ve výši 303 606 tis. Kč vynaloženo na opravy a udržování, tj. o 72 323 tis. Kč méně oproti roku 2020. V rámci celkových výdajů za opravy a údržbu hradily všechny organizace opravy a údržbu v oblasti ICT, které v souhrnu činily 145 933 tis. Kč (proti roku 2020 snížení o 17 052 tis. Kč), přičemž největší objem výdajů za údržbu a opravy v oblasti ICT se týká GFŘ ve výši 123 767 tis. Kč, tj. o 7 532 tis. Kč méně než v roce 2020 – díky realizaci centralizace HW ADIS, MF za opravy a údržbu ICT uhradilo 16 308 tis. Kč, GŘC uhradilo 3 101 tis. Kč, ÚZSVM 1 704 tis. Kč, KFA 9 tis. Kč a FAÚ 1 044 tis. Kč. Na opravy budov, zařízení, služebních aut a ostatního majetku věnovaly všechny OSS celkem 157 673 tis. Kč (z toho GFŘ 53 594 tis. Kč, ÚZSVM 50 646 tis. Kč, GŘC 37 550 tis. Kč, MF 14 911 tis. Kč, KFA 118 tis. Kč, FAÚ 854 tis. Kč).

Na *programové vybavení* bylo za kapitolu 312 Ministerstvo financí v roce 2021 vynaloženo celkem 175 283 tis. Kč, tj. o 122 304 tis. Kč více než v roce 2020. Navýšení je dáno změnou zatřídění platby za licence a podpory k produktům IBM Informix u GFŘ v důsledku změny věcného předmětu plnění z položky 5168 v roce 2020 na položku 5172 v roce 2021, zároveň nakoupilo GFŘ větší počet licencí, výdaj finanční správy na této položce činil 172 675 tis. Kč. Obecně dochází ke změně licenční politiky dodavatelů, která s sebou přináší i změny v oblasti čerpání mezi podseskupeními 516 a 517, přičemž se výdaje přesouvají mezi oblastí nákupu softwaru, tj. programové vybavení, a oblastí nákupu služeb, tj. zpracování dat (podle konkrétní definice věcného plnění).

Výdaje na *cestovné* činily 44 031 tis. Kč, ve srovnání s rokem 2020 byly v roce 2021 nižší o 4 487 tis. Kč.

Ministerstvo financí v rámci celkových výdajů na cestovné ve výši 2 887 tis. Kč, tj. o 1 061 tis. Kč méně než v roce 2020, čerpalo na služební cesty zaměstnanců MF v tuzemsku 1 528 tis. Kč, tj. o 876 tis. Kč méně než v roce 2020. Tuzemské cestovné zahrnuje jednak cestovní výdaje v projektech spolufinancovaných z rozpočtu EU (1 036 tis. Kč), dále výdaje spojené s akcemi realizovanými odborem Kontroly (90 tis. Kč), se školením a vzděláváním zaměstnanců (79 tis. Kč) a s ostatními pracovními cestami.

Na služební cesty do zahraničí vynaložilo MF v roce 2021 celkem 1 359 tis. Kč (proti roku 2020 méně o 186 tis. Kč). K 31. 12. 2021 se uskutečnilo celkem 43 zahraničních služebních cest, přičemž vycestovalo 98 zaměstnanců. Nejvíce zahraničních pracovních cest bylo uskutečněno z důvodu zastupování zájmů ČR na zasedání Rady ECOFIN. Tato jednání probíhala v Lisabonu, Lucemburku, Bruselu a Lublani. Na dlouhodobou zahraniční cestu do Bruselu byla vyslána zaměstnankyně v souvislosti s její stáží v NEPT v Evropské komisi, další pak na krátkodobou stáž na Stálém zastoupení ČR v Bruselu. V červnu se konalo setkání ministrů financí V4 ve Varšavě a v září pak v Budapešti. V červnu proběhla zahraniční cesta do Vídně ve spolupráci s Ministerstvem zahraničních věcí pro zajištění schválení dispozice s majetkem státu. Ve Spojených arabských emirátech, v Černé Hoře a v Andoře zaměstnanci MF zahájili jednání k novým smlouvám o zamezení dvojímu zdanění. V Demokratické republice Kongo, Republice Kongo a v Tanzanii se na jednotlivých zastupitelských úřadech uskutečnila jednání s partnery z MZV. V Kyjevě zástupci MF jednali o dluhu Ukrajiny vůči ČR. V Glasgow se konalo 26. zasedání konference smluvních stran Rámcové úmluvy OSN o změně klimatu, 16. zasedání smluvních stran Kjótského protokolu a 3. zasedání smluvních stran Pařížské dohody. V Doha se zaměstnanci MF účastnili úvodního kola expertního jednání o bilaterální dohodě o podpoře a vzájemné ochraně investic se Státem Katar. V Budapešti se konalo zasedání Rady Guvernérů MIB a v Lucemburku zasedání Správní rady EIB, kterých se zúčastnili také zástupci MF jakožto členové těchto rad. Vynaložené rozpočtové prostředky na cestovné (letenky) na zasedání výborů, podvýborů a pracovních skupin, konaných v Lucemburku a v Bruselu, byly Ministerstvu financí refundovány jednak z prostředků Evropské komise na jednání v rámci Evropské komise a jednak z prostředků Generálního sekretariátu Rady EU na jednání Rady a jednání konaná v rámci působnosti Rady. Část zahraničních cest byla také spolufinancována z prostředků OPTP a fondů EHP.

Cestovné hrazené z rozpočtu Generálního finančního ředitelství činilo 5 412 tis. Kč, tj. o 2 187 tis. Kč méně než v roce 2020. Výdaje na tuzemské pracovní cesty činily 5 406 tis. Kč. Na zahraniční pracovní cesty GŘF použilo 6 tis. Kč. Zahraniční služební cesty byly v roce 2021 vzhledem k epidemii koronaviru výrazně omezeny. Byla uskutečněna služební cesta na Slovensko, kde proběhlo společné jednání českého a slovenského CLO k aktuální problematice mezinárodní spolupráce v oblasti DPH, na kterém byly například vyjasněny dílčí nesoulady a problémy při doručování dokumentů, nadměrné administrativní zátěže při odůvodňování žádostí. Dále bylo uskutečněno několik výjezdů do Polska v rámci příhraničního styku finančních správ a vzájemné výměny a sdílení zkušeností, postupů a praktik mezi finančními správami. Vzájemná spolupráce mezi GŘF a dalšími evropskými daňovými správami se přenesla z velké míry do formy elektronické komunikace.

Generální ředitelství cel vynaložilo na cestovné 34 967 tis. Kč, meziročně tyto výdaje klesly o 1 297 tis. Kč. Výdaje za tuzemské cestovné činily celkem 33 843 tis. Kč, výdaje na cestovné při studiu činily 28 tis. Kč a výdaje na zahraniční cestovné představovaly 1 096 tis. Kč. Zahraniční služební cesty jsou pro CS ČR nezbytné především ze dvou důvodů. Jedním z nich jsou úkoly Celní správy ČR v oblasti zastupování zájmů ČR v EU a mezinárodních organizacích (WCO, WTO apod.) a druhým je potřeba mezinárodní spolupráce v celní oblasti. Naprostá většina zahraničních cest v roce 2021 vyplývala z potřeby mezinárodní spolupráce, která je pro činnost celních orgánů klíčová s ohledem na mezinárodní

charakter celnictví. Vedle zajištění chodu společného pracoviště česko-německé celní a policejní spolupráce byly tyto cesty uskutečněny v minulém roce téměř výlučně zaměřené právě na výměnu informací, popř. zkušeností v oblasti prosazování práva a byly realizovány z důvodu jejich neodkladnosti (např. v kontextu probíhajícího trestního řízení). Jednání na úrovni EU (pracovní skupiny Rady EU, komitologické výbory a expertní skupiny Komise), které jsou pro celní správu zcela nezbytné zejména s ohledem na povinnost zastupovat zde zájmy ČR, probíhaly téměř bez výjimky v online prostředích.

Výdaje Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových na cestovné činily 729 tis. Kč (o 45 tis. Kč více než v roce 2020), v tom výdaje na tuzemské pracovní cesty činily 675 tis. Kč. Vzhledem k organizačnímu uspořádání pracovišť ÚZSVM a jeho celorepublikové působnosti se tyto výdaje týkají celorepublikových porad a metodických školení pořádaných ÚZSVM a služebních cest v souvislosti se správou majetku nebo právním zastupováním. Zahraniční cestovné se vztahovalo k akcím organizovaným Public Real Estate Network (PuRE-net), jehož je ÚZSVM členem. Zástupci ÚZSVM se zúčastnili Výroční konference PuRE-net a dále jednání Řídicího výboru PuRE-net s účastí na workshopu European Benchmark Study – studii, která je financována DG REFORM při Evropské Komisi, členové PuRE-net souhlasili s poskytnutím spolupráce formou své participace a poskytnutí informací o hospodaření s majetkem státu v členských zemích PuRE-net. Výsledkem studie bude analýza hospodaření s majetkem státu rámci států Evropské Unie a identifikace ideálního, moderního, konkurenceschopného, zdrojově efektivního modelu hospodaření na principech trvalé udržitelnosti.

Výdaje na cestovné Finančního analytického úřadu činily 35 tis. Kč pouze na tuzemské pracovní cesty.

V meziročním srovnání byly výdaje kapitoly 312 – MF za ostatní nákupy v roce 2021 vyšší proti roku 2020 celkem o 46 961 tis. Kč (tj. o 9,6 %), a to vlivem vyšších výdajů za *programové vybavení do 60 tis. Kč* (viz výše).

Materiálové výdaje ve výši 330 719 tis. Kč představovaly 7,7 % ostatních běžných výdajů. V meziročním srovnání roků 2021 a 2020 byly materiálové výdaje v roce 2021 nižší o 110 393 tis. Kč, tj. o 25 %. Přehled o struktuře materiálových výdajů k 31. 12. 2021 podává následující tabulka:

Tabulka 13 Čerpání výdajů na ostatní materiálové výdaje

v tis. Kč

Materiálové výdaje 513x:	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	KAPITOLA CELKEM
potraviny	0	1 632	2 247	0	0	3	3 882
ochranné pomůcky	3	252	3 217	1 483	0	89	5 044
léky a zdravotnický materiál	426	4 810	3 831	417	77	18	9 580
prádlo, oděv a obuv	43	169	63 159	0	0	0	63 370
knihy, učební pomůcky a tisk	1 343	2 860	204	277	46	12	4 742
drobný hmotný dlouhodobý majetek	11 707	17 006	16 442	36 991	646	1 342	84 133
nákup zboží za úč. dalšího prodeje	0	4	0	0	0	0	4
nákup materiálu jinde nezařazený	11 792	89 591	44 085	13 815	123	556	159 963
CELKEM	25 314	116 325	133 185	52 983	891	2 021	330 719

Čerpání na položce *drobný hmotný dlouhodobý majetek* ve výši 84 133 tis. Kč zahrnuje výdaje za nákup skenerů, notebooků, stolních počítačů, monitorů, tiskáren, mobilních telefonů a jiných telekomunikačních a zobrazovacích komodit, interiérový nábytek, židle, křesla, ale také kotce pro psy, osvětlovací a světelnou techniku, kontrolní váhy, speciální pouzdra na zbraně, zařízení pro 3D tisk pro útvary pátrání GŘC. Z celkového objemu výdajů v roce 2021 ve výši 84 133 tis. Kč bylo na nákup

DHDM v oblasti ICT použito 60 684 tis. Kč (v tom připadá na MF 8 150 tis. Kč, GFŘ 6 669 tis. Kč, GŘC 10 408 tis. Kč, ÚZSVM 33 786 tis. Kč, KFA 646 tis. Kč a FAÚ 1 025 tis. Kč).

V rámci *nákupu materiálu jinde nezařazeného* v celkové hodnotě 159 963 tis. Kč je obsažen nákup náhradních dílů a spotřebního materiálu k výpočetní technice (např. tonery) a nákup kancelářského (např. papír) a jiného provozního materiálu (např. hygienické potřeby) včetně služebních průkazů, tisk, kompletace a distribuce finančních tiskopisů pro potřeby FS a CS a také tisk, kompletace a distribuce bloků stvrzenek pro evidenci tržeb pro orgány FS, ale také například chemikálie, skleněný a plastový spotřební materiál, zkapalnělé a stlačené technické plyny pro Celně technickou laboratoř. Proti roku 2020 byly tyto výdaje v roce 2021 nižší o 33 757 tis. Kč. Z celkového objemu výdajů v roce 2021 bylo na nákup materiálu jinde nezařazeného v oblasti ICT použito 76 614 tis. Kč (v tom připadá na MF 753 tis. Kč, GFŘ 57 482 tis. Kč, GŘC 10 002 tis. Kč, ÚZSVM 8 069 tis. Kč, KFA 8 tis. Kč a FAÚ 300 tis. Kč).

Výdaje vedené na rozpočtové položce *prádlo, oděv, obuv* (63 370 tis. Kč) v naprosté většině souvisejí s nákupem stejnořadových součástek pro celníky (63 159 tis. Kč), ve srovnání s rokem 2020 byly tyto výdaje v roce 2021 vyšší o 22 733 tis. Kč).

Z položky *potraviny* hradila GFŘ a GŘC především nákup potravin pro vzdělávací zařízení.

Výdaje za *spotřebu vody, paliv a energie* ve výši 316 943 tis. Kč se na celkových ostatních běžných výdajích podílely 7,4 %. Přehled o struktuře výdajů jednotlivých organizačních složek státu podává následující tabulka:

Tabulka 14 Čerpání výdajů na nákup vody, paliv a energie

v tis. Kč

Nákup vody, paliv a energie 515x:	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	KAPITOLA CELKEM
studená voda	1 882	16 616	7 602	7 042	42	74	33 258
teplo	1 564	46 969	19 099	11 538	0	581	79 751
plyn	1 273	24 646	8 077	6 681	70	0	40 746
elektrická energie	17 937	70 148	29 920	13 749	152	340	132 246
pevná paliva	0	0	159	0	0	0	159
pohonné hmoty a maziva	980	5 230	21 598	2 219	25	139	30 190
teplá voda	15	276	76	122		49	539
nákup ostatních paliv a energie	0	0	56	0	0	0	56
CELKEM	23 650	163 885	86 587	41 349	289	1 184	316 943

Ve srovnání s rokem 2020 byly výdaje v této skupině položek k 31. 12. 2021 nižší o 14 407 tis. Kč. Na pokles výdajů podseskupení 515 mělo vliv především nižší čerpání na položkách plyn, elektrická energie a pohonné hmoty a maziva, a to ve velké míře z důvodu zafixovaných cen energií, vyšší mírou využívání režimů home-office v souvislosti s epidemií koronaviru, výrazným omezením pracovních cest služebními vozidly a u GŘC také využíváním zabavených minerálních olejů.

Platby na *ostatních položkách* věcných výdajů představovaly celkem 494 604 tis. Kč. Proti roku 2020 je tento objem vyšší o 37 033 tis. Kč. Uvedený celkový objem výdajů zahrnuje *náhrady mezd v době nemoci* hrazené zaměstnavatelem, které činily u všech OSS celkem 119 763 tis. Kč (o 26 028 více než v roce 2020 a proti roku 2019 dokonce o 56 533 tis. Kč, tj. za dva roky koronavirové epidemie vzrostly tyto výdaje o 89,4 %), dále *náhrady nákladů soudních řízení a ostatní poskytnuté neinvestiční náhrady* ve výši 65 532 tis. Kč, v tom výdaje Ministerstva financí činily 39 304 tis. Kč (z toho 19 041 tis. Kč představuje výdaje spojené s arbitrážními řízeními ve sporech z důvodu údajného porušení mezinárodních dohod o podpoře a ochraně investic, 11 789 tis. Kč představuje výdaje za vedení systému

Centrální evidence účtů uhradilo MF České národní bance), Generálního finančního ředitelství 12 492 tis. Kč, Generálního ředitelství cel 5 595 tis. Kč a Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových 8 112 tis. Kč a výdaje Kanceláře finančního arbitra 30 tis. Kč. Ministerstvo financí zprostředkovalo výplatu grantů z finančních mechanismů EHP/Norska neziskovým a podobným institucím v celkové výši 48 627 tis. Kč. Generální ředitelství cel vynaložilo 58 719 tis. Kč na nákup *kontrolních pásek na značení lihu a na nákup kolků*. Za *daně a poplatky* uhradily všechny OSS kapitoly 312 - MF celkem 16 618 tis. Kč. Jedná se především o platby DPH, dále o nákup dálničních známek a platby místních poplatků (největší podíl se týká plateb DPH Ministerstvem financí při úhradách právních služeb poskytovaných v arbitrážních sporech - uplatnění reverse charge). Ministerstvo financí poskytlo dále *dotaci* Radě pro veřejný dohled nad auditem na provozní výdaje v celkové výši 25 631 tis. Kč. Výdaje za získání oprávnění k *užití počítačových programů* představovaly celkem 13 652 tis. Kč (v tom MF 7 753 tis. Kč, GŘC 2 394 tis. Kč a FAÚ 3 505 tis. Kč). *Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí činily* 4 203 tis. Kč, v tom z rozpočtu MF 263 tis. Kč (členský příspěvek organizačnímu orgánu OECD, International Network on Financial Education – INFE OECD, Fóru evropských regulátorů hazardních her GREF), z rozpočtu GŘC 1 040 tis. Kč (členský příspěvek Evropské organizaci daňových správ IOTA a příspěvek OECD za užívání komunikačního systému CTS pro výměnu informací v rámci globálního standardu), z rozpočtu GŘC 2 679 tis. Kč Světové celní organizaci, z rozpočtu ÚZSVM 65 tis. Kč příspěvek PuRENNet a z rozpočtu FAÚ 156 tis. Kč Egmontské skupině za využívání přístupu k informačnímu systému podporujícímu výměnu informací na mezinárodní úrovni. *Odvod za nesplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postižené* u všech OSS činil celkem 10 125 tis. Kč, přičemž největší podíl se týkal GŘC, a to 7 021 tis. Kč. Na nákup *věcných darů* věnovaly MF, GŘC a GŘC celkem 608 tis. Kč. Na *náhradách zvýšených výdajů* v souvislosti s výkonem funkce v zahraničí vyplatilo GŘC 5 758 tis. Kč (vyslání styčného celního úředníka do Německa a styčného celního důstojníka do instituce EUROPOL v Nizozemsku) a MF 4 875 tis. Kč a GŘC 485 tis. Kč (v obou případech se jedná o náhradu zvýšených životních nákladů zaměstnanců MF vyslaných na stáž do institucí EU). Na položce *úhrada sankcí* jiným rozpočtům byly vykázány výdaje v celkové výši 4 797 tis. Kč. Jako *odškodnění za nezpůsobenou újmu* vyplatilo Ministerstvo financí na základě rozhodnutí soudů celkem 12 007 tis. Kč, jedná se o případy, kdy soud v souladu se zákonem č. 82/1998 Sb. uloží Ministerstvu financí nahradit škodu způsobenou nezákonným rozhodnutím nebo nesprávným úředním postupem jiného správního orgánu.

V souhrnu činil podíl Ministerstva financí na celkovém objemu výdajů kapitoly 312 - MF vykázaných ve skupině „ostatní položky“ 185 450 tis. Kč, podíl Generálního finančního ředitelství byl 130 794 tis. Kč, Generálního ředitelství cel 95 525 tis. Kč, Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových 77 989 tis. Kč, Kanceláře finančního arbitra 628 tis. Kč a Finančního analytického úřadu 4 218 tis. Kč.

Podmnožinou běžných výdajů jsou tzv. **užší provozní výdaje**, mezi něž se řadí výdaje na nákup materiálu, nákup vody, paliv a energie, nákup služeb, ostatní nákupy a ostatní neinvestiční výdaje. Jednotlivé druhy užších provozních výdajů a jejich vyhodnocení je komentováno výše, souhrn užších provozních výdajů je zobrazen v tabulkách na následující straně:

Tabulka 15 Čerpání užších provozních výdajů

v tis. Kč

Užší provozní výdaje	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	KAPITOLA CELKEM
Výdaje na nákup materiálu	25 314	116 325	133 185	52 983	891	2 021	330 719
Výdaje na nákup vody, paliv a energie	23 650	163 885	86 586	41 349	289	1 184	316 943
Výdaje na nákup služeb	785 896	1 093 272	444 205	269 390	2 979	3 103	2 598 846
Výdaje na ostatní nákupy	34 982	355 869	89 472	54 025	164	2 047	536 558
Ostatní neinvestiční výdaje	4 811	3 861	41	843	105	0	9 661
CELKEM	874 653	1 733 212	753 489	418 590	4 428	8 355	3 792 727

Vývoj užších provozních výdajů v letech zobrazuje tabulka č. 16.

Tabulka 16 Vývoj užších provozních výdajů v letech

v tis. Kč

Užší provozní výdaje	2017	2018	2019	2020	2021
Výdaje na nákup materiálu	548 508	410 208	423 964	441 112	330 719
Výdaje na nákup vody, paliv a energie	327 541	338 023	359 941	331 350	316 943
Výdaje na nákup služeb	2 579 143	2 393 593	2 623 531	2 620 405	2 598 846
Výdaje na ostatní nákupy	534 839	716 293	569 753	489 596	536 558
Ostatní neinvestiční výdaje	4 167	14 843	7 057	66 037	9 661
CELKEM	3 994 198	3 872 960	3 984 246	3 948 500	3 792 727

3.3.3 Kapitálové výdaje

Ve schváleném rozpočtu kapitoly MF pro rok 2021 byly stanoveny kapitálové výdaje v celkovém objemu 1 239 565 tis. Kč. Tyto výdaje byly určeny na programové financování. Ve srovnání s rokem 2020, kde schválený rozpočet kapitálových výdajů činil 1 516 363 tis. Kč, byl schválený rozpočet roku 2021 nižší o 276 798 tis. Kč (tj. 18,3 %).

Po všech provedených opatřeních činil upravený rozpočet kapitálových výdajů 1 651 892 tis. Kč. V průběhu roku se v návaznosti na aktuální potřeby a úkoly kapitoly MF realizovaly převody snižující a navyšující rozpočet. Jednalo se o navýšení rozpočtu přesunem z kapitoly VPS (nákup akcií společnosti THERMAL-F a.s.), z kapitoly SD (na informační systémy Řízení státního dluhu a ADIS) a dále o převody prostředků mezi kapitálovými výdaji a ostatními běžnými výdaji na prioritní a rozpočtově nekryté potřeby.

Skutečné výdaje činily 1 827 713 tis. Kč, tj. 110,6 % plnění rozpočtu kapitálových výdajů po změnách. Celkový disponibilní objem finančních prostředků na kapitálové výdaje ve výši 3 805 655 tis. Kč (rozpočet po změnách + uvolněné NNV 2 149 080 tis. Kč + mimorozpočtové prostředky 4 682 tis. Kč) byl čerpán na 48 %. Z konečného rozpočtu kapitálových výdajů nebylo využito 1 977 942 tis. Kč. Nižší kapitálové výdaje proti konečnému rozpočtu vykázalo Ministerstvo financí, a to o 488 334 tis. Kč, Generální finanční ředitelství o 780 451 tis. Kč. Kapitálové výdaje Generálního ředitelství cel byly proti konečnému rozpočtu nižší o 424 787 tis. Kč, Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových z konečného rozpočtu nedočerpal 280 090 tis. Kč, Kancelář finančního arbitra 997 tis. Kč a Finanční analytický úřad 3 283 tis. Kč.

Ve srovnání s rokem 2020 byly celkové kapitálové výdaje v roce 2021 nižší o 1 366 220 tis. Kč (tj. o 42,8 %). Nižší čerpání v roce 2021 bylo ovlivněno zejména nákupem akcií společnosti PRISKO a.s.

(1 237 000 tis. Kč) v roce 2020. Přehled o kapitálových výdajích v delší časové řadě (2017 – 2021) je uveden v příloze č. 17.

Z hlediska druhového třídění rozpočtové skladby vynaložily jednotlivé organizace k 31. 12. 2021 na pořízení nehmotného investičního majetku 994 514 tis. Kč, tj. 52,3 % konečného rozpočtu pro toto seskupení položek. V oblasti ICT byly prostředky čerpány zejména na posílení programového vybavení, na pořízení informační a komunikační techniky, na rozvoj a úpravy daňových informačních systémů, na další rozvoj systémů finančních modulů a spisové agendy, rozšiřování a modernizaci datových sítí, na hlasové a datové infrastruktury, dohledové systémy, na realizaci nových bezpečnostních a kybernetických opatření a na úhradu služeb v oblasti informačních systémů, infrastruktury a koncových zařízení. Zejména se jednalo o čerpání prostředků na projektu ADIS (517 916 tis. Kč), Portálu MOJE daně (120 982 tis. Kč) a na klientský, serverový a infrastrukturní SW GŘŘ (115 096 tis. Kč). V oblasti reprodukce nemovitého majetku se jednalo zejména o čerpání prostředků na výstavbu a rekonstrukci objektů, zateplení plášťů budov, rozvody elektroinstalací a vzduchotechniky, rekonstrukce výtahů, střech, balkonů, výstavby a rekonstrukce kotelen a sociálních zařízení. Významnější čerpání bylo realizováno zejména na rekonstrukci a dostavbu areálu VZSK Heřmanice (34 975 tis. Kč) a rekonstrukci areálu CÚ Karlovarský kraj (33 081 tis. Kč) a na provedení sanačních v objektu Letenská 15 (27 958 tis. Kč).

Skutečné výdaje na pořízení hmotného investičního majetku činily 533 199 tis. Kč, tj. 33,3 % konečného rozpočtu, jednalo se především o čerpání prostředků na pořízení HW v projektu Portálu MOJE daně (52 507 tis. Kč), dále obnovu vozového parku: osobních a speciálních vozidel, vozidel zvláštního zaměření, vozidel na alternativní pohon, kynologických vozidel a speciální vozidlo určené pro odhalování nebezpečných látek (38 553 tis. Kč). Dále byly prostředky čerpány na pořízení detekčních přístrojů na mezinárodní letiště v Ostravě, Pardubicích a Brně, RTG techniky a zařízení pro celně technickou laboratoř, pořízení a obnovu bezpečnostních systémů a pořízení HW do informačního centra GŘC.

Na nákup akcií a majetkových podílů bylo realizováno 300 000 tis. Kč za účelem zvýšení základního kapitálu společnosti THERMAL-F a.s. na základě usnesení vlády ze dne 26. července 2021 č. 676/2021.

Přehled o použití prostředků na kapitálové výdaje jednotlivými organizačními složkami státu podává tabulka na následující straně:

Tabulka 17 Čerpání kapitálových výdajů

v tis. Kč

Kapitálový výdaj	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	Celkem
Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	50 371	784 727	157 819	1 113	199	284	994 514
<i>v tom: Programové vybavení</i>	<i>50 371</i>	<i>758 606</i>	<i>157 819</i>	<i>1 113</i>	<i>199</i>	<i>284</i>	<i>968 394</i>
<i>Ostatní nákupy DLNM</i>		<i>26 120</i>					<i>26 120</i>
Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	37 933	145 997	289 951	58 117		1 201	533 199
<i>v tom: Rekonstrukce budov, dokončení nových objektů</i>	<i>34 832</i>	<i>79 988</i>	<i>116 433</i>	<i>46 467</i>			<i>277 720</i>
<i>Pořízení strojů, přístrojů a zařízení</i>	<i>921</i>	<i>8 764</i>	<i>81 659</i>				<i>91 343</i>
<i>Nákup dopravních prostředků</i>			<i>36 548</i>	<i>2 005</i>			<i>38 553</i>
<i>Pořízení výpočetní techniky</i>	<i>2 180</i>	<i>57 245</i>	<i>55 311</i>	<i>9 646</i>		<i>1 201</i>	<i>125 583</i>
Nákup pozemků							
Nákup akcií a majetkových podílů	300 000						300 000
CELKEM	388 304	930 724	447 770	59 320	199	1 485	1 827 713

DLNM = dlouhodobý nehmotný majetek

Přehled o kapitálových výdajích v rámci jednotlivých programů reprodukce majetku je uveden v části 3. 3. 4.

3.3.4 Výdaje na financování programů reprodukce majetku

Ve schváleném rozpočtu výdajů kapitoly 312 - MF na rok 2021 bylo na jednotlivé **programy reprodukce majetku** určeno celkem 1 326 120 tis. Kč, což je o 487 934 tis. Kč méně než v roce 2020. Prostředky na programové financování představovaly 5,6 % celkových výdajů schváleného rozpočtu kapitoly 312 – MF a byly určeny na tyto programy:

- 012V01 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení Ministerstva financí,
- 012V02 - Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MF,
- 012V09 - Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny,
- 012V12 - Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy,
- 012V13 - Pořízení, obnova a provozování ICT Generálního finančního ředitelství,
- 012V14 - Dislokace Finanční správy v Brně,
- 012V15 - Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy,
- 012V16 - MOJE daně,
- 012V18 - Rozvoj a obnova MTZ FS
- 012V21 - Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení celní správy,
- 012V22 - Rozvoj a obnova MTZ celní správy,
- 012V31 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM),

- 012V32 - Přebíraný majetek do správy ÚZSVM,
- 012V33 - Rozvoj a obnova MTZ ÚZSVM,
- 012V41 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře finančního arbitra (KFA),
- 012V42 - Pořízení a obnova MTZ Kanceláře finančního arbitra
- 012V51 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny Finančně analytického úřadu (FAÚ).

Stručná náplň jednotlivých programů, celková doba realizace a výše prostředků na realizaci programů je uvedena v příloze č. 22. V průběhu roku 2021 bylo schváleno prodloužení termínů realizace programů 012V12, 012V21 a 012V31 z důvodu ukončení realizace některých akcí.

Schválený rozpočet výdajů na programy reprodukce majetku na rok 2021 zahrnuje kapitálové výdaje (1 239 565 tis. Kč) kapitoly 312 – MF a část běžných výdajů (86 555 tis. Kč). Schválený rozpočet byl k 31. 12. 2021 navýšen rozpočtovými opatřeními o 43 070 tis. Kč na 1 369 190 tis. Kč. Rozpočet výdajů určený na financování programů reprodukce majetku kapitoly se dále člení na *systémově určené výdaje* (rozpočet po změnách 740 029 tis. Kč) a na *individuálně posuzované výdaje* organizační složky státu (rozpočet po změnách 629 161 tis. Kč), které jsou účelově určené na financování konkrétní akce zpravidla s celkovými náklady vyššími než 200 000 tis. Kč. Portfolio akcí v režimu individuálně posuzovaných výdajů kapitoly 312 – MF je poměrně stálé a zahrnuje zejména akce spojené se zabezpečením projektu Integrovaného informačního systému Státní pokladny (IISSP) a jeho aplikační a bázeovou podporou a Informačním systémem pro dohled nad trhem s hazardními hrami (IS AISG). Dále se pak jedná zejména o akce spojené s provozními výdaji na daňové informační systémy, na klientský, serverový a infrastrukturní SW, portál MOJE daně, snížení energetické náročnosti budov GŘ a na HW a SW vybavení a technologické systémy na GŘ. V rozpočtu ÚZSVM se pak jedná o akce na zajištění Informačního systému správy majetku ve vlastnictví státu, na rekonstrukci věznice v Uherském Hradišti a na rekonstrukci budovy pro Úřad vlády na nábřeží E. Beneše.

Souhrnný přehled o schváleném, upraveném a celkovém rozpočtu a dále o skutečných výdajích kapitoly 312 – MF k 31. 12. 2021 na akce vedené v režimu *individuálně posuzovaných výdajů* je uveden v příloze č. 19. Prostředky na všechny individuálně posuzované akce byly převážně určeny k financování potřeb ICT.

Přehled o schváleném rozpočtu výdajů a upraveném rozpočtu (rozpočtu po změnách) kapitoly 312 – MF na financování programů reprodukce majetku celkem a skutečných výdajích k 31. 12. 2021 podává tabulka na následující straně:

Tabulka 18 Výdaje na fin. prog. reprodukce majetku a porovnání s upraveným rozpočtem

v tis. Kč

Evid. číslo programu	Schválený rozpočet (SR)			Upravený rozpočet (UR)			Skutečnost			% čerpání UR		
	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem
012V01	35 105	19 406	54 511	2 105	15 806	17 911	42 519	48 413	90 932	2019,9	306,3	507,7
012V02	0	128 252	128 252	0	164 852	164 852	0	3 171	3 171	0,0	1,9	1,9
012V09	0	0	0	0	0	0	19 421	36 721	56 142	0,0	0,0	0,0
012V12	0	3 501	3 501	0	8 893	8 893	0	75 046	75 046	0,0	843,9	843,9
012V13	48 800	407 200	456 000	12 500	431 400	443 900	18 576	649 226	667 802	148,6	150,5	150,4
012V15	0	64 000	64 000	0	64 000	64 000	0	23 676	23 676	0,0	37,0	37,0
012V16	2 400	97 600	100 000	2 400	144 300	146 700	545	173 490	174 035	0,0	120,2	118,6
012V18	0	107 867	107 867	43	110 903	110 946	80	9 285	9 365	186,0	8,4	8,4
012V21	0	11 051	11 051	0	44 051	44 051	0	320 966	320 966	0,0	728,6	728,6
012V22	0	269 550	269 550	0	236 550	236 550	0	126 805	126 805	0,0	53,6	53,6
012V31	0	0	0	0	0	0	0	32 522	32 522	0,0	0,0	0,0
012V32	0	67 985	67 985	0	68 075	68 075	0	5 051	5 051	0,0	7,4	7,4
012V33	0	59 402	59 402	0	59 312	59 312	0	21 657	21 657	0,0	36,5	36,5
012V41	0	0	0	0	0	0	347	199	546	0,0	0,0	0,0
012V42	0	500	500	0	500	500	0	0	0	0,0	0,0	0,0
012V51	250	3 250	3 500	250	3 250	3 500	505	1 485	1 990	202,0	45,7	56,9
Celkem	86 555	1 239 565	1 326 120	17 298	1 351 892	1 369 190	81 993	1 527 713	1 609 706	474,0	113,0	117,6

Organizační složky státu zapojily v průběhu roku 2021 do financování reprodukce majetku mimorozpočtové prostředky (rezervní fond a fond kulturních a sociálních potřeb) v celkové výši 4 682 tis. Kč a uvolnily nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 255 520 tis. Kč, o které bylo možné překročit upravený rozpočet. Po promítnutí těchto vlivů činil celkový disponibilní objem prostředků, který bylo možné použít na programově financované výdaje (konečný rozpočet), částku 3 629 393 tis. Kč. Jeho čerpání v jednotlivých programech bylo následující:

Tabulka 19 Výdaje na fin. prog. reprodukce majetku a porovnání s konečným rozpočtem

v tis. Kč

Evid. číslo programu	Schválený rozpočet (SR)			Konečný rozpočet (KR)			Skutečnost			% čerpání KR		
	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem
012V01	35 105	19 406	54 511	59 055	239 265	298 319	42 519	48 413	90 932	72,0	20,2	30,5
012V02	0	128 252	128 252	0	219 686	219 686	0	3 171	3 171	0,0	1,4	1,4
012V09	0	0	0	20 317	117 687	138 004	19 421	36 721	56 142	95,6	31,2	40,7
012V12	0	3 501	3 501	200	105 016	105 216	0	75 046	75 046	0,0	71,5	71,3
012V13	48 800	407 200	456 000	38 507	1 074 784	1 113 290	18 576	649 226	667 802	48,2	60,4	60,0
012V15	0	64 000	64 000	1 706	88 395	90 101	0	23 676	23 676	0,0	26,8	26,3
012V16	2 400	97 600	100 000	2 400	232 619	235 019	545	173 490	174 035	22,7	74,6	74,1
012V18	0	107 867	107 867	451	210 362	210 813	80	9 285	9 365	17,7	4,4	4,4
012V21	0	11 051	11 051	0	512 173	512 173	0	320 966	320 966	0,0	62,7	62,7
012V22	0	269 550	269 550	0	360 384	360 384	0	126 805	126 805	0,0	35,2	35,2
012V31	0	0	0	0	49 784	49 784	0	32 522	32 522	0,0	65,3	65,3
012V32	0	67 985	67 985	0	79 232	79 232	0	5 051	5 051	0,0	6,4	6,4
012V33	0	59 402	59 402	0	210 305	210 305	0	21 657	21 657	0,0	10,3	10,3
012V41	0	0	0	347	696	1 043	347	199	546	100,0	28,6	52,4
012V42	0	500	500	0	500	500	0	0	0	0,0	0,0	0,0
012V51	250	3 250	3 500	755	4 768	5 523	505	1 485	1 990	66,9	31,2	36,0
Celkem	86 555	1 239 565	1 326 120	123 738	3 505 655	3 629 393	81 993	1 527 713	1 609 706	66,3	43,6	44,4

Souhrnný přehled o schváleném, upraveném a konečném rozpočtu a dále o skutečných výdajích na programy reprodukce majetku kapitoly 312 - MF k 31. 12. 2021 v členění dle jednotlivých resortních organizačních složek státu podává tabulka na následujících dvou stranách:

Tabulka 20 Čerpání výdajů na financování programů reprodukce dle OSS

v tis. Kč

OSS	BV/KV	SR	UR k 31.12.	KR k 31.12.	Skutečnost k 31.12.	Čerpání UR v %	Čerpání KR v %
MF	celkem	182 763	182 763	656 010	150 244	82,2	22,9
	BV celkem	35 105	2 105	79 372	61 940	2 942,0	78,0
	BV	35 105	2 105	2 105	0		
	NNV BV			77 267	61 940		80,2
	KV celkem	147 658	180 658	576 638	88 304	48,9	15,3
	KV	147 658	180 658	180 658	191	0,1	0,1
	NNV KV			395 980	88 114		22,3
GŘŘ	celkem	731 368	774 439	1 754 439	949 924	122,7	54,1
	BV celkem	51 200	14 943	43 264	19 200	128,5	44,4
	BV	51 200	14 943	14 943	1 163	7,8	7,8
	NNV BV			28 321	18 038		63,7
	KV celkem	680 168	759 496	1 711 175	930 724	122,5	54,4
	KV	680 168	759 496	759 496	323 610	42,6	42,6
	NNV KV			951 679	607 114		63,8
GŘC	celkem	280 601	280 601	872 557	447 770	159,6	51,3
	BV celkem	0	0	0	0		
	BV	0	0	0	0		
	NNV BV			0	0		
	KV celkem	280 601	280 601	872 557	447 770	159,6	51,3
	KV	280 601	280 601	280 601	70 166	25,0	25,0
	MRZ KV			4 682	3 856		82,3
	NNV KV			587 273	373 748		63,6
ÚZSVM	celkem	127 387	127 387	339 321	59 230	46,5	17,5
	BV celkem	0	0	0	0		
	BV	0	0	0	0		
	NNV BV			0	0		
	KV celkem	127 387	127 387	339 321	59 230	46,5	17,5
	KV	127 387	127 387	127 387	245	0,2	0,2
	NNV KV			211 934	58 986		27,8
KFA	celkem	500	500	1 543	546	109,3	35,4
	BV celkem	0	0	347	347		100,0
	BV	0	0	0	0		
	NNV BV			347	347		100,0
	KV celkem	500	500	1 196	199	39,8	16,6
	KV	500	500	500	0		
	NNV KV			696	199		28,6

Pokračování tabulky na další straně

OSS	BV/KV	SR	UR k 31.12.	KR k 31.12.	Skutečnost k 31.12.	Čerpání UR v %	Čerpání KR v %
FAU	celkem	3 500	3 500	5 523	1 990	56,9	36,0
	BV celkem	250	250	755	505	202,0	66,9
	BV	250	250	250	0		
	NNV BV			505	505		
	KV celkem	3 250	3 250	4 768	1 485	45,7	31,2
	KV	3 250	3 250	3 250	0		
	NNV KV			1 518	1 485		97,9
Kapitola	celkem	1 326 120	1 369 190	3 629 393	1 609 706	117,6	44,4
	BV celkem	86 555	17 298	123 738	81 993	474,0	66,3
	BV	86 555	17 298	17 298	1 163	6,7	6,7
	NNV BV			106 440	80 830		75,9
	KV celkem	1 239 565	1 351 892	3 505 655	1 527 713	113,0	43,6
	KV	1 239 565	1 351 892	1 351 892	394 211	29,2	29,2
	MRZ KV			4 682	3 856		82,3
	NNV KV			2 149 080	1 129 646		52,6

Z uvedených přehledů vyplývá, že z celkového objemu disponibilních prostředků (konečného rozpočtu) ve výši 3 629 393 tis. Kč zůstalo při realizaci programů reprodukce majetku v roce 2021 nevyčerpáno 2 019 687 tis. Kč. Skutečné výdaje ve výši 1 609 706 tis. Kč zahrnují použité rozpočtové prostředky ve výši 395 374 tis. Kč, použité nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 210 476 tis. Kč a mimorozpočtové zdroje ve výši 3 856 tis. Kč. GŘC z rezervního fondu zapojilo celkovou částku 4 492 tis. Kč, z toho částka 826 tis. Kč představuje prostředky zálohově poskytnuté EK na realizaci projektu spolufinancovaného EU v rámci KP Hercule III a částka 3 666 tis. Kč byla určena na boj s tabákovou kriminalitou. Prostředky získalo Generální ředitelství cel od tabákových společností JTI (Japan Tobacco International), ITL (Imperial Tobacco Limited), BAT (British American Tobacco). Částku 190 tis. Kč zapojilo GŘC z fondu kulturních a sociálních potřeb na navýšení kapacity jímky odpadních vod v RZ Kytlice.

Z věcného hlediska lze konstatovat, že dominantní (vyšší) podíl na konečném rozpočtu programově financovaných výdajů kapitoly 312 – MF mají prostředky určené na informační a komunikační technologie. V roce 2021 činil konečný rozpočet na výdaje v oblasti ICT 2 476 496 tis. Kč, tj. 68,2 % celkového konečného rozpočtu na programy reprodukce majetku v kapitole 312 - MF. Podíl skutečných výdajů vynaložených v roce 2021 v oblasti ICT na celkových výdajích v rámci programů reprodukce majetku činil 75,1 %.

3.3.4.1 Výdaje v oblasti informačních a komunikačních technologií (ICT)

Financování ICT v programovém financování probíhá z kapitálových výdajů, běžné výdaje jsou zahrnuty v programovém financování pouze, pokud souvisejí s investicí. Z uvedeného důvodu je podstatná část služeb souvisejících s ICT hrazena z běžných výdajů mimo programy. Z celkové částky výdajů na ICT ve výši 3 137 811 tis. Kč bylo 1 208 303 tis. Kč hrazeno z výdajů programového financování a 1 929 508 tis. Kč z běžných výdajů mimo programy. V roce 2021 klesly oproti roku 2020 celkové výdaje na ICT o 131 449 tis. Kč, tj. o 4,02 %. Přehled o použití prostředků na ICT výdaje jednotlivými organizačními složkami státu v roce 2021 a porovnání s rokem 2020 podává následující tabulka:

Tabulka 21 Čerpání celkových výdajů na ICT
v tis. Kč

výdaje ICT OSS	2020				2021				Rozdíl		
	BV	BV PRG	KV PRG	Celkem	BV	BV PRG	KV PRG	Celkem	BV	KV	Celkem
MF	574 596	62 901	243 055	880 552	567 437	61 940	53 509	682 886	-8 120	-189 546	-197 666
GŘ	748 019	142 605	807 395	1 698 018	850 282	19 120	846 392	1 715 795	-21 221	38 997	17 776
GŘC	195 555	0	221 249	416 804	276 213	0	214 046	490 259	80 658	-7 203	73 455
ÚZSVM	231 385	21 856	7 208	260 449	226 226	0	10 759	236 985	-27 015	3 551	-23 464
KFA	999	595	355	1 949	1 598	347	199	2 144	351	-156	195
FAÚ	5 408	0	6 079	11 487	7 752	505	1 485	9 742	2 849	-4 594	-1 745
Celkem	1 755 962	227 957	1 285 341	3 269 260	1 929 508	81 913	1 126 390	3 137 811	27 502	-158 951	-131 449

Schválený rozpočet výdajů programového financování na ICT v roce 2021 pro kapitolu 312 – MF ve výši 984 791 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 1 630 tis. Kč na 986 421 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 1 208 303 tis. Kč, tj. 48,8 % konečného rozpočtu.

Financování výdajů ICT dle jednotlivých podprogramů reprodukce majetku je uvedeno v tabulce na následující straně:

Tabulka 22 Čerpání výdajů na podprogramech reprodukce majetku za oblast na ICT

v tis. Kč

Evidenční číslo podprogramu	Program, podprogram ICT	Způsob financování	Schválený rozpočet (SR)	Upravený rozpočet (UR)	Konečný rozpočet (KR)	Skutečnost k 31.12.	Čerpání KR v %
012V0110	Pořízení, obnova a provozování ICT MF	celkem	45 911	9 311	183 946	56 327	30,6
		BV	35 105	2 105	59 055	42 519	72,0
		KV	10 806	7 206	124 891	13 808	11,1
012V0210	Pořízení a obnova ICT MF	celkem	121 252	157 852	212 686	2 980	1,4
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	121 252	157 852	212 686	2 980	1,4
012V0910	Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny	celkem	0	0	138 004	56 142	40,7
		BV	0	0	20 317	19 421	95,6
		KV	0	0	117 687	36 721	31,2
012V1310	Pořízení, obnova a provozování ICT Generálního finančního ředitelství	celkem	456 000	443 900	1 113 291	667 802	60,0
		BV	48 800	12 500	38 507	18 576	48,2
		KV	407 200	431 400	1 074 784	649 226	60,4
012V1510	Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy	celkem	64 000	64 000	90 101	23 676	26,3
		BV	0	0	1 706	0	0,0
		KV	64 000	64 000	88 395	23 676	26,8
012V1610	MOJE daně	celkem	100 000	146 700	235 019	174 034	74,1
		BV	2 400	2 400	2 400	545	22,7
		KV	97 600	144 300	232 619	173 490	74,6
012V2110	Pořízení , obnova a provozování ICT celní správy	celkem	0	0	218 548	131 489	60,2
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	0		218 548	131 489	60,2
012V2210	Pořízení a obnova ICT CS	celkem	192 000	159 000	227 770	82 556	36,2
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	192 000	159 000	227 770	82 556	36,2
012V3110	Pořízení, obnova a provozování systému řízení ÚZSVM	celkem	0	0	26 823	10 256	38,2
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	0		26 823	10 256	38,2
012V3310	Pořízení, obnova a provozování ICT systémů ÚZSVM	celkem	2 628	2 628	24 213	503	2,1
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	2 628	2 628	24 213	503	2,1
012V4110	Pořízení a provozování ICT KFA	celkem	0	0	1 043	546	52,4
		BV	0	0	347	347	100,0
		KV	0	0	696	199	28,6
012V4210	Pořízení a rozvoj ICT KFA	celkem	450	450	450	0	0,0
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	450	450	450	0	0,0
012V5110	Pořízení a provozování ICT FAÚ	celkem	2 550	2 580	4 603	1 990	43,2
		BV	250	250	755	505	66,9
		KV	2 300	2 330	3 848	1 485	38,6
		celkem	984 791	986 421	2 476 496	1 208 303	48,8
		BV	86 555	17 255	123 087	81 913	66,5
		KV	898 236	969 166	2 353 409	1 126 390	47,9

Podprogramy ICT – Ministerstva financí

V podprogramu 012V0110 – Pořízení, obnova a provozování ICT MF bylo v průběhu roku 2021 vyčerpáno 56 327 tis. Kč, tj. 30,6 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo celkem 127 619 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 13 808 tis. Kč (11,1 % konečného rozpočtu). Z toho na *nákup programového vybavení* bylo použito 10 670 tis. Kč, a to především na vývoj Informačního systému pro dohled nad trhem s hazardními hrami (5 369 tis. Kč), vývoj IS Viola (1 394 tis. Kč), rozvoj IS Státní dozor nad penzijními společnostmi (1 104 tis. Kč), vývoj informačního systému Aplikační podpora auditorské činnosti (928 tis. Kč), dodání záznamového systému u IP telefonie (802 tis. Kč), vývoj IS CEDR a Norské fondy (687 tis. Kč), rozvoj informačního systému CEDR – Řídící a kontrolní systém (290 tis. Kč) a rozvoj Personálního informačního systému Vema (96 tis. Kč).

Na *výpočetní techniku* bylo vyčerpáno 2 180 tis. Kč, a to na dodání videokonferenčního řešení (1 380 tis. Kč), modernizaci videokonferenční místnosti (440 tis. Kč) a pořízení videokonferenční jednotky Cisco Room55 (360 tis. Kč). Na doplnění vybavení stroji, přístroji a zařízeními bylo čerpáno 394 tis. Kč na obnovu bateriového modulu zdrojů nepřerušovaného napájení UPS a pořízení záložního zdroje pro systém požární technologie. V rámci ICT podprogramu bylo také vyčerpáno na *budovy, haly, stavby* 564 tis. Kč, a to na technické zhodnocení kabelové optické infrastruktury v budovách MF a na *stroje přístroje a zařízení* 393 tis. Kč na obnovu akumulátorového modulu UPS (254 tis. Kč) v objektu MF Letenská 15 a na zdroj nepřerušovaného napájení pro systém požární technologie v objektu MF Legerova (139 tis. Kč).

Běžné výdaje ve výši 42 519 tis. Kč, tj. 72 % konečného rozpočtu byly čerpány na *výdaje za zpracování dat a služeb souvisejících s informačními a komunikačními technologiemi*. Byly použity převážně na technickou podporu informačních systémů. Na čerpání se nejvyšší částkou podílela technická a provozní podpora Informačního systému pro dohled nad trhem s hazardními hrami AISG (29 545 tis. Kč), na podporu a údržbu antivirové ochrany včetně neomezené aktualizace, přístupu do znalostní databáze, informací o aktuálních hrozbách a podpory při řešení problémů v provozu (4 234 tis. Kč), podpora informačního systému VIOLA (3 727 tis. Kč), Auditního orgánu (1 646 tis. Kč), CEDR Řídící a kontrolní systém (1 191 tis. Kč), podpora informačního systému Aplikační podpora auditorské činnosti (1 173 tis. Kč) a CEDR EHP a Norské fondy (1 003 tis. Kč).

V navazujícím podprogramu 012V0210 – Pořízení a obnova ICT MF byly ve schváleném rozpočtu naplánovány pouze kapitálové výdaje ve výši 121 252 tis. Kč. V průběhu roku 2021 bylo v podprogramu vyčerpáno na *nákup programového vybavení* celkem 2 980 tis. Kč, tj. 1,4 % konečného rozpočtu, a to na vytvoření zabezpečené webové aplikace Elektronický přístup ke správě státních dluhopisů (2 904 tis. Kč) a za část dodání softwarového řešení pro Evidenci náhradových agend (76 tis. Kč). Nevyčerpáno zůstalo celkem 209 706 tis. Kč.

Další finanční prostředky jsou převážně plánované v akcích se zpracovaným investičním záměrem a připravovanou veřejnou zakázkou. Tyto prostředky budou vydány především na pořízení Informačního systému řízení státního dluhu, Privatix, informační systém EDS/SMVS a Personální informační systém, další rozvoj informačního systému pro Kontrolu státních příspěvků stavebního spoření a na úpravy a změny konfigurace související s modernizací informačního systému Administrativní registr ekonomických subjektů (ARES). Jsou uzavřeny smlouvy zajišťující rozvoj aplikace Monitor a další vývoj Elektronického systému spisové služby v souladu s legislativou. Probíhá vývoj nových informačních systémů Evidence soudních sporů a Evidence náhradových agend a je připraven investiční záměr na registraci akce Realizace ekologických závazků.

V podprogramu 012V0910 - Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny a jeho podprogramu 012V0910 - Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny bylo v průběhu roku 2021 vyčerpáno celkem 56 142 tis. Kč, tj. 40,7 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo celkem 81 862 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 36 721 tis. Kč (31,2 % konečného rozpočtu) na *programové vybavení*, na technické zhodnocení IISSP (36 266 tis. Kč) a IS Monitor (455 tis. Kč).

Z běžných výdajů ve výši 19 421 tis. Kč, tj. 95,6 % konečného rozpočtu, byly hrazeny služby za *zpracování dat a služeb souvisejících s informačními a komunikačními technologiemi*, konkrétně to byly služby podpory IS EDS/SMVS (7 647 tis. Kč), služby spojené s implementací dotačních výzev kapitol v IS EDS a RISPF (6 946 tis. Kč), rozvojové služby k IISSP (4 102 tis. Kč, nejedná se o technické zhodnocení majetku) a poskytování paušální podpory aplikace Monitor (726 tis. Kč).

Podprogramy ICT – Finanční správy ČR

V podprogramu 012V1310 Pořízení, obnova a provozování ICT Generálního finančního ředitelství byly v roce 2021 čerpány prostředky v celkové výši 667 802 tis. Kč, tj. 60,0 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 445 488 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly využity v celkové částce 649 226 tis. Kč (60,4 % konečného rozpočtu). Na pořízení *programového vybavení* bylo vyčerpáno 640 068 tis. Kč, z toho nejvíce na zajištění rozvoje a zhodnocení ADIS (517 916 tis. Kč). Systém ADIS slouží jako automatizovaná podpora činností při správě daní a poplatků ČR, a to od jejich výběru, přes daňové kontroly, evidenci a vymáhání nedoplatků, až po převádění výnosu daní příslušným příjemcům a v tomto ohledu musí zejména implementovat všechny prováděné legislativní změny, které mají do daňových systémů dopad. IS ADIS je jednoznačně nejvýznamnějším informačním systémem a je prvkem kritické informační infrastruktury. Vývoj IS ADIS představoval především úpravy systému na základě legislativních a procesních změn, změn daňových předpisů, zajištění kybernetické bezpečnosti, úpravy v souvislosti se zavedením paušální daně, úpravy pro dosažení souladu s legislativními změnami v oblasti daňových zákonů a účetnictví apod. Další významné výdaje byly na pořízení licencí a podpory produktů Microsoft nezbytných pro fungování IS ADIS a dalších systémů finanční správy (115 096 tis. Kč), na vývoj, implementaci a dodání Informačního systému Evidence správy odvodů (5 879 tis. Kč), rozšíření a upgrade stávajícího videokonferenčního systému a na vývoj a implementaci aplikace Click to call (1 177 tis. Kč). Výdaje za *pořízení výpočetní techniky* (HW) představovaly celkem 4 738 tis. Kč, z toho výdaje na centralizaci technologických celků infrastruktury, např. rekonstrukce sítí LAN, výměny zdrojů nepřetržitého napájení a aktivaci dálkového dohledu (4 170 tis. Kč) a na úhradu odkupovaných datových sítí LAN od nájemce nebytových prostor (568 tis. Kč). Výdaje na *stroje, přístroje a zařízení* byly čerpány ve výši 4 421 tis. Kč, např. na instalaci a montáž EZS doplněnou o detekci požáru a CCTV, na docházkové terminály, centrální GSM bránu apod.

Běžné výdaje v programu 012V13 byly čerpány v celkové výši 18 576 tis. Kč, tj. 48,2 % konečného rozpočtu, a to na služby za *zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi* na pořízení produktů Microsoft (18 362 tis. Kč) a na rozšíření a upgrade stávajícího videokonferenčního systému (214 tis. Kč).

V programu 012V1510 Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy bylo v roce 2021 vyčerpáno celkem 23 676 tis. Kč, tj. 26,3 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 66 424 tis. Kč. V rámci kapitálových výdajů byla celá část ve výši 23 676 tis. Kč vyčerpána na *ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku* na aktivity v rámci přípravy a zpracování návrhu variant řešení nDIS, v rámci běžných výdajů nebyly vyčerpány žádné prostředky.

V programu 012V1610 MOJE daně bylo v roce 2021 vyčerpáno celkem 174 034 tis. Kč, tj. 74,1 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 60 985 tis. Kč. V rámci kapitálových výdajů bylo vyčerpáno 173 490 tis. Kč, a to za *programové vybavení* 118 539 tis. Kč na vývoj systému ADIS v oblastech daňového portálu a integračního daňového rozhraní, na *ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku* 2 444 tis. Kč za zpracování Systémové bezpečnostní dokumentace Portálu MOJE daně a na *výpočetní techniku* 52 507 tis. Kč na nákup HW k rozšíření infrastruktury pro Automatizovaný daňový systém - Portál MOJE daně.

V rámci běžných výdajů bylo vyčerpáno 545 tis. Kč, tj. 22,7 % konečného rozpočtu na *služby za zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi* na činnost role Analytika UX Design a Konzultanta UX Design při aktualizaci vybraných formulářů finanční správy.

Z celkových výdajů ICT Finanční správy ve výši 1 715 795 tis. Kč bylo na jednotlivé informační systémy provozované Finanční správou ČR vyčerpáno celkem 762 481 tis. Kč, z toho bylo použito na ADIS 651 700 tis. Kč, na AVIS 55 434 tis. Kč a na IS VEMA bylo vyčerpáno 28 103 tis. Kč. Výdaje spojené s ostatními informačními systémy (např. IDEA, I.CA, CEDR, ČTK, Internet atp.) činily celkem 27 244 tis. Kč. Na projekt Elektronické evidence tržeb bylo k 31. 12. 2021 vyčerpáno 87 412 tis. Kč, na projekt MOJE daně 174 034 tis. Kč a na nDIS 23 676 tis. Kč.

Výdaje spojené s posílením HW vybavení a technologickými systémy představovaly celkem 9 159 tis. Kč, za licence 306 133 tis. Kč. Provozní výdaje za nákupy materiálu, DDHM, služeb, za opravy a udržování atp. činily celkem 352 900 tis. Kč.

Podprogramy ICT – Celní správy

V podprogramu 012V2110 - Pořízení, obnova a provozování ICT celní správy byly čerpány k 31. 12. 2021 pouze kapitálové výdaje v celkové výši 131 489 tis. Kč, tj. 60,2 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo celkem 87 059 tis. Kč.

Objemově nejvyšší část výdajů představuje *pořízení programového vybavení* v celkové hodnotě 81 140 tis. Kč. Z toho výdaje na Informační systémy veřejné správy činily 44 189 tis. Kč a byly použity na vývojové práce na systému Vnitrostátní daně (VSD), na vývoj systémů celního a daňového řízení, rozvoj systému Single Window a na rozvoj systému eSpisovna. Výdaje na Systémový a ostatní SW ve výši 16 869 tis. Kč byly vynaloženy na pořízení nástrojů na implementaci zákona o kybernetické bezpečnosti do ISCS a na pořízení speciálního nástroje na řízení IT procesů ISCS. Dále bylo ve sledovaném období vykázáno čerpání ve výši 20 083 tis. Kč na úhradu softwarových produktů VMware.

Výdaje za *pořízení výpočetní techniky* (HW) představovaly celkem 50 247 tis. Kč, v tom byla vynaložena částka 37 745 tis. Kč na nákup diskových polí a obslužných serverů pro primární a záložní informační centrum CS a pořízení HSM modulů. Na ICT – EZS, EPS bylo čerpáno 7 832 tis. Kč na pořízení a obnovu bezpečnostních systémů CS ČR (např. na upgrade dohledového systému C4 na GŘC nebo na pořízení bezpečnostních systémů pro územní pracoviště v Rudné, pro haly CS v Rozvadově, budovu CS v Kutné Hoře, Celní úřad ve Frýdku-Místku a pro kynologickou halu v Kněževsi). V rámci Systémového a ostatního SW byla pořízena výpočetní technika v ceně 4 670 tis. Kč související s implementací zákona o kybernetické bezpečnosti do ISCS.

Na zpracování projektové dokumentace bylo ve sledovaném období čerpáno celkem 102 tis. Kč, konkrétně na zpracování PD na obnovu bezpečnostních systémů v objektu CÚ Brno a na výměnu bezpečnostních systémů v objektu CS ve Washingtonově ulici v Praze.

V navazujícím *podprogramu 012V2210 – Pořízení a obnova ICT CS* byly ve schváleném rozpočtu naplánovány prostředky 192 000 tis. Kč (v tom 1 653 tis. Kč zdroj EU), které byly rozpočtovým opatřením sníženy o 33 000 tis. Kč, tyto finanční prostředky byly použity k posílení bilance stavební akce Rekonstrukce areálu CÚ Karlovarský kraj k dokončení v programu 012V21. Upravený rozpočet po tomto rozpočtovém přesunu činil 159 000 tis. Kč. Do financování byly zapojeny NNV ve výši 67 943 tis. Kč a MRZ ve výši 827 tis. Kč. Konečný rozpočet podprogramu činil 227 770 tis. Kč. Čerpání výdajů v rámci podprogramu činilo celkem 82 556 tis. Kč, tj. 51,9 % k upravenému rozpočtu a 36,2 % ke konečnému rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo celkem 145 213 tis. Kč. V rámci podprogramu nebyly dočerpány na projektu EU rozpočtové prostředky v částce 3 305 tis. Kč. Vzniklé nároky jsou určeny pro financování projektu ICT Analytický nástroj pro analýzu hlasu, realizovaného v rámci komunitárního programu Hercule III.

Objemově nejvyšší část výdajů představuje *pořízení programového vybavení* v celkové hodnotě 76 679 tis. Kč, z toho výdaje na Informační systémy veřejné správy činily 74 866 tis. Kč a byly použity na vývoj aplikace ASEO, rozvoj systémů spotřebních daní, rozvoj aplikací Internet/Intranet, rozvoj systémů finančních modulů a Spisové agendy, rozvojové práce na systémech rizikové analýzy, další rozvoj systému Single Window, vývoj systému COPIS, rozvoj systémů číselníkového řetězce, další rozvoj aplikace Elektronizace vrácení DPH a na rozvoj systému Datového skladu. Na pořízení programového vybavení pro Vnitřní systémy bylo vynaloženo 1 813 tis. Kč na rozvoj cPortálu.

Výdaje za *pořízení výpočetní techniky* představovaly celkem 5 064 tis. Kč. Z toho byla vynaložena na Komunikační infrastrukturu částka 3 096 tis. Kč na doplnění a obnovu aktivních prvků WAN a LAN sítí CS. Na ICT – EZS, EPS bylo celkem vynaloženo 1 968 tis. Kč na zajištění bezpečnostních systémů v objektech CS v České Třebové, Heřmanicích, Olomouci nebo nové celní poště v Praze 10.

Na *stavební práce* (položka 6121) bylo v rámci podprogramu čerpáno celkem 813 tis. Kč na výstavbu strukturované kabeláže a LAN sítí související se zajištěním bezpečnostních systémů v objektech CS v Heřmanicích, České Třebové a v Olomouci.

Podprogramy ICT – Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových

V *podprogramu 012V3110 - Pořízení, obnova a provozování ICT systému řízení ÚZSVM* byly v roce 2021 čerpány kapitálové výdaje v celkové výši 10 256 tis. Kč, tj. 38,2 % konečného rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo 16 567 tis. Kč.

Kapitálové výdaje ve výši 10 256 tis. Kč byly čerpány na *pořízení výpočetní techniky* (9 646 tis. Kč), konkrétně na dodávku 67 ks serverů a 8 ks LTO zálohovacích zařízení (8 992 tis. Kč) a dodávku 3 ks switchů pro ÚP Brno (654 tis. Kč). Dále byly čerpány na *programové vybavení* (610 tis. Kč), v tom na rozvoj a rozšíření aplikace NMS (401 tis. Kč) a na úhradu serverové licence Long-Term Docs (209 tis. Kč).

V navazujícím *podprogramu 012V3310 – Pořízení, obnova a provozování ICT systémů* byly ve schváleném rozpočtu na rok 2021 naplánovány pouze kapitálové výdaje ve výši 2 628 tis. Kč. Kapitálové výdaje ve výši 503 tis. Kč (2,1 % konečného rozpočtu) byly čerpány na *programové vybavení*, a to na rozvoj a rozšíření systému Nabídka majetku státu (NMS). Nevyčerpano zůstalo 23 709 tis. Kč, které budou v dalších letech využity na další rozvoj a rozšíření systému NMS.

Podprogram ICT – Kanceláře finančního arbitra

V rámci *podprogramu 012V4110 - Pořízení, obnova a provozování ICT Kanceláře finančního arbitra (KFA)* byly v roce 2021 čerpány prostředky ve výši 546 tis. Kč, tj. 52,4 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 497 tis. Kč.

Kapitálové výdaje činily 199 tis. Kč tj. 28,6 % konečného rozpočtu. Prostředky byly využity na *programové vybavení*, a to na úpravu programu Informačního systému spisové služby a systému řízení před finančním arbitrem v Kanceláři finančního arbitra. V rámci běžných výdajů bylo vyčerpáno 347 tis. Kč, tj. 100 % konečného rozpočtu na *služby za zpracování dat a služeb souvisejících s informačními a komunikačními technologiemi*, jednalo se o technickou podporu Informačního systému pro vedení spisové služby a řízení před finančním arbitrem. Z důvodu ukončení realizace akce a programu 012V41 k 31. 12. 2021 byly v podprogramu 012V4110 ukončeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 765 tis. Kč.

V rámci navazujícího *podprogramu 012V4210 – Pořízení a rozvoj ICT KFA* byly ve schváleném rozpočtu naplánovány kapitálové výdaje ve výši 450 tis. Kč, které nebyly čerpány a budou využity především na rozvoj Informačního systému pro vedení spisové služby a řízení před finančním arbitrem.

Podprogramy ICT – Finančního analytického úřadu

V rámci *podprogramu 012V5110 – Pořízení a provozování ICT FAÚ* byly během roku 2021 čerpány prostředky ve výši 1 990 tis. Kč, tj. 43,2 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 2 613 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 1 485 tis. Kč, tj. 38,6 % konečného rozpočtu. Na *programové vybavení* bylo použito 284 tis. Kč na nutný upgrade spisové služby ELO DMS a na výpočetní techniku 1 201 tis. Kč na rekonstrukci zabezpečovacích systémů objektu Washingtonova. Běžné výdaje byly v rámci programového financování čerpány ve výši 505 tis. Kč, tj. 66,9 % konečného rozpočtu na provoz spisové služby a zajištění jejího souladu s eIDAS.

3.3.4.2 Výdaje v oblasti materiálně technického zabezpečení (MTZ)

Schválený rozpočet na podprogramy zaměřené na obnovu materiálně technické základny ve výši 341 329 tis. Kč byl určen na kapitálové výdaje a proti roku 2021 byl vyšší o 27 058 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků činil 1 152 897 tis. Kč (z toho kapitálové výdaje představovaly 1 152 246 tis. Kč a běžné výdaje 651 tis. Kč). Proti roku 2020 byl objem celkových disponibilních prostředků v roce 2021 nižší o 167 080 tis. Kč. Skutečné výdaje v roce 2021 činily 401 403 tis. Kč (34,8 % konečného rozpočtu). Nevyčerpáno zůstalo 751 494 tis. Kč, v tom Ministerstvo financí nevyčerpalo 86 579 tis. Kč, Generální finanční ředitelství 231 617 tis. Kč, Generální ředitelství cel 192 515 tis. Kč, Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových 239 814 tis. Kč, Kancelář finančního arbitra 50 tis. Kč a Finanční analytický úřad 920 tis. Kč. Důvody nízkého čerpání rozpočtu jsou popsány v části 3.3.7.

Financování výdajů MTZ dle jednotlivých programů a podprogramů reprodukce majetku je uvedeno v tabulce na následující straně:

Tabulka 23 Čerpání výdajů na podprogramech reprodukce majetku za oblast na MTZ

v tis. Kč

Evidenční číslo podprogramu	Program, podprogram MTZ	Způsob financování	Schválený rozpočet (SR)	Upravený rozpočet (UR)	Konečný rozpočet (KR)	Skutečnost k 31.12.	Čerpání KR v %
012V0120	Pořízení a obnova materiálně technické základny MF	celkem	8 600	8 600	114 374	34 605	30,3
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	8 600	8 600	114 374	34 605	30,3
012V0220	Pořízení a obnova MTZ MF	celkem	7 000	7 000	7 000	191	2,7
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	7 000	7 000	7 000	191	2,7
012V1210	Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy	celkem	3 501	8 893	105 216	75 046	71,3
		BV	0	0	200	0	0,0
		KV	3 501	8 893	105 016	75 046	71,5
012V1810	Rozvoj a obnova MTZ FS	celkem	107 867	110 946	210 813	9 365	4,4
		BV	0	43	451	80	17,7
		KV	107 867	110 903	210 362	9 285	4,4
012V2120	Pořízení a obnova movitého majetku celní správy	celkem	11 051	11 051	76 745	76 538	99,7
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	11 051	11 051	76 745	76 538	99,7
012V2130	Výstavba a obnova budov a staveb celní správy	celkem	0	33 000	216 880	112 938	52,1
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	0	33 000	216 880	112 938	52,1
012V2220	Pořízení a obnova techniky a vozidel CS	celkem	42 037	42 037	56 911	41 290	72,6
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	42 037	42 037	56 911	41 290	72,6
012V2230	Výstavba a obnova budov CS	celkem	35 513	35 513	75 703	2 958	3,9
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	35 513	35 513	75 703	2 958	3,9
012V3120	Reprodukce majetku ve správě ÚZSVM	celkem	0	0	21 892	21 198	96,8
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	0	0	21 892	21 198	96,8
012V3140	Reprodukce přebíraného majetku ve správě ÚZSVM	celkem	0	0	1 069	1 069	100,0
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	0	0	1 069	1 069	100,0
012V3210	Budovy, haly, stavby, stroje a zařízení	celkem	67 985	68 075	79 232	5 051	6,4
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	67 985	68 075	79 232	5 051	6,4
012V3320	Reprodukce majetku ve správě ÚZSVM	celkem	56 774	56 684	186 092	21 154	11,4
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	56 774	56 684	186 092	21 154	11,4
012V4220	Pořízení a obnova MTZ KFA	celkem	50	50	50	0	0,0
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	50	50	50	0	0,0
012V5120	Pořízení a obnova materiálně technické základny FAÚ	celkem	950	920	920	0	0,0
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV	950	920	920	0	0,0
		celkem	341 329	382 769	1 152 897	401 403	34,8
		BV	0	43	651	80	12,3
		KV	341 329	382 726	1 152 246	401 323	34,8

Podprogramy MTZ - Ministerstva financí

V podprogramu 012V0120 - Pořízení a obnova materiálně technické základny MF byly v roce 2021 čerpány kapitálové výdaje ve výši 34 605 tis. Kč, 30,3 % konečného rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo 79 769 tis. Kč, které budou použity na dofinancování stavebních prací a nákup strojů, přístrojů a zařízení.

V rámci položky *budovy, haly a stavby* bylo čerpáno celkem 34 077 tis. Kč, a to 27 958 tis. Kč na provedení sanačních prací a na zajištění souvisejících služeb TDS a BOZP v objektu Letenská 15 4 625 tis. Kč na zpracování dokumentace pro stavební povolení k rekonstrukci elektroinstalace v objektu Letenská 15, 1 076 tis. Kč na stavební práce vedoucí ke zvýšení výkonu chlazení dvou trafostanic v objektech Letenská 15 a Voctářova 9, 284 tis. Kč na akustické odizolování zasedací místnosti v objektu Letenská 15, 58 tis. Kč na provedení inženýrské činnosti ke stavebním úpravám garáží pro umístění nabíjecích jednotek pro elektromobily v objektu Letenská 15, 57 tis. Kč na instalaci kamerového systému a osvětlení a 19 tis. Kč na vypracování projektové dokumentace k úpravám technické místnosti v objektu Letenská 15.

Na pořízení *strojů, přístrojů a zařízení* byly čerpány finanční prostředky ve výši 528 tis. Kč na dodávku atypické stolové sestavy (109 tis. Kč) a na pořízení kuchyňských linek (371 tis. Kč) a recepčního okna (47 tis. Kč) do objektu Cihelná.

V navazujícím *podprogramu 012V022 Pořízení a obnova MTZ MF* byly v roce 2021 čerpány pouze kapitálové výdaje v objemu 191 tis. Kč, tj. 2,7 % konečného rozpočtu. V rámci položky *budovy, haly a stavby* bylo uhrazeno zhotovení přístřešku v prostorách přístupu do zásobovacích prostor kantýny a oken závodní kuchyně ve výši 119 tis. Kč a vypracována projektová dokumentace pro přepojení světelných a zásuvkových okruhů do rozvaděčů záložního zdroje v objektu Janovského ve výši 72 tis. Kč. Nedočerpáno zůstalo 6 809 tis. Kč.

Podprogramy MTZ - Generálního finančního ředitelství

Podprogram 012V1210 Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy zahrnuje prostředky na pořízení a rekonstrukce budov a na investiční vybavenost orgánů finanční správy.

V rámci podprogramu 012V1210 bylo v roce 2021 prostřednictvím 19 projektů čerpáno 75 046 tis. Kč, tj. 71,3 % konečného rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo 30 169 tis. Kč, viz kapitola 3.3.7.

V rámci položky *budovy, haly a stavby* byly prostředním rekonstrukcí a stavebních úprav objektů finanční správy vynaloženy finanční prostředky v celkovém objemu 70 703 tis. Kč. Mezi objemově nejvýznamnější se řadí výdaje za rekonstrukci budovy v rámci snížení energetické náročnosti objektu územního pracoviště ve Valašském Meziříčí ve výši 18 546 tis. Kč, u které došlo ke spolufinancování z OP MŽP a NZÚ. Rekonstrukce balkonů ve výši 14 512 tis. Kč byla financována ve vzdělávacím zařízení Smilovice, stavební úpravy budovy spočívající v navýšení kancelářské plochy a vybudování vstupní haly pro daňovou klientelu proběhly ve výši 11 284 tis. Kč v objektu ÚP v Trutnově. Stavební úpravy zajišťující bezbariérovou obslužnost budovy ÚP v Ostravě byly uskutečněny v částce 4 878 tis. Kč a stavební úpravy odstraňující nevyhovující technický stav budovy ÚP v Jeseníku byly realizovány za 4 680 tis. Kč. V budově Finančního úřadu pro hl. město Prahu v rámci zajištění běžného standardu dle hygienických předpisů došlo k rekonstrukci sociálních zařízení v objektu za 4 462 tis. Kč a taktéž prostřednictvím jiné akce vybudování plošiny v suterénu a zvýšení bezpečnosti budovy v částce 611 tis. Kč. V budovách finanční správy byla prostřednictvím 12 dílčích akcí provedena rekonstrukce 11 kotelen a 1 výměňkové stanice souhrnně ve výši 3 529 tis. Kč a rekonstrukce osobních a nákladních výtahů v částce 2 881 tis. Kč byla provedena v 9 budovách finanční správy. Další stavební úpravy a rekonstrukce byly provedeny v objektech pro územní pracoviště v Ostravě, Otrokovicích, Kadani, Rakovníku a ve Žďáru nad Sázavou v celkovém objemu 4 112 tis. Kč. V areálu ÚP ve Svitavách došlo k vybudování závory v částce 370 tis. Kč. Na rekonstrukci ubytovny ve Smilovicích byla zpracována projektová dokumentace za 756 tis. Kč. Ve vybraných prostorách budov finanční správy došlo k instalaci vzduchotechniky a klimatizací v hodnotě 50 tis. Kč.

Na pořízení *strojů, přístrojů a zařízení* v rámci investiční vybavenosti finanční správy byly čerpány prostředky v celkové výši 4 343 tis. Kč na dodávku 7 kusů rotomatů pro ÚP pro Prahu 2, ÚP v Trutnově a ÚP v Hradci Králové a 1 kusu informačního pultu pro GFŘ v Lazarské ulici.

Na položce *dopravní prostředky* nebyly čerpány žádné finanční prostředky, neboť v tomto roce nevznikl požadavek na obměnu vozového parku.

Podprogram 012V1810_Rozvoj a obnova MTZ FS zahrnuje výdaje spojené se stavebními úpravami a investiční vybaveností orgánů finanční správy a navazuje na podprogram 012V1210. V rámci tohoto podprogramu byly alokovány finanční prostředky v celkové výši 210 813 tis. Kč, z toho 210 362 tis. Kč kapitálové výdaje a 451 tis. Kč běžné výdaje. V roce 2021 došlo celkovému čerpání ve výši 9 365 tis. Kč, což činí 4,4 % z konečného rozpočtu.

V rámci položky *budovy, haly a stavby* byl významný objem finančních prostředků ve výši 4 798 tis. Kč použit při rekonstrukci budovy v Soběslavi za kompletní zateplení obvodového pláště spolu s výměnou oken a částečnou výměnu střešní krytiny. Za rekonstrukci výtahů v budovách územních pracovišť v Benešově, Přerově a Praze západ bylo celkem uhrazeno 2 003 tis. Kč a za zpracování projektové dokumentace na rekonstrukci kotelen v ÚP Jilemnici, ÚP Hořovicích a ÚP Poděbradech, kdy současně u posledních dvou proběhla i jejich rekonstrukce, bylo uhrazeno 2 484 tis. Kč.

Za *konzultační a poradenské služby* bylo v rámci běžných výdajů v Soběslavi uhrazeno 80 tis. Kč.

Důvody nízkého čerpání finančních prostředků v tomto podprogramu jsou popsány v kapitole 3.3.7.

Podprogramy MTZ - Generálního ředitelství cel

V rámci *podprogramu 012V2120 Pořízení a obnova movitého majetku celní správy* byly čerpány kapitálové výdaje ve výši 76 538 tis. Kč, tj. 99,7 % konečného rozpočtu. Nebyly dočerpány rozpočtové prostředky na EU projektu ISF v částce 207 tis. Kč, které již nebudou v končícím programu využity a budou ukončeny rozpočtovým opatřením.

Na pořízení *strojů, přístrojů a zařízení* připadlo 60 175 tis. Kč. Nejvýznamnější čerpání v celkové výši 39 710 tis. Kč představuje pořízení techniky pro zvýšení bezpečnosti na mezinárodních letištích Karlovy Vary, Pardubice, Brno Tuřany a Ostrava (31 ks radiačních bran a 6 ks detektorů). Na pořízení mobilního zavazadlového RTG skeneru bylo čerpáno 8 426 tis. Kč (EU projekt Hercule), na pořízení speciální techniky pro odhalování nebezpečných látek bylo čerpáno 4 567 tis. Kč, kdy pořízen byl Ramanův spektrometr nové generace, rentgen-fluorescenční spektrometr a 16 ks zásahových dozimetrů (EU projekt ISF). Dále byly pořízeny 2 vysokozdvizné vozíky, výbrojní technika, speciální měřicí a rentgenová technika, vybavení pro posilovnu, 7 kusů klimatizací a 12 ks speciální audio techniky pro útvar Pátrání.

Na nákup *dopravních prostředků* bylo celkem vynaloženo 16 363 tis. Kč. Pro útvary celní správy pořídila hospodářská správa 5 kynologických vozidel Citroen Berlingo a 9 vozidel Škoda Karoq se zvláštním výstražným zařízením na pohon CNG celkem za 10 086 tis. Kč. Dále bylo pořízeno v rámci EU projektu speciální vozidlo určené pro odhalování nebezpečných látek (6 277 tis. Kč).

V rámci *podprogramu 012V2130 Výstavba a obnova budov a staveb celní správy* byly čerpány kapitálové výdaje ve výši 112 938 tis. Kč, tj. 52,1 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 103 943 tis. Kč na dofinancování staveb končícího programu.

V rámci položky *budovy, haly a stavby* bylo čerpáno 112 560 tis. Kč. Nejvýznamnějšími realizovanými akcemi v rámci tohoto podprogramu byly rekonstrukce a dostavba areálu výcvikového zařízení služební

kynologie Heřmanice (34 975 tis. Kč; celková revitalizace areálu), rekonstrukce areálu celního úřadu (CÚ) pro Karlovarský kraj (33 081 tis. Kč; statické zajištění staveb, provedení sond), rekonstrukce objektu sloužící k výkonu činností Odboru pátrání Ostrava ve Frýdku-Místku (12 119 tis. Kč; zateplení objektu, pláště, střechy, výměna oken, rekonstrukce soc. zázemí, elektroinstalace, vytápění), rekonstrukce budovy CÚ pro Jihočeský kraj, ul. Vrbenská (10 504 tis. Kč; zateplení pláště a střechy, bezbariérový přístup, výměna výtahu), rekonstrukce objektu CÚ v České Třebové (8 714 tis. Kč; rekonstrukce střechy, výměna oken, rekonstrukce kotelny), revitalizace kontrolních hal Rozvadov (3 228 tis. Kč; kompletní revitalizace dvou hal na hraničním přechodu), modernizace kynologického areálu v obci Kněževes (1 500 tis. Kč; vybudování zpevněných ploch a oplocení) a na další drobné stavební úpravy objektů a technické zhodnocení budov bylo čerpáno celkem 8 817 tis. Kč (např. rekonstrukce střechy haly F ve skladovém areálu CS v Boskovicích, vybudování vodovodní přípojky v Plané u Českých Budějovic, změna topného systému na dálkové vytápění v CÚ Plzeň).

Na pořízení *strojů, přístrojů a zařízení* bylo čerpáno 378 tis. Kč na pořízení dieselaagregátu do areálu výcvikového zařízení služební kynologie Heřmanice.

V navazujícím *podprogramu 012V2220 Pořízení a obnova techniky a vozidel CS* byly čerpány kapitálové výdaje ve výši 41 290 tis. Kč, tj. 72,6 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 15 621 tis. Kč.

Na pořízení *strojů, přístrojů a zařízení* bylo čerpáno 21 105 tis. Kč. Nejvýznamnější bylo čerpání pro celně technickou laboratoř na obnovu laboratorní techniky CTL ve výši 15 280 tis. Kč, pořízen byl soubor IRMS s analyzátelem a automatickým podavačem vzorků a soubor hmotnostního spektrometru s kapalinovou chromatografií. Pro útvary Pátrání bylo pořízeno 20 ks speciálních technických prostředků pro OPČ za 3 838 tis. Kč. Na pořízení ostatního technického vybavení celní správy bylo čerpáno 1 987 tis. Kč, pořízeny byly 2 sterilizátory, 4 sodobary, 13 alkotesterů, výzbrojní technika, malotraktor, myčka kol, další drobná technika a 7 klimatizačních jednotek.

Na nákup *dopravních prostředků* bylo celkem vynaloženo 20 185 tis. Kč. Pro útvary Pátrání bylo na pořízení a obnovu speciálních motorových dopravních prostředků MDP pro útvary operativně pátrací činnosti OPČ čerpáno celkem 10 233 tis. Kč za 3 vozidla Škoda Superb L&K a 5 vozidel Mercedes. Hospodářská správa pořídila pro ostatní útvary celní správy 15 vozidel Škoda Octavia combi s pohonem CNG v rámci centrálního nákupu státu realizovaného Ministerstvem financí ČR celkem za 9 952 tis. Kč.

V navazujícím *podprogramu 012V2230 Výstavba a obnova budov CS* byly čerpány kapitálové výdaje ve výši 2 958 tis. Kč, tj. 3,9 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 72 745 tis. Kč.

V podprogramu se připravuje realizace čtyř nových stavebních akcí. Čerpané prostředky byly použity pouze na přípravné projektové práce a inženýrskou činnost, na drobné stavební úpravy, technická zhodnocení budov (v objektu Boží Dar, jímka v RZ Kytlice a zateplení půdního prostoru v CÚ Ústí n. Labem).

Podprogramy MTZ - Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových

Podprogram 012V3120 Reprodukce majetku ve správě ÚZSVM je určen na reprodukci a obnovu majetku nutného pro vlastní činnost ÚZSVM. V rámci podprogramu byly čerpány kapitálové výdaje v oblasti ve výši 21 198 tis. Kč, tj. 96,8 % konečného rozpočtu, přičemž v důsledku nižších cen vzešlých z veřejných zakázek zůstalo nevyčerpáno 695 tis. Kč. Vynaložené prostředky byly využity v rámci položky *budovy, haly a stavby* na dokončení kompletní rekonstrukce budovy pro dislokaci pobočky Úřadu práce ČR a ÚP GFR v Jaroměři v celkové výši 10 468 tis. Kč, pro potřeby celní správy ve Strakonici došlo k vybudování serverovny, skladu výzbrojního materiálu, kanceláří včetně sociálního zařízení a parkovací plochy

v hodnotě 4 698 tis. Kč a ve výši 4 209 tis. Kč proběhla realizace dvou výtahů ve výškové budově bloku C v Jihlavě, kde sídlí různé OSS. V Brně byla dokončena dvoupodlažní víceúčelová hala s kancelářskými a skladovacími prostory pro potřeby exekucí a odúmrťí v hodnotě 1 397 tis. Kč, za 376 tis. Kč proběhly stavební úpravy kanceláří a byl vybudován archiv pro redislokaci zaměstnanců v Táboře a za 50 tis. Kč byla vypracována projektová dokumentace na plánované úpravy objektu pro redislokaci Úřadu práce ČR v Kaplicích.

V podprogramu 012V3140 – *Reprodukce přebíraného majetku ve správě ÚZSVM*, který je zaměřen na rekonstrukci objektů pro přestěhování organizačních složek státu do budov ÚZSVM byly čerpány kapitálové finanční prostředky v celkové výši 1 069 tis. Kč a k 31. 12. 2021 byl realizačně ukončen. V rámci položky *budovy, haly a stavby* bylo uhrazeno 749 tis. Kč za projektovou dokumentaci, výkon TDI a BOZP v rámci kompletní rekonstrukce čtyřpodlažní budovy pro redislokaci pracoviště Úřadu práce v Třinci a 320 tis. Kč bylo uhrazeno za dokumentaci skutečného provedení stavby, výkon TDI, výkon inženýrských činností v rámci rekonstrukce budovy Korejské v Ostravě pro redislokaci zaměstnanců MPSV.

V podprogramu 012V3210 *Budovy, haly, stavby, stroje a zařízení* jsou vynakládány finanční prostředky především na rekonstrukci a modernizaci majetku přebíraného do správy ÚZSVM. U tohoto podprogramu bylo čerpáno celkem 5 051 tis. Kč, tj. 6,4 % konečného rozpočtu, nevyčerpáno zůstalo 74 181 tis. Kč. Jedním z hlavních důvodů nevyčerpání plánovaných prostředků je dopad časově náročného procesu zpracování projektové dokumentace a navazujícího procesu stavebního řízení, v nemalé míře i kapacitní naplněnost stavebních firem. Výrazným faktorem se stal značný nárůst cen stavebních materiálů a prací, s tím související nedostatečné krytí požadovaného navýšení bilance projektů, které vyvolalo pozastavení investičních akcí v čase a přehodnocení stávajících priorit. Další nedočerpání vzniklo ve spojitosti s úhradami objednávek a smluv, které byly realizovány na konci roku, posunutím do dalšího období. V rámci položky *budovy, haly a stavby* se jednalo o úhradu technického průzkumu, klasifikace a vymezení podoby areálu v Uherském Hradišti – věznici ve výši 3 047 tis. Kč, 145 tis. Kč za zpracování stavebně technického průzkumu pro rekonstrukci v Náchodě, za vypracování projektové dokumentace pro stavební povolení a část inženýrské činnosti a DPS pro objekt kasáren Benešov ve výši 1 750 tis. Kč. Pro rekonstrukci budovy v Horažďovicích byla zajištěna inženýrská činnost a vypracována projektová dokumentace ve výši 109 tis. Kč.

Podprogram 012V3320 – *Reprodukce majetku ve správě ÚZSVM* je určen na reprodukci majetku ve správě ÚZSVM, s cílem zajištění obnovy a rozvoje majetku ve vlastnictví státu. U tohoto podprogramu byly čerpány finanční prostředky v celkové výši 21 154 tis. Kč, což představuje 11,4 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 164 938 tis. Kč. V rámci položky *budovy, haly a stavby* byly čerpány finanční prostředky ve výši 19 149 tis. Kč. Mezi nejvýznamnější čerpání patří částka ve výši 12 095 tis. Kč za rekonstrukci fasády a zateplení administrativní budovy Berouně, kde proběhly převážně veškeré stavební práce a 4 506 tis. Kč v rámci rekonstrukce obvodového pláště administrativní budovy v Kladně, kde sídlí různé OSS. V administrativní budově v Kolíně proběhla rekonstrukce výtahu ve výši 1 837 tis. Kč, za 417 tis. Kč byla zpracována dokumentace pro stavební povolení pro rekonstrukci střechy v administrativní budově v Liberci a dokumentace pro stavební povolení pro plánovanou výměnu výtahu v administrativní budově v Kroměříži ve výši 156 tis. Kč, v Rychnově nad Kněžnou proběhla dodávka a montáž vrat v částce 134 tis. Kč.

Za *dopravní prostředky* byly čerpány finanční prostředky v celkové výši 2 005 tis. Kč na pořízení tří osobních vozidel kategorie 2C benzín + CNG.

Podprogram MTZ - Kanceláře finančního arbitra

V podprogramu 012V4220 – Pořízení a obnova MTZ KFA nebyly z konečného rozpočtu 50 tis. Kč vyčerpány žádné prostředky.

Podprogram MTZ – Finančního analytického úřadu

V podprogramu 012V5120 - Pořízení a obnova materiálně technické základny FAÚ nebyly z konečného rozpočtu 920 tis. Kč během roku 2021 vyčerpány žádné finanční prostředky. Prostředky byly plánovány na nákup osobního automobilu, který se uskuteční až v roce 2022.

3.3.4.3 Výdaje z veřejných zakázek nad 300 000 tis. Kč

Přehled o výdajích z veřejných zakázek v předpokládané hodnotě nejméně 300 000 tis. Kč, se smluvním plněním přesahujícím jeden kalendářní rok a zahrnujícím rok 2021 je uveden v tabulce v příloze č. 21.

U Ministerstva financí uvedené výdaje slouží k zabezpečení služeb bezpečného datového centra pro provoz IISSP, jedná se o služby realizované na základě smlouvy a jejích dodatků, které byly uzavřeny mimo režim zákona č. 137/2006 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, a to na základě aplikace obecné výjimky ve smyslu ustanovení § 18 tohoto zákona. Národní datové centrum zabezpečuje kontinuální provoz všech informačních systémů a aplikací nezbytných pro efektivní výkon agend MF a resortních organizací formou služby poskytované Státní pokladnou Centrem sdílených služeb, s. p. Výdaje na tyto služby byly do konce roku 2018 hrazeny v rámci programového financování, počínaje rokem 2019 byly tyto výdaje vyvedeny z režimu programové financování v souladu s § 12 zákona č. 218/2000 Sb.

Na základě „Smlouvy o dodávce integrovaného informačního systému Státní pokladny a souvisejících služeb“ uzavřené mezi MF a společností IBM Česká republika spol. s r.o. dne 22. 12. 2008 byl vybudován Integrovaný informační systém Státní pokladny. Součástí smlouvy o dodávce IISSP bylo i pořízení licencí SAP k dodanému Software a sjednány podmínky jejich užití a údržby. Maintenance za licence SAP je nezbytné hradit po celou dobu provozování IISSP. Dodatkem ke smlouvě byla snížena cena za podporu licencí o 1 171 280 Kč ročně z důvodu nevyužívání části licencí.

Na základě uplatnění § 11 (vertikální spolupráce) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, byla se Státní pokladnou Centrum sdílených služeb, s. p. podepsána Smlouva o podpoře a rozvoji IISSP a poskytování souvisejících služeb (IISSP Integrovaný informační systém Státní pokladny), a to na období od 20. 3. 2019 na 48 měsíců. Na základě smlouvy je poskytována služba podpory provozu s měsíčním plněním 6 198 387,14 Kč vč. DPH a služba na vyžádání, spočívající v poskytování služeb rozvoje Systému a souvisejících činností při realizaci změn, a to na základě změnových požadavků objednatele. Služby na vyžádání budou poskytovány po dobu 48 měsíců do vyčerpání celkového maximálního limitu v částce 234 877 tis. Kč vč. DPH.

Uvedené výdaje realizované na Generálním finančním ředitelství se týkají závazků z uzavřených prováděcích smluv na základě Rámcové smlouvy na služby související s přípravou a provozem EET (č. 16/7700/0202) a dále Rámcové dohody ADIS Zajišťování vývoje Systému ADIS, podpora provozu, pozáruční servis, služba ADIS Hot-line, konzultační služby a technická podpora (č. 19/7700/336), která je výsledkem veřejné zakázky ADIS – podpora, údržba a vývoj 2020 - 2023.

Na EET bylo v roce 2020 čerpáno z prováděcích smluv č. 4 a č. 6, a to z běžných výdajů mimo programové financování. Na základě Prováděcí smlouvy č. 4 byl hrazen provoz infrastruktury, podpora provozu a bezpečnostní služby pro Transakční část a Krátkodobé úložiště EET. Na základě Prováděcí

smlouvy č. 6 byly poskytovány odborné služby na vyžádání, tj. odborné služby systémové integrace v období III.

Na IS ADIS se výdaje v roce 2021 týkají čerpání na základě Prováděcích smluv č. 1 – 9.

Na základě Prováděcí smlouvy č. 1 se hradí základní pozáruční servis, zhodnocení v rámci pozáručního servisu, Hot-line, technická podpora a konzultační a koordinační služby systému ADIS. Na základě Prováděcí smlouvy č. 2 se hradí legislativní a procesní změny v letech 2020 až 2021, zejména v oblasti evidence tržeb, One-Stop-Shop, mezinárodních daní a dalších změn daňových zákonů. Předmětem plnění těchto dvou prováděcích smluv je kromě základního pozáručního servisu, Hot-line a technické podpory též vývoj a rozvoj aplikace ADIS (slouží k zajištění upgrade informačního systému podle legislativních, procesních a metodických změn) a současně také zhodnocení ADIS v rámci pozáručního servisu. To je poskytováno v režimu R1 (rozšířená údržba aplikace ADIS) a režimu R2 (realizace nového vývoje aplikačních programů ADIS na základě požadavků zadavatele).

Na základě Prováděcí smlouvy č. 3 je z programu 012V13 v rámci akce 012V131000021 hrazena Integrace Daňového rozhraní (IDR), které umožní budoucí transparentní rozvoj Systému ADIS včetně centralizace logických celků, sjednocování business procesů Systému ADIS, tvorbu rozhraní pro modernizaci Systému ADIS, standardizaci přístupu externích systémů přes datovou sběrnici, nastavení monitoringu datových toků a kvality služeb a též integraci nových moderních technologií. Plnění vyplývající z Prováděcí smlouvy č. 3, a to v rozsahu úpravy, rozšíření, modernizace daňového portálu (DPR), je financováno z programu 012V16 v rámci akce 012V161000004.

Na základě Prováděcí smlouvy č. 4 Systém ADIS – oblast kybernetické bezpečnosti je zajištěno plnění legislativních povinností, na jejich neplnění v závěrečné zprávě z auditu ADIS upozornil NÚKIB. Samostatnými závěry bylo konstatováno, že pro ADIS není zpracováno Řízení aktiv a Řízení rizik a je proto nutné přijmout odpovídající opatření. Plnění, která jsou předmětem této smlouvy, tedy Analýza rizik PMD a zpracování Systémové bezpečnostní dokumentace PMD, tak budou adekvátním opatřením k těmto zjištěním. Prováděcí smlouva č. 5 Vývoj aplikace ADIS - Změny daňových předpisů je určena na zajištění vývoje aplikace v souvislosti s implementací zákona č. 283/2020 Sb., kterým se mění zákon č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony. Jedná se o podstatné úpravy daňového informačního systému. Prováděcí smlouva č. 6 Systém ADIS – oblast kybernetické bezpečnosti a zpracování osobních údajů zajišťuje splnění zákonných povinností, které stanovuje zákon č. 181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti a o změně souvisejících zákonů (zákon o kybernetické bezpečnosti), ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 82/2018 Sb., o bezpečnostních opatřeních, kybernetických bezpečnostních incidentech, reaktivních opatřeních, náležitostech podání v oblasti kybernetické bezpečnosti a likvidaci dat (vyhláška o kybernetické bezpečnosti) a nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů) a zákona č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů, ve znění pozdějších předpisů. Prováděcí smlouva č. 7 – Paušální daň byla uzavřena na základě vládního návrhu zákona, kterým se mění zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů a některé další zákony v souvislosti s paušální daní. Vzhledem k rozsáhlé novele nosného zákona a zákonů souvisejících bylo nutné tyto změny zapracovat do informačního systému finanční správy (ADIS). Nosičem klíčového tématu návrhu, kterým je zavedení paušalizace daně z příjmů fyzických osob a veřejných pojistných (pojistného na sociální zabezpečení a pojistného na veřejné zdravotní pojištění) u poplatníků s příjmy ze samostatné výdělečné činnosti, je navržená novela zákona o daních z příjmů, která je řazena na prvním místě, zatímco zbývající návrhy změn se týkají navazujících souvislostí v jiných zákonech. Předmětem Prováděcí smlouvy č. 8 – Legislativní změny – ostatní

legislativní změny je zajištění vývoje aplikace ADIS v souvislosti s legislativními změnami v oblasti daňových zákonů a s nimi souvisejících právních předpisů. Dále byly uzavřeny Prováděcí smlouva č. 9 Legislativní změny – účetní závěrky, jejímž předmětem jsou úpravy, které vychází z potřeby dosažení souladu s legislativními změnami v oblasti daňových zákonů a účetnictví, zejména (nikoliv však výlučně) změnou zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyvolanou přijetím zákona č. 609/2020 Sb., kterým se mění některé zákony v oblasti daní a některé další zákony, v platném znění a Prováděcí smlouva č. 10 další rozvoj Portálu MOJE daně.

ÚZSVM uzavřel v roce 2021 Smlouvu o vytvoření, podpoře a rozvoji nového Informačního systému majetku státu (ISMS), na základě které bude dodán a implementován nový Informační systém majetku státu (ISMS) a dále zajištěn provoz a rozvoj ISMS do 15. 5. 2027.

3.3.5 Plnění závazných ukazatelů

Přehled závazných ukazatelů je uveden v části 3.1.1. materiálu, plnění závazných ukazatelů včetně dalších vybraných ukazatelů v oblasti příjmů je popsáno v části 3.2, plnění souhrnného závazného ukazatele výdaje celkem v části 3.3. V rozpočtu výdajů kapitoly 312 – MF na rok 2021 byly dále formou specifických závazných ukazatelů kapitoly určeny tyto výdajové bloky:

Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy

Ukazatel zahrnuje celý rozpočet výdajů Finanční správy ČR. Schválený rozpočet ve výši 12 961 669 tis. Kč byl k 31. 12. 2021 upraven na 13 052 334 tis. Kč. Na úhradu výdajů uvolnilo Generální finanční ředitelství nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 280 131 tis. Kč. GŘ dále zapojilo do financování výdajů pojistné plnění ve výši 366 tis. Kč. Disponibilní zdroje byly sníženy o 204 130 tis. Kč, tj. o prostředky zavázané v důsledku neobsazení funkčních míst. V návaznosti na uvedené činil konečný rozpočet 14 128 700 tis. Kč, skutečné výdaje představovaly 13 186 184 tis. Kč, tj. 101 % rozpočtu po změnách a 93,3 % konečného rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo 942 517 tis. Kč, tj. 7,3 % schváleného rozpočtu.

Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu

Ukazatel obsahuje rozpočet Ministerstva financí. Schválený rozpočet ve výši 2 420 219 tis. Kč byl k 31. 12. 2021 upraven na 2 791 782 tis. Kč. Konečný rozpočet (tj. rozpočet včetně nároků z nespotřebovaných výdajů uvolněných ve výši 1 263 843 tis. Kč, prostředků převedených z rezervního fondu ve výši 391 tis. Kč a po odečtení prostředků zavázaných v důsledku neobsazených funkčních míst ve výši 49 396 tis. Kč) činil 4 006 620 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 2 689 997 tis. Kč, tj. 96,4 % rozpočtu po změnách a 67,1 % konečného rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo 1 316 623 tis. Kč.

Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy

Ukazatel obsahuje rozpočet Generálního ředitelství cel. Schválený rozpočet ve výši 6 166 876 tis. Kč byl k 31. 12. 2021 zvýšen na 6 239 815 tis. Kč, konečný rozpočet včetně nároků z nespotřebovaných výdajů (793 985 tis. Kč), prostředků rezervního fondu (4 571 tis. Kč) a fondu kulturních a sociálních potřeb (190 tis. Kč) a po odečtení prostředků zavázaných v důsledku neobsazených funkčních míst ve výši 97 828 tis. Kč činil 6 940 732 tis. Kč. Skutečné výdaje byly vykázány ve výši 6 284 993 tis. Kč, tj. 100,7 % rozpočtu po změnách a 90,6 % konečného rozpočtu. V rámci ukazatele Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy byly pro rok 2021 samostatně stanoveny dva výdajové okruhy:

- *Sociální dávky* se schváleným rozpočtem 780 376 tis. Kč, upraveným na 791 776 tis. Kč a čerpaným ve výši 782 918 tis. Kč.

- *Výdaje na činnost celní správy*, kde schválený rozpočet ve výši 5 386 500 tis. Kč byl navýšen na 5 448 039 tis. Kč. Rozpočet po změnách mohl být překročen o výše uvedené uvolněné nároky

z nespotřebovaných výdajů a o mimorozpočtové prostředky. Disponibilní objem prostředků činil 6 148 957 tis. Kč. Skutečné výdaje ve výši 5 502 073 tis. Kč byly o 646 882 tis. Kč nižší.

Správa majetku státu a právní zastupování ve věcech majetkových

V tomto ukazateli je sledováno financování všech činností Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových. Schválený rozpočet ve výši 2 076 765 tis. Kč byl k 31. 12. 2021 zvýšen na 2 084 617 tis. Kč. Na posílení rozpočtu výdajů ÚZSVM byly uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 402 522 tis. Kč. Disponibilní zdroje ÚZSVM byly sníženy o 16 335 tis. Kč v důsledku neobsazení schválených funkčních míst. Skutečné výdaje ve výši 1 658 533 tis. Kč představovaly 79,6 % rozpočtu po změnách (67,1 % konečného rozpočtu), nevyčerpano zůstalo 812 301 tis. Kč.

Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra

Schválený rozpočet ve výši 69 283 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2021 upravován. Uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů činily 29 223 tis. Kč. Disponibilní zdroje byly sníženy o 816 tis. Kč v důsledku neobsazení schválených funkčních míst a celkově tak bylo možné čerpat 97 689 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 60 361 tis. Kč, tj. 87,1 % rozpočtu po změnách a 61,8 % konečného rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo 37 328 tis. Kč.

Výdaje na zabezpečení činnosti Finančního analytického úřadu

Schválený rozpočet ve výši 76 719 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2021 upravován. Zároveň FAÚ zapojil do financování výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 24 032 tis. Kč. FAÚ v důsledku neobsazení schválení funkčních míst zavázal finanční prostředky ve výši 443 tis. Kč. Z konečného rozpočtu 100 308 tis. Kč bylo vyčerpano 73 921 tis. Kč (96,4 % rozpočtu po změnách a 73,7 % konečného rozpočtu). Nedočerpáním rozpočtu vznikly „nové“ nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 26 387 tis. Kč.

Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie

V rámci rozpočtu kapitoly 312 – MF, resp. OSS MF a GŘC, na rok 2021 jsou v daném ukazateli vykazovány prostředky určené na financování výdajů spojených s přípravou a výkonem předsednictví České republiky v Radě Evropské unie. Schválený rozpočet ve výši 5 241 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2021 upravován, resp. navyšován zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů. Skutečné výdaje činily 1 104 tis. Kč, což představovalo 21,1 % jak rozpočtu po změnách, tak konečného rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo 4 137 tis. Kč.

Další závazné ukazatele v rozpočtu výdajů kapitoly 312 – MF na rok 2021 byly stanoveny formou průřezových ukazatelů. Jejich celkový přehled je uveden na straně 16. Hodnocení průřezových ukazatelů z oblasti osobních výdajů je provedeno v kapitole 3.3.2 Běžné výdaje. Dále byly formou průřezových ukazatelů stanoveny následující výdaje:

Zahraniční rozvojová spolupráce (ZRS)

Výdaje se rozpočtují v kapitole 306 – MZV. V resortu MF mělo v roce 2021 zajišťovat činnosti v rámci ZRS Ministerstvo financí, přičemž ve schváleném rozpočtu kapitoly 312 – MF na rok 2021 nebyly rozpočtovány žádné prostředky. V průběhu roku došlo k zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 010 tis. Kč, přičemž skutečné čerpání činilo pouze 134 tis. Kč. Vzhledem k přetrvávající epidemii koronaviru bylo čerpání finančních prostředků nízké, resp. s ohledem na bezpečnostní a zdravotní důvody nebylo možno uskutečnit většinu plánovaných studijních návštěv.

Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.

Ve schváleném rozpočtu Ministerstva financí na rok 2021 byla rozpočtována částka 100 tis. Kč na běžné výdaje. V průběhu roku byly na posílení daného ukazatele uvolněny prostředky ve výši 820 tis. Kč. Skutečné výdaje ve výši 718 tis. Kč, tj. 717,7 % rozpočtu po změnách, 78 % konečného rozpočtu, se týkaly pořízení ochranných pomůcek v souvislosti epidemií koronaviru (např. respirátory, roušky, nanofiltry, sterilizátory).

Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem – schválený rozpočet ve výši 230 463 tis. Kč zahrnoval financování z národních prostředků ve výši 57 571 tis. Kč a spolufinancování z rozpočtu EU ve výši 172 892 tis. Kč. Spolufinancování z rozpočtu EU bylo provázáno na alokaci schválenou pro jednotlivé projekty a představovalo 85 % celkových uznatelných výdajů u aktivit v rámci Operačního programu Technická pomoc (OPTP), 50 % nebo 80,9 % u projektů realizovaných v rámci Operačního programu zaměstnanost (OPZ), a 40 % u projektu realizovaného GRČ u programu HERCULE. Formou spolufinancování z EU bylo dále narozpočtováno 100 % výdajů MF spojených s auditní činností migračních fondů, přičemž poměr čerpání finančních prostředků činil 48 % z Azylového migračního a integračního fondu a 52 % z Fondu pro vnitřní bezpečnost. V průběhu roku došlo ke zvýšení schváleného rozpočtu o 3 049 tis. Kč na 233 512 tis. Kč (viz rozpočtové opatření č. 16). Na posílení rozpočtovaných výdajů na projekty spolufinancované z OPTP, OPZ, OPŽP, ISF, AMIF a dále na projekty realizované v rámci komunitárního programu CUSTOMS 2020 a HERCULE byly uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 183 772 tis. Kč. GRČ zapojilo do financování rovněž mimorozpočtové prostředky na programy CUSTOMS 2020 a Hercule III ve výši 905 tis. Kč. Disponibilní zdroje určené na výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU byly sníženy o 7 213 tis. Kč v důsledku neobsazení schválených funkčních míst (konkrétně u OPTP PCO a AO). Konečný rozpočet na projekty spolufinancované z EU celkem činil 410 976 tis. Kč (z toho národní podíl 88 134 tis. Kč a podíl EU 322 842 tis. Kč). Skutečné výdaje byly vykázány ve výši 277 726 tis. Kč (z toho národní podíl činil 50 523 tis. Kč a podíl EU 227 203 tis. Kč), tj. 118,9 % rozpočtu po změnách a 67,6 % konečného rozpočtu. Přehled o výdajích kapitoly 312 – MF v roce 2021 v rámci společných programů EU a České republiky a o celkovém stavu nároků z nespotřebovaných výdajů dle jednotlivých programů obsahuje příloha č. 13 (tabulka č. 8 strana 1). Informaci o výdajích na platy a ostatní platby za provedenou práci v rámci programů spolufinancovaných z rozpočtu EU obsahuje příloha č. 15 (tabulka č. 9).

Operační program technická pomoc – Auditní orgán

Schválený rozpočet ve výši 135 169 tis. Kč (z toho podíl EU činí 110 583 tis. Kč), byl upraven na 129 824 tis. Kč (z toho podíl EU činí 106 039 tis. Kč). Upravený rozpočet byl navýšen o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 131 063 tis. Kč. Disponibilní zdroje byly sníženy o 5 345 tis. Kč v důsledku neobsazených funkčních míst. Konečný rozpočet poté činil 260 887 tis. Kč (z toho podíl EU činí 219 021 tis. Kč). Prostředky čerpané z rozpočtu MF v celkové výši 185 249 tis. Kč (z toho podíl EU činí 157 671 tis. Kč) zahrnují zejména platy 180,7 zaměstnanců Auditního orgánu v průměrném přepočteném počtu, ostatní osobní výdaje a související výdaje na pojistné, příděl FKSP a náhrady mezd v době nemoci (celkem 166 663 tis. Kč, z toho podíl EU 141 873 tis. Kč). Nevýčerpané finanční prostředky činily 75 638 tis. Kč.

Operační program technická pomoc – Platební certifikační orgán

Schválený rozpočet ve výši 33 879 tis. Kč (z toho podíl EU činí 28 519 tis. Kč) byl navýšen o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 25 868 tis. Kč. Disponibilní zdroje byly sníženy o 1 868 tis. Kč v důsledku neobsazených funkčních míst. Konečný rozpočet činil 57 879 tis. Kč (z toho podíl EU činí 48 280 tis. Kč). Prostředky čerpané z rozpočtu MF v celkové výši 45 515 tis. Kč (z toho podíl EU činí

38 754 tis. Kč) zahrnují zejména platy 38,3 zaměstnanců Platebního a certifikačního orgánu v průměrném přepočteném počtu, ostatní osobní výdaje a související výdaje na pojistné, příděl FKSP a náhrady mezd v době nemoci (celkem 40 620 tis. Kč, z toho podíl EU 34 582 tis. Kč) a dále prostředky na vývoj, údržbu a systémovou podporu informačního systému VIOLA ve výši 4 787 tis. Kč. Nevyčerpané finanční prostředky činily 12 365 tis. Kč.

Operační program technická pomoc – CBK AFCOS

Schválený rozpočet Centrálního kontaktního bodu (CBK) koordinační služby pro boj proti podvodům (AFCOS) ve výši 8 229 tis. Kč (z toho podíl EU činí 6 995 tis. Kč), byl navýšen o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 753 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 8 982 tis. Kč (z toho podíl EU činí 7 635 tis. Kč). Čerpané prostředky ve výši 7 480 tis. Kč (z toho podíl EU činí 6 358 tis. Kč) se týkaly platů 6,5 zaměstnanců v průměrném přepočteném počtu, ostatních osobních výdajů a souvisejících výdajů na pojistné, příděl FKSP a náhrad mezd v době nemoci (celkem 7 266 tis. Kč, z toho podíl EU 6 176 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 1 502 tis. Kč, na kterých se podílejí ostatní věcné výdaje částkou 786 tis. Kč.

Operační program Životní prostředí

Projekty v rámci Operačního programu Životní prostředí realizuje GFŘ. Z daného programu byla schválena podpora formou dotace u projektů rekonstrukce budov územních pracovišť v Soběslavi, Ústí nad Labem a Valašském Meziříčí. Schválený rozpočet ve výši 36 796 tis. Kč (z toho podíl EU činí 14 718 tis. Kč), byl v průběhu roku upraven na 39 766 tis. Kč (z toho podíl EU činí 14 718 tis. Kč). Upravený rozpočet byl navýšen o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 950 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 50 716 tis. Kč (z toho podíl EU činí 22 682 tis. Kč). Čerpané prostředky ve výši 16 312 tis. Kč (z toho podíl EU činí 6 525 tis. Kč) se týkaly výdajů na rekonstrukci budovy územního pracoviště ve Valašském Meziříčí (11 450 tis. Kč) a v Soběslavi (4 862 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 34 404 tis. Kč.

Operační program zaměstnanost

Schválený rozpočet na rok 2021 ve výši 1 164 tis. Kč (z toho podíl EU činí 700 tis. Kč), byl navýšen o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 326 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 5 490 tis. Kč (z toho podíl EU činí 3 595 tis. Kč). Finanční prostředky ve výši 2 025 tis. Kč (z toho podíl EU činí 1 208 tis. Kč) byly čerpány v rámci projektů Projektová kancelář II a Dětská skupina I a II především na platy, ostatní osobní výdaje a související výdaje na pojistné, příděl FKSP pro 2,7 zaměstnanců v průměrném přepočteném počtu (celkem 1 823 tis. Kč, z toho podíl EU 1 108 tis. Kč).

Fond pro vnitřní bezpečnost (ISF) a Azylový migrační a integrační fond (AMIF)

V návaznosti na rozhodnutí Ministerstva vnitra financovat výdaje spojené s výkonem auditu v oblasti migračních fondů ze 100 % z národních programů ISF a AMIF, bylo ve schváleném rozpočtu MF na rok 2021 na předfinancování těchto výdajů zajištěno celkem 726 tis. Kč (v tom podíl ISF 372 tis. Kč a podíl AMIF 354 tis. Kč), které následně byly posíleny o uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 624 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 4 350 tis. Kč. Čerpané prostředky ve výši 2 279 tis. Kč (z toho ISF 1 185 tis. Kč, AMIF 1 094 tis. Kč) se týkaly především platů 2,5 zaměstnanců v průměrném přepočteném počtu, ostatních osobních výdajů a souvisejících výdajů na pojistné, příděl FKSP a náhrad mezd v době nemoci (ISF 1 892 tis. Kč, AMIF 145 tis. Kč). Z programu ISF byl mimo výše uvedené realizován projekt *Posílení techniky k odhalování nebezpečných látek* GRČ, jehož schválený rozpočet ve výši 11 998 tis. Kč (z toho podíl EU činí 8 998 tis. Kč) nebyl v průběhu roku upravován. Skutečně vynaložené finanční prostředky k 31. 12. 2021 ve výši 11 574 tis. Kč (z toho podíl EU činí 8 672 tis. Kč) byly využity na pořízení speciálního vozidla pro detekci a kontrolu v oblasti omamných a psychotropních látek, mobilní

rentgenový spektrometr, Ramanův spektrometr a 16 zásahových dozimetru. Projekt byl dne 30. 9. 2021, naplněním svého cíle, ukončen.

Komunitární a jiné programy spolufinancované zálohově z rozpočtu EU

Projekty spolufinancované z komunitárních programů CUSTOMS, HERCULE a EUROPOL realizuje Generální ředitelství cel. Na realizaci těchto projektů jsou z rozpočtu EU poskytovány zálohy (účelové prostředky) z rozpočtu EU, které jsou přijaty na účet rezervního fondu (MRZ) a podle potřeby zapojovány do rozpočtu. Schválený rozpočet ve výši 2 502 tis. Kč (v tom podíl EU činí 1 653 tis. Kč) byl v průběhu roku 2021 upraven na 2 581 tis. Kč. (v tom podíl EU činí 1 653 tis. Kč). Konečný rozpočet po zapojení MRZ (905 tis. Kč) a NNV (7 188 tis. Kč) činil 10 674 tis. Kč (z toho podíl EU činí 8 280 tis. Kč) Čerpané prostředky ve výši 7 292 tis. Kč (z toho podíl EU činí 5 735 tis. Kč) byly vynaloženy především v rámci programu HERCULE na projekt *Mobilní zavazadlový rentgenový skener ke kontrole na mezinárodních letištích* ke koupi speciálně upraveného vozidla pro provádění neinvazivních kontrol (6 964 tis. Kč, z toho podíl EU 5 571 tis. Kč) a v rámci programu CUSTOMS na projekty *EXPERT TEAMS ETCIT 2*, *EXPERT TEAMS CLET 2* a *EXPERT TEAMS BTI 2*, v rámci nichž byly hrazeny ostatní osobní výdaje a související výdaje na pojistné expertním týmům, které poskytují například laboratorní subdodávky na základě žádostí jiných laboratoří EU v oblasti nukleární magnetické rezonance, analýzy tabáku a izotopové hmotnostní spektrometrie (328 tis. Kč, z toho podíl EU 164 tis. Kč).

Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem – Česká republika byla na základě podepsaných mezinárodních smluv - Memorand o porozumění mezi ČR a zeměmi EHP a Norskem příjemcem pomoci z finančních mechanismů (FM EHP/Norsko), jejichž prostřednictvím přispívají Norsko, Island a Lichtenštejnsko ekonomicky slabším zemím EHP na zmírnění hospodářských a sociálních rozdílů. V souvislosti s tím čerpalo Ministerstvo financí prostředky z alokace na období 2014 – 2020 (FM 3) na Administrativní podporu zprostředkovatele programů, na Technickou asistenci pro NKM, CO a AO. Spolufinancování Administrativní podpory zprostředkovatele programů z FM 3 činí 85 % (15 % výdajů musí být hrazeno národním podílem, tj. ze státního rozpočtu), u ostatních aktivit je následně z FM 3 propláceno 100 % výdajů. Schválený rozpočet na výdaje spolufinancované z FM 3 činil 45 493 tis. Kč (z toho podíl FM 9 812 tis. Kč). Do financování výdajů byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 71 891 tis. Kč (z toho podíl FM 26 166 tis. Kč). Konečný rozpočet tak činil 117 126 tis. Kč (z toho podíl FM 35 759 tis. Kč). Ve skutečnosti byly vykázány výdaje na činnosti spolufinancované z FM 3 ve výši 94 082 tis. Kč, tj. 80,3 % konečného rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo 23 043 tis. Kč. Vykázané výdaje zahrnují platy pro 15,47 zaměstnanců MF v průměrném přepočteném počtu a odměny dalších 32 zaměstnanců MF, kteří se podíleli na agendě spojené s implementací FM EHP/Norska. Včetně souvisejícího pojistného a přídelu FKSP činily osobní výdaje 18 215 tis. Kč. Kromě těchto výdajů se jednalo zejména o finanční prostředky ve výši 69 807 tis. Kč na platbu záloh a průběžných plateb k žádostem o grant předem definovaných projektů v rámci pěti programů: Kultura, Zdraví, Spravedlnost, Řádná správa a Lidská práva. Nejvíce vyplacených finančních prostředků se týkalo projektů v rámci výzev Umělecká a kulturní kritika, Současná kultura, Posilování kapacit oborových zastřešujících asociací, sítí a platform a Revitalizace movitého a nemovitého kulturního dědictví v programu Kultura (49 317 tis. Kč). V případě tohoto programu může zálohová platba činit až 70,0 % celkové částky přidělené dotace. Finanční prostředky z programu Lidská práva byly vyplaceny ve výši 9 713 tis. Kč, z programu Zdraví ve výši 7 035 tis. Kč, z programu Spravedlnost ve výši 3 742 tis. Kč. U programu Řádná správa došlo ve spojitosti s epidemií koronaviru k posunu termínu vyhlášení výzev a tím i k posunu plateb záloh. Dále se jednalo například o finanční prostředky na zajištění inzerce v celostátním tisku za účelem propagace Fondů EHP a Norska 2014-2021 a další propagační aktivity (3 287 tis. Kč),

na pořízení a ICT služby související s IS CEDR (1 472 tis. Kč), na vývoj, údržbu a systémovou podporu provozu IS VIOLA (158 tis. Kč).

Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem – schválený rozpočet ve výši 1 326 120 tis. Kč byl upraven na 1 369 190 tis. Kč, celkový objem disponibilních prostředků určených na programy reprodukce majetku (konečný rozpočet) představoval 3 629 393 tis. Kč. Z této částky bylo k 31. 12. 2021 vyčerpáno 1 609 706 tis. Kč, tj. 117,6 % rozpočtu po změnách a 44,4 % konečného rozpočtu. Podrobnému popisu čerpání prostředků v programech vedených v informačním systému Správa majetku ve vlastnictví státu (SMVS) je věnována samostatná část 3. 3. 4.

3.3.6 Výdaje na realizaci migrační a uprchlické politiky

V roce 2021 nebyly z kapitoly 312 – MF hrazeny žádné výdaje týkající se migrační a uprchlické politiky.

3.3.7 Nároky z nespotřebovaných výdajů

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly 312 – MF k 1. 1. 2021 činil 5 703 098 tis. Kč. Přehled o vývoji nároků z nespotřebovaných výdajů v průběhu roku 2021, vzniku nároků z nespotřebovaných výdajů nevyčerpáním prostředků rozpočtovaných pro rok 2021 a jejich celkovém stavu k 1. 1. 2022 je uveden v následujících tabulkách, ve kterých jsou nároky členěny ve smyslu § 47 zákona č. 218/2000 Sb. na nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů. Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů jsou dále členěny z hlediska jejich věcného určení. V rámci celkového objemu NNV vzniklých u profilujících výdajů jsou sledovány prostředky nevyčerpané na platy státních zaměstnanců a prostředky nevyčerpané na platy a ostatní platby za provedenou práci kromě platů státních zaměstnanců. S nevyčerpanými prostředky v oblasti platů a OPPP souvisejí i nevyčerpané prostředky na pojistné a příděl FKSP, které dle uvedené právní úpravy nejsou samostatně sledovány a jsou vykazovány buď v rámci nespotřebovaných profilujících výdajů (pokud vznikly ve vazbě na platy a OPPP spolufinancované z rozpočtu EU nebo z finančních mechanismů anebo v rámci účelově určených prostředků na platy a OPPP) anebo nespotřebovaných neprofilujících výdajů (pokud se vztahují k ostatním nevyčerpaným prostředkům na platy a OPPP mimo uvedené výdajové kategorie).

Tabulka 24 Počáteční stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021

v tis. Kč

Stav NNV k 1. 1. 2021							
	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
PROFILUJÍCÍ VÝDAJE	2 114 067	1 026 982	714 492	593 804	20 381	16 818	4 486 544
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	129 858	35 107	0	0	0	4 307	169 272
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	52 818	1 178	88 329	66 073	18 373	1 055	227 826
projekty EU	290 530	10 950	10 756	0	0	0	312 237
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	<i>22 895</i>	<i>10 950</i>	<i>7 940</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>41 786</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>67 063</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>67 063</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>13 081</i>	<i>0</i>	<i>182</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>13 263</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>187 491</i>	<i>0</i>	<i>2 635</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>190 126</i>
projekty finančních mechanismů	405 708	0	0	0	0	0	405 708
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	<i>8 065</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>8 065</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>13 800</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>13 800</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>6 579</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>6 579</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>377 264</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>377 264</i>
účelové výdaje	147 675	0	353	50 000	0	50	198 079
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50 000</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>35</i>	<i>0</i>	<i>353</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>388</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>147 640</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50</i>	<i>147 690</i>
programy IS SMVS ostatní	1 087 477	979 747	615 053	477 731	2 009	11 405	3 173 423
NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE	531 849	275 027	231 571	147 908	13 602	16 596	1 216 554
NNV CELKEM	2 645 916	1 302 009	946 063	741 712	33 983	33 414	5 703 098
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	<i>1 118 438</i>	<i>990 697</i>	<i>622 993</i>	<i>527 731</i>	<i>2 009</i>	<i>11 405</i>	<i>3 273 273</i>

Nároky z nespotřebovaných výdajů, které k 1. 1. 2021 představovaly 5 703 098 tis. Kč, byly v průběhu roku sníženy celkem o **99 686 tis. Kč**. V uvedeném objemu ukončených NNV má největší podíl Ministerstvo financí, které snížilo stav svých NNV celkem o 97 924 tis. Kč v *programu 012V01 Pořízení, obnova a provozování ICT MF*, jedná se o zůstatky prostředků z realizačně dokončených akcí, které již MF nevyužije. Generální ředitelství cel snížilo celkem 997 tis. Kč, z toho 976 tis. Kč v ukončeném projektu komunitárního programu Hercule, a 21 tis. Kč v *programu 012V21 Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení celní správy*, které již tato OSS nevyužije. V končícím *programu 012V41 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře finančního arbitra* snížila tato OSS stav profilujících NNV o celkem 765 tis. Kč.

Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů po výše uvedeném snížení o nevyčerpané prostředky vzniklé v programech, které skončily, a o prostředky, které organizační složky státu financované z kapitoly 312 – MF již nepoužijí, činil 5 603 412 tis. Kč.

V průběhu roku 2021 jednotlivé organizační složky státu zapojily do financování výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 793 765 tis. Kč, tj. 67,7 % celkového disponibilního objemu NNV.

Tabulka 25 NNV zapojené k 31. 12. 2021

v tis. Kč

NNV zapojené k 31. 12. 2021 na financování výdajů							
	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
PROFILUJÍCÍ VÝDAJE	928 777	1 016 285	592 497	278 007	19 416	7 436	2 842 417
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	129 377	35 107	0	0	0	4 307	168 791
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	40 534	1 178	5 000	66 073	18 373	1 055	132 212
projekty EU	165 635	10 950	7 188	0	0	0	183 772
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	<i>9 432</i>	<i>10 950</i>	<i>6 964</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>27 346</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>59 132</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>59 132</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>2 905</i>	<i>0</i>	<i>126</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 031</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>94 166</i>	<i>0</i>	<i>98</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>94 264</i>
projekty finančních mechanismů	71 891	0	0	0	0	0	71 891
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	<i>1 630</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 630</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>7 726</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7 726</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>359</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>359</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>62 177</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>62 177</i>
účelové výdaje	59 157	0	0	0	0	50	59 207
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>35</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>35</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>59 121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50</i>	<i>59 172</i>
programy IS SMVS ostatní	462 184	969 050	580 309	211 934	1 043	2 023	2 226 544
NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE	335 066	263 846	201 488	124 545	9 807	16 596	951 348
NNV CELKEM	1 263 843	1 280 131	793 985	402 552	29 223	24 032	3 793 765
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	<i>473 246</i>	<i>980 000</i>	<i>587 273</i>	<i>211 934</i>	<i>1 043</i>	<i>2 023</i>	<i>2 255 520</i>

Z prostředků zapojených do financování výdajů bylo ve skutečnosti k 31. 12. 2021 vyčerpáno 2 496 036 tis. Kč, tj. 65,8 %, nevyčerpáno zůstalo 1 297 729 tis. Kč NNV zapojených do konečného rozpočtu kapitoly. Největší podíl na zůstatku nevyčerpaných uvolněných NNV představují nároky na programy reprodukce majetku (mimo projektů spolufinancovaných z rozpočtu Evropské unie a finančních mechanismů), a to ve výši 1 037 273 tis. Kč, nedočerpání je dáno především prodloužením realizace investičních akcí a posunutím plateb do dalších období. Zapojené nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů byly nedočerpány ve výši 174 734 tis. Kč, účelově určené výdaje v částce 30 792 tis. Kč, projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie ve výši 37 122 tis. Kč, projekty spolufinancované z finančních mechanismů v částce 16 963 tis. Kč a částka 844 tis. Kč zůstala nedočerpána v položkách určených na platy zaměstnanců (včetně platů státních úředníků) a ostatní platby za provedenou práci.

Podrobněji jsou důvody nedočerpání disponibilních zdrojů uvedeny dále v členění dle jednotlivých resortních organizačních složek státu.

Přehled o skutečném čerpání NNV zapojených do financování výdajů v roce 2021:

Tabulka 26 Skutečné čerpání NNV k 31. 12. 2021

v tis. Kč

Skutečné čerpání NNV k 31. 12. 2021							
	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
PROFILUJÍCÍ VÝDAJE	527 728	661 436	378 916	125 059	18 919	7 366	1 719 423
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	129 370	35 107	0	0	0	4 307	168 785
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	39 722	1 178	5 000	66 073	18 373	1 029	131 374
projekty EU	133 691	5 828	7 131	0	0	0	146 650
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	<i>6 783</i>	<i>5 828</i>	<i>6 964</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>19 575</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>57 206</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>57 206</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>1 524</i>	<i>0</i>	<i>126</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 650</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>68 178</i>	<i>0</i>	<i>41</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>68 219</i>
projekty finančních mechanismů	54 927	0	0	0	0	0	54 927
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	<i>1 630</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 630</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>5 931</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 931</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>189</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>189</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>47 178</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>47 178</i>
účelové výdaje	28 376	0	0	0	0	39	28 415
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>35</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>35</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>28 341</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>39</i>	<i>28 380</i>
programy IS SMVS ostatní	141 640	619 324	366 784	58 986	546	1 990	1 189 271
NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE	226 900	235 207	171 614	119 295	9 372	14 225	776 614
NNV CELKEM	754 628	896 643	550 530	244 354	28 291	21 590	2 496 036
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	<i>150 054</i>	<i>625 152</i>	<i>373 748</i>	<i>58 986</i>	<i>546</i>	<i>1 990</i>	<i>1 210 476</i>

K 31. 12. 2021 zůstaly v kapitole 312 – MF nezapojené NNV v celkovém objemu 1 809 647 tis. Kč, a to 1 544 440 tis. Kč nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů a 265 207 tis. Kč nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů.

Struktura zůstatku NNV k 31. 12. 2021 neuvolněných do financování výdajů byla následující:

Tabulka 27 Stav NNV k 31. 12. 2021

v tis. Kč

Stav NNV k 31. 12. 2021 (zůstatek neuvolněných „starých“ NNV)							
	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
PROFILUJÍCÍ VÝDAJE	1 087 366	10 697	120 998	315 797	200	9 382	1 544 440
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	481	0	0	0	0	0	481
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	12 285	0	83 329	0	0	0	95 614
projekty EU	124 896	0	3 569	0	0	0	128 465
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	<i>13 463</i>	<i>0</i>	<i>976</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>14 440</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>7 931</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7 931</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>10 176</i>	<i>0</i>	<i>56</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10 232</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>93 325</i>	<i>0</i>	<i>2 537</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>95 862</i>
projekty finančních mechanismů	333 817	0	-976	0	0	0	332 841
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	<i>6 435</i>	<i>0</i>	<i>-976</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 459</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>6 074</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>6 074</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>6 221</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>6 221</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>315 087</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>315 087</i>
účelové výdaje	88 519	0	353	50 000	0	0	138 872
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50 000</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>353</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>353</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>88 519</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>88 519</i>
programy IS SMVS ostatní	527 369	10 697	34 723	265 797	200	9 382	848 168
NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE	196 783	11 181	30 083	23 364	3 796	0	265 207
NNV CELKEM	1 284 149	21 878	151 081	339 161	3 996	9 382	1 809 647
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	<i>547 267</i>	<i>10 697</i>	<i>35 699</i>	<i>315 797</i>	<i>200</i>	<i>9 382</i>	<i>919 043</i>

Na základě čerpání konečného rozpočtu výdajů (celkového disponibilního objemu prostředků) k 31. 12. 2021 vznikly k 1. 1. 2022 „nové“ nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 785 677 tis. Kč, které zahrnují nevyčerpané rozpočtové prostředky ve výši 2 486 794 tis. Kč, nevyčerpané zapojené NNV ve výši 1 297 729 tis. Kč a nevyčerpané mimorozpočtové prostředky ve výši 1 154 tis. Kč.

Přehled o struktuře celkových nevyčerpaných prostředků z konečného rozpočtu k 31. 12. 2021 (vzniku „nových“ NNV) je v následující tabulce:

Tabulka 28 Vznik NNV k 1. 1. 2022

v tis. Kč

Vznik NNV k 1. 1. 2022 (nové NNV za rok 2021)							
	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
PROFILUJÍCÍ VÝDAJE	935 530	808 408	500 088	361 454	25 819	6 393	2 637 693
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	153 599	382	0	0	0	2 128	156 109
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	48 464	3 512	5 008	81 364	25 319	722	164 389
projekty EU	95 040	34 405	3 805	0	0	0	133 251
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	<i>2 649</i>	<i>34 405</i>	<i>3 512</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>40 566</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>53 441</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>53 441</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>3 237</i>	<i>0</i>	<i>14</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 251</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>35 714</i>	<i>0</i>	<i>279</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>35 993</i>
projekty finančních mechanismů	23 043	0	0	0	0	0	23 043
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>3 420</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 420</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>337</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>337</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>19 287</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>19 287</i>
účelové výdaje	112 266	0	70 000	0	0	11	182 277
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>112 266</i>	<i>0</i>	<i>70 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>11</i>	<i>182 277</i>
programy IS SMVS ostatní	503 117	770 110	421 274	280 090	500	3 533	1 978 624
NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE	383 791	134 108	148 233	450 847	11 012	19 993	1 147 984
NNV CELKEM	1 319 321	942 517	648 321	812 301	36 831	26 387	3 785 677
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	<i>505 765</i>	<i>804 515</i>	<i>424 787</i>	<i>280 090</i>	<i>500</i>	<i>3 533</i>	<i>2 019 189</i>

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2022 v kapitole 312 – MF (NNV nezapojené do financování v roce 2021 ve výši 1 809 647 tis. Kč a nevyčerpané prostředky z konečného rozpočtu pro rok 2021 po odpočtu nevyčerpaných prostředků na sociální dávky ve výši 8 857 tis. Kč a dalších prostředků nezahrnutých do počátečního stavu NNV ve výši 497 tis. Kč) činil 5 595 323 tis. Kč.

Přehled o celkovém stavu nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2022 dle jednotlivých organizačních složek státu kapitoly podává následující tabulka:

Tabulka 29 Počáteční stav NNV k 1. 1. 2022

v tis. Kč

Počáteční stav NNV k 1. 1. 2022 (staré NNV + nové NNV celkem)							
	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
PROFILUJÍCÍ VÝDAJE	2 022 895	819 105	621 086	677 251	26 019	15 776	4 182 133
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	154 080	382	0	0	0	2 128	156 590
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	60 749	3 512	88 337	81 364	25 319	722	260 003
projekty EU	219 936	34 405	7 374	0	0	0	261 715
<i>v tom: programy IS SMVS¹⁾</i>	<i>16 112</i>	<i>34 405</i>	<i>4 489</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>55 005</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>61 373</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>61 373</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>13 413</i>	<i>0</i>	<i>70</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>13 483</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>129 039</i>	<i>0</i>	<i>2 816</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>131 855</i>
projekty finančních mechanismů	356 860	0	-976	0	0	0	355 884
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	<i>6 435</i>	<i>0</i>	<i>-976</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 459</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>9 494</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>9 494</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>6 557</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>6 557</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>334 374</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>334 374</i>
účelové výdaje	200 785	0	70 353	50 000	0	11	321 149
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50 000</i>
<i>platy státních zaměstnanců</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>platy ostatní a OPPP</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>353</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>353</i>
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	<i>200 785</i>	<i>0</i>	<i>70 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>11</i>	<i>270 796</i>
programy IS SMVS ostatní	1 030 485	780 807	455 997	545 887	700	12 915	2 826 792
NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE	580 574	145 289	178 316	474 210	14 807	19 993	1 413 191
NNV CELKEM	2 603 469	964 395	799 402	1 151 462	40 827	35 769	5 595 323
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	<i>1 053 032</i>	<i>815 212</i>	<i>460 486</i>	<i>595 887</i>	<i>700</i>	<i>12 915</i>	<i>2 938 232</i>

Ministerstvu financí vznikly z finančního hospodaření v roce 2021 v oblasti profilujících výdajů NNV ve výši 935 530 tis. Kč. V tomto objemu činily prostředky nevyčerpané na platy zaměstnanců a OPPP celkem 262 036 tis. Kč (210 461 tis. Kč platy státních úředníků a 52 037 tis. Kč platy ostatních zaměstnanců a OPPP), z toho 56 678 tis. Kč nebylo vyčerpáno na platy a OPPP v projektech spolufinancovaných z rozpočtu EU. Z toho 42 428 tis. Kč připadá na platy zaměstnanců Auditního orgánu, 9 348 tis. Kč na platy zaměstnanců Národního fondu – PCO, 31 tis. Kč na platy v projektu AFCOS - vše spolufinancování z OPTP. V projektech spolufinancovaných z OPZ nebylo vyčerpáno na platy zaměstnanců Projektové kanceláře 1 537 tis. Kč a na platy Dětské skupiny I. 151 tis. Kč a Dětské skupiny II. také 151 tis. Kč. Na platy zaměstnanců Auditního orgánu spolufinancované z ISF a AMIF nebylo vyčerpáno 157 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky na ostatní platby za provedenou práci (OPPP) v projektech spolufinancovaných z OPTP a OPZ představovaly 2 874 tis. Kč. V oblasti výdajů spolufinancovaných z finančních mechanismů EHP/Norsko nebylo na platy a OPPP vyčerpáno 3 757 tis. Kč (z toho technická asistence 2 893 tis. Kč, administrativní podpora zprostředkovatele programů 821 tis. Kč a v projektu Posílení řízení a kontroly veřejných financí 43 tis. Kč), zůstatek prostředků určených na platy ostatních zaměstnanců a na OPPP činí 202 063 tis. Kč. Nižší čerpání prostředků na platy bylo způsobeno nenaplněním funkčních míst MF v průměrném přepočteném počtu

184 zaměstnanců, z toho 38 funkčních míst nebylo obsazeno v projektech spolufinancovaných z rozpočtu EU a z finančních mechanismů (odchod pracovníků včetně odchodu na mateřskou a rodičovskou dovolenou a do starobního důchodu, obtížný výběr nových kvalitních pracovníků). Prostředky budou použity na rozpočtově nezajištěné potřeby v roce 2022.

Na projekty spolufinancované z rozpočtu EU vznikly MF dále 2 649 tis. Kč v programu reprodukce majetku 012V01 zaměřeném na rozvoj a obnovu materiálně technické základny systému řízení MF. Na informační systém Auditního orgánu (IS APAO) – programové vybavení a související služby v oblasti ICT (spolufinancování z OPTP) nebyly dočerpány alokované prostředky v částce 2 114 tis. Kč, prostředky budou využity na případné další úpravy systému plynoucí z uživatelských požadavků, zbývající část NNV na programy reprodukce majetku ve výši 535 tis. Kč je alokována na agregované akci k případnému využití v dalších projektech.

V oblasti ostatních výdajů spolufinancovaných z rozpočtu EU (mimo programy reprodukce a platy a OPPP) vznikly MF k 31. 12. 2021 nové NNV ve výši 35 714 tis. Kč. Z uvedené částky se 20 021 tis. Kč týká nevyčerpaných prostředků na pojistné, přiděl FKSP a náhrady v době nemoci (čerpání prostředků na pojistné a přiděl FKSP souvisí s nižšími výdaji na platy a OPPP). Nedočerpáno zůstalo 540 tis. Kč určených na služby spojené s ICT pro AO a PCO (Národní fond). NNV ve výši 15 152 tis. Kč vznikly zejména na položkách určených na provozní výdaje v budovách Auditního orgánu a dále na vzdělávací akce, poradenství a na služební cesty ve všech projektech spolufinancovaných z OPTP a OPZ. K úspoře prostředků plánovaných na vzdělávací akce a tuzemské i zahraniční cestovné došlo především z důvodu epidemie koronaviru, která poznamenala činnost těchto útvarů MF po celý rok 2021.

Čerpání disponibilních prostředků na výdaje spolufinancované z finančních mechanismů (FM) bylo po odpočtu výše uvedeného nedočerpání prostředků na platy a OPPP v roce 2021 nižší o 19 287 tis. Kč. Nečerpané prostředky se týkaly zejména služeb záloh na poskytované granty z Fondů EHP a Norska 2014 - 2021 (7 592 tis. Kč). V roce 2021 proběhly platby záloh v rámci programů Kultura a Zdraví. Z důvodu epidemie koronaviru došlo k posunu termínu vyhlášení výzev u programu Řádná správa a tím i k posunutí plateb záloh (předpoklad 1. čtvrtletí roku 2022). Platby záloh v rámci programu Spravedlnost proběhnou v 1. čtvrtletí 2022. Za administrativní podporu zprostředkovatele programů zůstalo nevyčerpano 1 171 tis. Kč. V oblasti technické asistence a cestovného v projektech Administrativní podpora zprostředkovatele programů, Technická asistence pro Národní kontaktní místo a Technická asistence Auditního orgánu nebylo vyčerpano kromě výše uvedeného 2 385 tis. Kč, což souviselo se zdržením vyhlášení jednotlivých programů a výzev a zrušením bilaterálních setkání a téměř všech pracovních cest. V rámci Fondu pro bilaterální spolupráci zůstalo nedočerpáno 25 tis. Kč především na úhradu služeb a cestovních výdajů. Minimální čerpání zaznamenal projekt Posílení řízení a kontroly veřejných financí, kde vznikly NNV ve výši 6 098 tis. Kč, v prosinci 2021 byla schválena změna programové dohody týkající se podstatné změny projektu, v únoru 2022 se očekává vydání právního aktu a realizace projektu bude pokračovat. Částka 1 966 tis. Kč zůstala nevyčerpana jako příslušenství k platům.

V programech zaměřených na reprodukci majetku vznikly MF k 1. 1. 2021 kromě již uvedených částek prostředky ve výši 503 117 tis. Kč (celkové nároky z nespotřebovaných výdajů vzniklé za rok 2021 v programech vedených v SMVS činí 505 765 tis. Kč). Největší podíl NNV (celkem 416 538 tis. Kč) činí nároky vzniklé v podprogramech věnovaných rozvoji, obnově a provozování ICT (012V0110, 012V0210 a 012V0910). V podprogramech 012V0120 a 012V0220 určených na financování akcí materiálně technické základny zůstalo nedočerpáno 86 578 tis. Kč. Hlavním důvodem vzniku NNV v programovém financování Ministerstva je skutečnost, že naprostá většina akcí jak v oblasti ICT, tak v oblasti MTZ je financována z nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let, které jsou postupně spotřebovávány.

Na tyto akce není rozepisován schválený rozpočet. Před zahájením zadávacího řízení jsou NNV zapojeny do financování, aby bylo možné provést předběžnou řídicí kontrolu před vznikem závazku, a to i u víceletých akcí, jichž je naprostá většina.

Nově vzniklé nároky z nespotřebovaných výdajů *podprogramu 012V0110 Pořízení, obnova a provozování ICT MF* činí 127 619 tis. Kč. NNV vzniklé na akci Informační systém pro dohled nad trhem s hazardními hrami (47 715 tis. Kč) – finanční prostředky budou použity na plnění již uzavřených smluv s předmětem „Dodávka a implementace informačního systému pro evidenci, monitoring a kontrolu hazardních her“ a „Zajištění Analytického modulu AISG a souvisejících služeb“. Finanční prostředky dle těchto smluv budou čerpány v průběhu dalších let v souladu s rozvojem jednotlivých modulů AISG. V akci CEDR – Řídicí a kontrolní systém byly naplánovány prostředky v maximálním rozsahu dle uzavřené smlouvy, smlouva ale byla ukončena dohodou z důvodu Rozsudku Městského soudu v Praze č. j. 8 A 124/2020-65, kde bylo konstatováno, že Ministerstvo financí není věcně příslušné k provádění cenových kontrol v oblasti vodárenství. Kontroly bude nadále provádět Specializovaný finanční úřad, na který byly uvedené činnosti předány 28. 7. 2021. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 3 609 tis. Kč budou převedeny do agregace a použity na jiné projekty. 8 712 tis. Kč zůstalo nedočerpáno na akci Modernizace internetu a intranetu, 3 500 tis. Kč na Grafický informační systém pro správu budov a 2 306 tis. Kč na IS Státní dozor nad loteriemi a sázkami, u jejichž realizace došlo ke zpoždění. Na agregovaných akcích podprogramu vznikly NNV v celkovém objemu 53 576 tis. Kč. V *podprogramu 012V0210 Pořízení a obnova ICT MF* je poměrně vysoká částka nově vzniklých nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 209 706 tis. Kč, která je dána nutností plánovat a zajistit finanční prostředky před zahájením přípravy na zadání veřejné zakázky. Část nově vzniklých NNV je evidována v akci Informační systém ARES (40 000 tis. Kč). Prostředky jsou plánované na úpravu stávajícího technologického i aplikačního řešení stávajícího IS ARES tak, aby mohlo dojít ke splnění veškerých požadavků zákona o kybernetické bezpečnosti, zajištění bezpečného provozu i zohlednění požadavků na ochranu osobních údajů (nařízení GDPR). Smlouva již byla uzavřena, nyní probíhají vývojové práce. NNV ve výši 19 500 tis. Kč vznikly v akci Personální informační systém. Současně používaný personální systém na MF je vybudován s použitím zastaralé architektury a ceny za technickou podporu a další rozvoj systému neodpovídají požadavkům MF. Do konce kalendářního roku nebyly dokončeny veškeré práce na přípravě veřejné zakázky a realizace akce se posune. Finanční prostředky ve výši 30 000 tis. Kč jsou plánované v akci Pořízení a rozvoj datového skladu, kde probíhá příprava projektu a investičního záměru. Datový sklad představuje jednotnou databázi pro všechna používaná data aktuální i historická, cílem je vytvoření jednotné robustní datové základny strukturovaných dat pro potřeby analýz a hledání vazeb v pořízených datech. Zahájení projektu bylo z důvodu dopadů nouzového stavu a požadovaných úspor odloženo na rok 2022. V akci Informační systém EDS/SMVS je na zajištění informatické podpory dle zákona č. 218/200 Sb., o rozpočtových pravidlech, pro hospodárné využití prostředků státního rozpočtu při pořizování a obnově majetku státu alokováno 11 620 tis. Kč, pro plánovaný projekt jsou shromážděné všechny potřebné dokumenty (investiční záměr, kladné stanovisko odboru Hlavního architekta eGovernmentu k projektu, materiály pro předložení vládě) a počátkem roku 2022 bude administrováno otevřené výběrové řízení. Realizace akcí Pořízení a obnova HW prostředků (NNV ve výši 19 710 tis. Kč), Pořízení a obnova SW prostředků (10 100 tis. Kč), Pomocné IT soubory v objektech MF (5 200 tis. Kč), Evidence soudních sporů (7 000 tis. Kč), Elektronický systém spisové služby (4 840 tis. Kč) se pozdržela a časově se posouvá. Pouze z NNV jsou financovány všechny akce *programu 012V09 Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny*, kde zůstatek k 31. 12. 2021 činí 81 862 tis. Kč, částkou 39 631 tis. Kč se na něm podílí především individuálně posuzovaná akce Integrovaný informační systém Státní pokladny (IISSP), který slouží uživatelům z cca 18 500 účetních jednotek a je provozován Státní pokladnou Centrem sdílených služeb formou vertikální spolupráce. Služby spojené s rozvojem a provozem IISSP budou v rámci tohoto programu financovány ze vzniklých NNV v následujících letech,

neboť v důsledku úsporných opatření a snižování výdajových rámců ve střednědobém výhledu nejsou v programu alokovány žádné rozpočtové prostředky. V roce 2022 bude rovněž uhrazeno plnění na základě již uzavřené smlouvy u akce Informační í systém Zjednodušená evidence dotací (NNV ve výši 20 000 tis. Kč).

V oblasti MTZ vznikají nároky z nespotřebovaných výdajů z obdobných důvodů jako v oblasti ICT – vzhledem k úsporným opatřením není do programu rozepisován schválený rozpočet (střednědobý rozpočtový výhled), ale investiční akce jsou financovány z NNV z minulých let. 31 844 tis. Kč je určeno na realizaci akce Bezpečnostní vybavení budov, a to na modernizaci kamerového systému s přechodem na IP kamerový systém, zakázku již nebylo možné do konce roku 2021 zrealizovat z důvodu značné administrativní náročnosti související s bezpečnostními pravidly. Dokončuje se akce Sanace proti vlhkosti objektů MF (3 027 tis. Kč), pokračuje realizace akcí Kompletní rekonstrukce konferenčních prostor (24 600 tis. Kč), DPS – rekonstrukce elektroinstalace MF (6 201 tis. Kč), Jednotky na elektromobily a CNG (11 tis. Kč) a Jalová energie a chlazení trafostanic (474 tis. Kč), které budou dokončeny v roce 2022. Pro realizaci nových akcí v příštích letech jsou určeny prostředky na agregovaných akcích Rekonstrukce budov MF, kde jsou NNV v objemu 17 176 tis. Kč.

V rámci konečného rozpočtu na *účelově určené výdaje* (tj. prostředků poskytnutých do rozpočtu MF z rozpočtu kapitoly 398 – VPS v roce 2021 a v minulých letech) nepoužilo MF celkem 112 266 tis. Kč, z toho 51 877 tis. Kč se týkalo prostředků určených na úhradu škod způsobených při výkonu veřejné moci. Dále nebyly vyčerpány výdaje spojené s arbitrážními spory z titulu údajného porušení dohod o podpoře a ochraně investic v částce 31 612 tis. Kč (zejména výdaje za právní služby včetně zastupování při soudních řízeních, platby jsou závislé mj. na fakturaci a průběhu jejího schvalování), výdaje na soudní spory z titulu regulace nájemného ve výši 19 808 tis. Kč a výdaje spojené s právním zastupováním ČR v kauze Mostecká uhelná společnost a. s. ve výši 8 907 tis. Kč. 62 tis. Kč je určena na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU.

Nároky MF z nespotřebovaných *neprofilujících výdajů* činí 383 791 tis. Kč. V oblasti běžných výdajů na ICT vznikly MF NNV ve výši 204 320 tis. Kč, a to především z několika hlavních důvodů: 1) neuhrazené objednávky a smlouvy uzavřené v průběhu roku a realizované až v jeho závěru, přičemž finanční prostředky musí být alokovány již před zahájením veřejné zakázky; 2) úhrada za služby realizované ve čtvrtém čtvrtletí probíhá až na začátku následujícího roku; 3) příprava veřejné zakázky je časově náročná, u IT výdajů zahrnuje i nezbytné stanovisko odboru Hlavního architekta eGovernmentu MV, na konci roku 2021 bylo dokončeno několik výběrových řízení a uzavřeny smlouvy, pro které musely být alokovány prostředky, k jejich čerpání dojde ale až v následujícím roce, jedná se převážně o provozní prostředky informačních systémů Evidence náhradových agend, Evidence soudních sporů, Elektronický systém spisové služby, provozní prostředky pro modernizovaný internet a intranet MF; 5) v souladu se strategií ICT resortu Ministerstva financí jsou vybrané informační systémy provozovány v prostředí Národního datového centra (NDC), resortního dodavatele služeb infrastruktury a provozu Státní pokladny Centra sdílených služeb, s. p. (SPCSS). Dodávku, implementaci a provoz síťové, HW a SW infrastruktury a související provozní služby (zálohování, monitoring) zajistí MF prostřednictvím SPCSS. Cílem této strategie je dosažení maximální efektivity sdílených služeb IT infrastruktury v resortu a soulad se strategií rozvoje eGovernmentu ČR. V listopadu 2019 byla uzavřena Rámcová smlouva na poskytování infrastruktury a souvisejících služeb č. 19/906/0063, která sjednává základní rámcové podmínky pro poskytování služeb SPCSS souvisejících s výše uvedenými službami. Následně byly na základě rámcové smlouvy uzavírány prováděcí smlouvy pro informační systémy APAO a AISG. Pro rok 2021 byly připraveny finanční prostředky na další prováděcí smlouvy pro nově vyvíjené informační systémy Elektronická evidence soudních sporů, modernizovaný ARES a systém Zjednodušené evidence dotací.

Smlouvy zajišťující vývoj (modernizaci) uvedených informačních systémů byly uzavřeny teprve na přelomu roku 2021 a 2022, prováděcí smlouvy budou realizovány až v průběhu nasazení a implementace těchto nových informačních systémů. Objemově nejvýznamnější položkou neprofilujících NNV v oblasti ICT je položka služby zpracování dat (183 511 tis. Kč), drobných úspor bylo dosaženo na odměnách za využití počítačových programů a na opravách a udržování. V souvislosti s nevyplacenými platy a OPPP zůstalo nedočerpáno povinné příslušenství ve výši 82 485 tis. Kč. V položkách určených na nákup materiálu bylo dosaženo úspory ve výši 33 649 tis. Kč. Za poskytnuté služby uspořilo MF 13 102 tis. Kč, výdaje na konzultační, poradenské a právní služby nebyly dočerpány o 5 108 tis. Kč, za služby elektronických komunikací nebylo vydáno o 5 009 tis. Kč. Méně z celkových zdrojů a za služby peněžních ústavů 3 390 tis. Kč. Za energie (včetně pohonných hmot) bylo uspořeno 5 635 tis. Kč, v souvislosti s probíhající epidemií koronaviru bylo dosaženo značné úspory na cestovním, a to ve výši 9 260 tis. Kč, a za opravy a udržování bylo oproti rozpočtu vyčerpáno méně o 14 993 tis. Kč. Prostředky zajištěné na úhradu DPH k fakturám přijatým v závěru roku 2020 činily 1 325 tis. Kč. Úhrada DPH k těmto platbám se dle platných předpisů odvádí v lednu následujícího roku (jedná se o dodávky zboží a služeb ze zahraničí - samovyměření DPH a o dodávky, na které se vztahuje režim přenesené daňové povinnosti). Ostatní nevyčerpané prostředky se týkají velkého počtu dílčích položek. V souhrnu lze konstatovat, že vykázané nedočerpání rozpočtu určeného na neprofilující výdaje souviselo s vývojem potřeb v rámci výkonu jednotlivých agend a s přijatými úspornými opatřeními včetně přesoutěžení veřejných zakázek. Existence NNV byla promítnuta do rozpočtu výdajů MF na rok 2022, který je proti potřebám na základě opatření přijatých vládou nižší.

U Generálního finančního ředitelství vznikly v roce 2021 nároky z nespotřebovaných výdajů celkem ve výši 942 517 tis. Kč. V rámci profilujících výdajů činí nové NNV na *platy a OPPP* 3 894 tis. Kč, z toho úspora ve výdajích na platy státních zaměstnanců činí 382 tis. Kč, na platy ostatních zaměstnanců 42 tis. Kč, z rozpočtu na ostatní platby za provedenou práci nebylo vyčerpáno 3 470 tis. Kč.

Finanční správě vznikly na *projekty spolufinancované z rozpočtu EU* NNV ve výši 34 405 tis. Kč v programech reprodukce majetku, a to v *programu 012V12 Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy* ve výši 597 tis. Kč (akce ÚP ve Valašském Meziříčí – rekonstrukce budovy – snížení energetické náročnosti objektu) a v *programu 012V18 Rozvoj a obnova MTZ FS* ve výši 33 807 tis. Kč (akce ÚP v Soběslavi – rekonstrukce budovy – snížení energetické náročnosti objektu a akce ÚP v Ústí nad Labem – rekonstrukce budovy – snížení energetické náročnosti objektu). U budovy v Soběslavi zhotovitel nedodržel smluvní termín a práce budou dokončeny dle povětrnostních podmínek na jaře 2022. U budovy FS v Ústí nad Labem v srpnu 2021 odstoupil zhotovitel díla od smlouvy z důvodů přílišné technické náročnosti stavby, byla zajištěna úprava projektové dokumentace a v prosinci 2021 vypsaná nová veřejná zakázka. Realizace akce se posunula do roku 2022.

Rozhodující podíl na tvorbě NNV v roce 2021 měly prostředky určené na *programy reprodukce majetku*. Celkem zůstalo v konečném rozpočtu nevyčerpano 804 515 tis. Kč (po odečtu NNV na projekty spolufinancované z rozpočtu EU 770 110 tis. Kč). V *programech zaměřených na ICT (012V13 Pořízení, obnova a provozování ICT Generálního finančního ředitelství, 012V15 Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy a 012V16 MOJE daně)* nebylo celkem z konečného rozpočtu vyčerpáno 572 898 tis. Kč, v *programech určených na rozvoj a obnovu MTZ (012V12 Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy a 012V18 Rozvoj a obnova MTZ FS)* nebyly plně vyčerpany prostředky v celkové výši 231 617 tis. Kč (197 213 tis. Kč po odečtení NNV na projekty spolufinancované z rozpočtu EU).

V rámci programů zaměřených na ICT se největší objem vzniklých NNV týká programu 012V13 (445 488 tis. Kč). V akci Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS vznikly NNV ve výši 181 388 tis. Kč,

celková bilance akce byla v druhé polovině roku navýšena, aby bylo možné uzavřít prováděcí smlouvy, na jejichž základě budou do systému ADIS implementovány úpravy vyvolané změnou legislativy (novela daňového řádu, novela zákona o DPH, dopady judikatury v platební rovině sankcí hrazených daňovým subjektem, nové funkcionality k zajištění jedinečné identifikace daňových subjektů a třetích osob se zamezeními duplicitních a jiných nesouladů s evidencí v jiných rejstřících včetně zamezení chybovosti v komunikaci, legislativní změny promítnuté v nové přihlášce pohledávek do insolvenčního řízení). Plnění nově uzavřených smluv bude financováno až v průběhu roku 2022 ze vzniklých NNV. Jako významnou je nutné vyhodnotit i míru nedočerpání výdajů u akcí Obměna aktivních prvků (115 000 tis. Kč), kde v září 2021 byly na základě veřejných zakázek uzavřeny dva smluvní vztahy, na jejichž základě dochází k obměně a modernizaci LAN/WAN infrastruktury finanční správy a je zajišťován její provoz a podpora, fakturace za poskytnuté plnění proběhne až v průběhu roku 2022. NNV v celkové výši 111 858 tis. Kč vznikly na dvou akcích určených k financování hardware a technologických systémů, a to z důvodu zrušení veřejné zakázky vypsané začátkem roku 2021 a nutnosti zásadního přepracování zadávací dokumentace a dále přípravy čtyř veřejných zakázek, jejichž cílem je vytvoření vlastní ochrany perimetru sítě, zajištění I. etapy centrální IP telefonie a vytvoření podmínek pro zajištění kybernetické bezpečnosti. Čerpání těchto prostředků se předpokládá v následujícím kalendářním roce. K úspoře ve výši 11 491 tis. Kč došlo v akci Klientský, serverový a infrastrukturní SW. Obecnými důvody i v akcích ICT je zdlouhavý průběh výběrových řízení a ukončení výběrových řízení až v závěru rozpočtového roku, případně pozdržení uzavírání navazujících smluv přesahujících do následujícího roku. V programu 012V15 Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy vznikly NNV ve výši 66 424 tis. Kč, v uvedeném programu byly do konce roku 2021 definovány varianty nDIS (nového daňového informačního systému), práce na realizaci vybrané varianty započnou až v roce 2022. V programu 012V16 MOJE daně vznikly NNV ve výši 60 985 tis. Kč, z toho 58 585 tis. Kč v jediné realizované akci, a to Portál MOJE daně, prostředky jsou určeny na úhradu závazků z prováděcí smlouvy. 10 – Vývoj aplikace ADIS – další rozvoj Portálu MOJE daně, která byla uzavřena až v prosinci 2021. V projektu MOJE daně došlo oproti předpokladu k odloženému spuštění aplikace Portál MOJE daně pro veřejnost v důsledku vysoké chybovosti funkcionalit a tedy i k posunutí některých distribučních termínů a s tím spojené úhradě do roku 2022.

Jedním z hlavních důvodů vzniku NNV v programech MTZ je dopad časově náročného procesu zpracování projektové dokumentace, navazujícího stavebního řízení a opakovaných veřejných zakázek na zhotovitele stavebních prací, dále nutnost opakování výběrových řízení pro nezájem, nebo naopak pro neakceptovatelnou cenovou nabídku uchazečů, což je způsobeno trvalým převísem poptávky po stavebních a projekčních pracích nad nabídkou stavebních firem a projekčních kanceláří. Mezi další důvody patří obecný nezájem o veřejné zakázky malého rozsahu, dlouhé dodací lhůty technologických zařízení z důvodu vyčerpaných výrobních kapacit. Dalším důvodem jsou komplikované majetkové vztahy (spoluvlastnictví více subjektů). U některých akcí vznikají v průběhu stavby dodatečné práce. S tím jsou spojené další administrativní úkony (jako např. změny investičních záměrů, změny řídicí dokumentace, uzavírání dodatků smluv). V souvislosti s výskytem epidemie koronaviru byl omezen provoz orgánů státní správy a samosprávy a dotčených účastníků stavby (např. stavební úřady, HZS vydávaly stanoviska až s tříměsíčním zpožděním), některé firmy omezily stavební činnost, a v několika případech došlo k pozastavení stavby z důvodu nedostatečné kapacity stavebních firem, nebo v souvislosti s omezením vstupu do budov. NNV v této oblasti vznikly zejména u akcí Praha 3 a 9 – snížení energetické náročnosti (140 500 tis. Kč – akce byla zaregistrována v srpnu 2021, následně byly vypisovány veřejné zakázky, veřejná zakázka na samotnou realizaci stavby byla ukončena v prosinci 2021 a realizace se časově posouvá do dalších období), GFŘ – investiční vybavenost finanční správy (973 tis. Kč), FÚ pro hl. m. Prahu – zvýšení bezpečnosti budovy a vybudování plošiny v suterénu (2 107 tis. Kč), Klimatizace a vzduchotechnika v budovách FS (1 101 tis. Kč), VZ Smilovice – rekonstrukce ubytovny – PD

(1 759 tis. Kč), Rekonstrukce kotelen a výměníkových stanic (1 897 tis. Kč), Rekonstrukce a pořízení výtahů (2 097 tis. Kč). Další skupinou jsou NNV vzniklé u akcí spolufinancovaných z evropských zdrojů na neuznatelné výdaje.

Čerpání *neprofilujících výdajů* Finanční správy ČR bylo ve srovnání s konečným rozpočtem nižší o 134 108 tis. Kč. Nároky z neprofilujících výdajů vzniklé k 1. 1. 2021 je tak možné rozdělit na NNV vzniklé v rámci prostředků na ICT v částce 24 214 tis. Kč a mimo okruh ICT v částce 109 894 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů ICT jsou určeny k financování technické podpory projektů finanční správy realizovaných v závěru roku 2021 (např. pořízení licencí IBM a podpory nových a stávajících licencí k produktům IT).

Z ostatních neprofilujících věcných výdajů mimo okruh ICT vznikly nároky úsporou ve výši 109 894 tis. Kč. Důvodem vzniku těchto nároků bylo odložení realizace plánovaných výdajů z důvodů epidemie koronaviru, a to zejména opakování výběrových řízení pro nezáměr dodavatelů o opravy a práce údržby, problémy s kapacitou dodavatelů při realizaci již běžících oprav v částce cca 10 000 tis. Kč, zrušení kontrolních nákupů a s nimi související úspora na cestovním, nižší výdaje na znalecké posudky a další výdaje pro zabezpečení výběru daní a poskytnutých náhrad, nákupu služeb z titulu směnného provozu a home office zahrnující prostředky na poštovní služby i spotřebu energií.

V rámci neprofilujících výdajů jsou vyčleněny prostředky na příslušenství k platům ve výši 7 487 tis. Kč (ponechány ke krytí příslušenství nezabezpečených výdajů v platové oblasti v roce 2022).

Generální ředitelství cel v roce 2021 nevyčerpalo z konečného rozpočtu 657 178 tis. Kč. Po odpočtu prostředků nepoužitých na výplatu sociálních dávek ve výši 8 857 tis. Kč vznikly GRČ nároky z nespotřebovaných výdajů v roce 2021 ve výši 648 321 tis. Kč. Z toho NNV vzniklé v oblasti profilujících výdajů činily 500 088 tis. Kč a v oblasti neprofilujících výdajů 148 233 tis. Kč.

V rámci profilujících výdajů nevyčerpalo GRČ prostředky *na platy a OPMP* celkem ve výši 5 022 tis. Kč (z toho 5 000 tis. Kč na platy celníků). Nečerpání prostředků na platy souvisí s nenaplněním 394 systemizovaných funkčních míst, z toho 356 funkčních míst celníků.

Na *projekty spolufinancované z rozpočtu EU* vznikly NNV celkem ve výši 3 805 tis. Kč. Tato částka zahrnuje NNV vzniklé v *programu reprodukce majetku 012V21 Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení celní správy* v celkové výši 3 512 tis. Kč a mimoprogramové prostředky ve výši 293 tis. Kč. Nároky ve výši 3 305 tis. Kč jsou určeny pro financování projektu ICT Analytický nástroj pro analýzu hlasu, realizovaného v rámci komunitárního programu Hercule III. V roce 2021 nedošlo k čerpání, výběrové řízení je závislé na společné zadávací dokumentaci ve spolupráci s Policií ČR, realizace projektu se posouvá do roku 2022. Dále nebyly dočerpány na EU projektu ISF rozpočtové prostředky v částce 207 tis. Kč, které již nebudou v končícím programu využity a budou ukončeny ve výkazu NAR1-12. Nedočerpáno zůstalo 14 tis. Kč na expertní týmy v rámci komunitárního programu Customs 2020 a dále prostředky na ostatní výdaje včetně povinného pojistného a FKSP ve výši 279 tis. Kč, z toho ve výši 218 tis. Kč z fondu pro vnitřní bezpečnost určené na projekt Posílení techniky k odhalování nebezpečných látek, u kterého došlo k 30. 9. 2021 k ukončení z důvodu splnění cíle projektu, a 56 tis. Kč poskytnutých z grantu EUROPOL, u kterých v průběhu roku nevznikla potřeba čerpání, a ve výši 5 tis. Kč, které vznikly v návaznosti na nedočerpání prostředků na OPMP.

Výsledným čerpáním konečného rozpočtu na *programy reprodukce majetku Celní správy 012V21 a 012V22* mimo projekty spolufinancované z EU vznikly nové nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 421 274 tis. Kč. Z toho v oblasti ICT, v podprogramech 012V2110 a 012V2210 vznikly nové

nároky v částce 228 965 tis. Kč. Čerpání výdajů ICT ovlivňuje celková strategie eGovernmentu ČR, IT strategie resortu MF a požadavky EU na implementaci evropských informačních systémů zaměřených na cla a daně. Čerpání je závislé na identifikaci uplatňovaných požadavků ze strany odborných útvarů CS, na předložení požadavků pro vývoj aplikací, které vyplývají z nové legislativy, a navazují na legislativu EU. Díky rychlým změnám IT technologií dochází při realizaci víceletých akcí rovněž k nutnosti podstatných úprav strategií implementace konkrétních technologií do praxe, k související potřebě úpravy technických specifikací vyhlašovanych veřejných zakázek na pořízení potřebné výpočetní techniky a programového vybavení. Zejména oblast zajištění kybernetické bezpečnosti, kde došlo k posunu realizace do dalšího roku, úzce závisí na vývoji technologií v této oblasti, výdaje jsou závislé na aktuálních změnách strategie kybernetické bezpečnosti na úrovni státu (projekty eGovernment ČR). Čerpání výdajů v oblasti HW je zčásti ovlivněno začleněním některých pořizovaných komodit do centrálního zadávání z úrovně resortu, kdy jsou výběrová řízení obvykle dokončována až ve druhém pololetí roku a dochází k posunu realizace, a dále časovou náročností zpracování technických specifikací pro veřejné zakázky, i jejich dalším zpřesňováním v průběhu realizace výběrových řízení. Nejvyšší objem nároků v dokončovaném programu v oblasti SW vznikl z důvodu nedokončení posledních výběrových řízení do 31. 1. 2021 na investiční akci Nástroje na řízení IT (9 311 tis. Kč) a Implementace zákona o kybernetické bezpečnosti (7 971 tis. Kč). Akce byly prodlouženy a budou ze vzniklých nároků dofinancovány v roce 2022. V novém podprogramu ICT vznikl vyšší objem NNV z toho důvodu, že většina SW akcí byla v průběhu roku 2021 teprve nově registrována a jejich realizace nově zahajována. Nejvýznamnější objem nároků vznikl u složené akce Další rozvoj systémů finančních modulů a spisové agendy (36 623 tis. Kč) a Další rozvoj systémů celního a daňového řízení (25 007 tis. Kč). Vzniklé nároky budou v roce 2022 využity k pokračující realizaci registrovaných akcí a současně k zajištění finančního krytí pro registraci dalších potřebných nových akcí ICT. Nejvyšší objem NNV v oblasti HW vznikl na akci Nákup HW do Informačního centra CS (60 411 tis. Kč). Do konce roku 2021 se na akci nepodařilo dokončit všechna výběrová řízení, akce byla prodloužena, k finančnímu plnění realizačně nedokončených dílčích částí akce tak dojde až v roce 2022. Výdaje na Zajištění bezpečnostních systémů objektů celní správy (NNV celkem 14 291 tis. Kč) jsou závislé na ukončení stavebních prací nutných pro jejich realizaci. Vzhledem k časovému posunu stavebních prací budou vzniklé nároky použity k financování akcí v roce 2022.

Nedočerpáním konečného rozpočtu v oblasti pořízení techniky a vozidel vznikly celkem nové nároky ve výši 15 621 tis. Kč (v podprogramu 012V2220). Největší objem nedočerpaných rozpočtových prostředků roku 2021 v rámci podprogramu zůstal vázán na akci Obnova MDP Pátrání (8 027 tis. Kč) a na akci Pořízení a obnova vozidel GŘC (2 848 tis. Kč). Nižší poměrné čerpání se projevilo v důsledku nedostatků čipů a nutných komponent na trhu v celosvětovém měřítku, s významným dopadem do automobilového průmyslu. Vzniklé nároky jsou určeny k financování akcí v roce 2022. Ostatní vzniklé nároky podprogramu budou využity k financování akcí na pořízení a obnovu drobné techniky, laboratorní techniky a klimatizačních jednotek pro útvary CS.

Nedočerpáním konečného rozpočtu 2021 ve stavebních podprogramech vznikly celkem nové nároky ve výši 176 687 tis. Kč (v podprogramu 012V2130 částka 103 942 tis. Kč a v podprogramu 012V2230 částka 72 745 tis. Kč). Nedočerpání bylo ovlivněno zdržením nebo pozastavením prací v období nouzového stavu na registrovaných stavebních akcích, dále průtahy ve stavebních řízeních. Posun realizace staveb byl rovněž ovlivněn negativními dopady v důsledku epidemie koronaviru do oblasti cen stavebního materiálu a stavebních prací. Z důvodu prudkého cenového nárůstu byl plán realizace jednotlivých staveb GŘC několikrát přehodnocován a upravován. Na akcích došlo k úpravám, navýšení bilancí podle vyhotovené projektové dokumentace, termín dokončení realizace několika akcí musel být prodloužen do roku 2022. Nejvýznamnější objem nových NNV vznikl na akcích dokončovaného programu, a to u akce Rekonstrukce Karlovy Vary (65 712 tis. Kč), kde muselo být prioritně provedeno

statické zajištění dvou hal, Rekonstrukce Jíloviště II. etapa (18 794 tis. Kč), kde bylo dvakrát realizováno neúspěšné výběrové řízení na dodavatele stavby, došlo k posunu harmonogramu o 5 měsíců, Stavební úpravy objektu U Plynárny (7 017 tis. Kč). Na zahajovaných stavebních akcích v novém programu vznikly nové NNV na akci Rekonstrukce areálu u Plynárny (25 000 tis. Kč), Vestavba podtlakové laboratoře (21 000 tis. Kč), Revitalizace objektu Boží Dar (12 526 tis. Kč) a Drobné stavební úpravy GŘC (7 836 tis. Kč). Vzniklé nároky stavebních podprogramů budou využity v roce 2022 pro pokračování realizace a dokončení akcí.

Nedočerpáním ostatních výdajů mimo programy reprodukce majetku vznikly *neprofilující nároky* ve výši 148 233 tis. Kč, jsou tvořeny především úsporami v čerpání. Především v roce 2021 stále probíhala pandemie koronaviru, která se projevila např. u podseskupení 517 – Ostatní nákupy, kdy nebyla vyčerpána částka ve výši 40 440 tis. Kč. U tohoto podseskupení se výrazně podepsal útlum v oblasti zahraničního cestovního, a i tuzemského cestovního včetně plánovaných školení, objednaná odborná školení byla v průběhu roku částečně odkládána na příznivější situaci. V další oblasti, do které pandemie zasáhla, byla snížena poptávka v oblasti kontrolních pásek na značení lihu, celkově nebylo u podseskupení Ostatní neinvestiční transfery vyčerpáno 18 303 tis. Kč. Do čerpání vstupují svým průběhem taktéž výběrová řízení. Tato skutečnost se týká např. podseskupení Nákup materiálu, kde nebylo vyčerpáno 28 051 tis. Kč, kdy požadavky na nákup materiálu pro ICT jsou kumulovány do větších celků z důvodu snížení administrativy a zamezení dělení veřejných zakázek ve stejných komoditách, dále se průběh výběrových řízení projevuje u nákupu výstrojních a stejnokrojových součástek, kde jsou realizovány nákupy výstrojních a stejnokrojových součástek vyplývajících ze zákonných požadavků celníků a jsou průběžně uzavírány další příslušné kupní smlouvy. Část nákupů se tak vlivem výběrových řízení přesouvá do roku 2022. U podseskupení Nákup vody, paliv a energie nebylo vyčerpáno 7 736 tis. Kč, výše výdajů u tohoto podseskupení ovlivňuje použití zabavených minerálních olejů. K úspoře čerpání došlo i u podseskupení Nákup služeb, kdy nebylo čerpáno 41 386 tis. Kč. Součástí nově vzniklých nároků je i úspora na příslušenství k platům (zákonné pojistné a převod FKSP) ve výši 3 353 tis. Kč.

Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových z celkového objemu disponibilních zdrojů nevyčerpal k 31. 12. 2021 celkem 812 301 tis. Kč. Tato částka zahrnuje nepoužité prostředky *na platy a OPPP* ve výši 81 364 tis. Kč, což je spojeno především s neobsazenými 4 funkčními místy právních zástupců a 81 funkčním místem zaměstnanců v pracovním poměru. V oblasti OPPP zůstalo nevyčerpáno 7 975 tis. Kč, z toho na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr 3 914 tis. Kč a na odstupné 4 061 tis. Kč.

Na *programy reprodukce majetku* nedočerpal ÚZSVM celkem 280 090 tis. Kč. Na výdaje v programu 012V31 Rozvoj a obnova MTZ ÚZSVM nebylo v roce 2021 vyčerpáno celkem 17 262 tis. Kč, v navazujícím programu 012V33 Rozvoj a obnova MTZ ÚZSVM zůstalo nedočerpáno 188 647 tis. Kč a v programu 012V32 Přebíraný majetek do správy ÚZSVM nebylo vyčerpáno celkem 74 181 tis. Kč.

Uvedené nově vzniklé nároky je možno členit na nároky vzniklé v oblasti ICT (podprogramy 012V3110 a 012V3310), kde nebylo dočerpáno celkem 40 277 tis. Kč a v oblasti MTZ (podprogramy 012V3120, 012V3140, 012V3210 a 012V3320), kde vznikly NNV v celkovém objemu 239 813 tis. Kč.

Největší měrou se na vzniku NNV v oblasti ICT podílí akce Obnova HW, kde vznikly nové nároky ve výši 16 267 tis. Kč. Z důvodů problémů se soutěžením veřejných zakázek a realizací dodávek v oblasti HW, které byly způsobeny zejména celosvětovými dopady epidemie koronaviru na výrobce a distributory HW a z důvodu přehodnocení priorit pořizování investičního HW bylo s ohledem na hospodárného využití zbývajících finančních prostředků správcem programu schváleno prodloužení termínu realizace akce

do 30. 6. 2022. Celkem 11 970 tis. Kč zůstalo nevyčerpáno na akci Pořízení elektronického systému spisové služby, kde došlo ke zpoždění vinou dodatečných konzultací a očekávání legislativních změn, v prosinci 2021 již ÚZSVM obdržel nezbytné stanovisko Odboru hlavního architekta e-Governmentu MV, akce byla zaregistrována a její realizace se předpokládá v roce 2022. Na akci Pořízení ISMS a rozvoj byly v roce 2021 zapojeny NNV ve výši 7 800 tis. Kč, avšak k jejich čerpání nedošlo, smlouva byla uzavřena a plněna bude v roce 2022.

Mezi stavební akce s nejvyšší hodnotou nevyužitých kapitálových výdajů se řadí akce Ústí nad Labem – rekonstrukce opláštění (38 000 tis. Kč), která byla přesunuta do roku 2022 z důvodu komplikovaných parametrů a náročnosti stavebních činností; Benešov – kasárna (26 251 tis. Kč), která nebude realizována, neboť v důsledku výrazného navýšení ceny této akce došlo k přehodnocení priorit; Uherské Hradiště – věznice (13 765 tis. Kč), kde dosud probíhají přípravné a průzkumné práce před samotnou realizací projektu spočívajícího ve vybudování tzv. muzea totality, kompletní rekonstrukci části věznice na administrativní budovu pro potřeby Ministerstva spravedlnosti a rekonstrukci dalších budov souvisejících se stavbou; Praha – Rekonstrukce budovy pro Úřad vlády ČR (11 720 tis. Kč), která je teprve připravována; OP Náchod – rekonstrukce (11 355 tis. Kč); Horažďovice – rekonstrukce (11 309 tis. Kč); Rakovník – rekonstrukce obvodového pláště (10 357 tis. Kč); Liberec – rekonstrukce střechy (8 183 tis. Kč), u posledně zmiňovaných akcí došlo ke zdržení realizace a akce budou z NNV financovány v následujícím roce.

V oblasti *neprofilujících výdajů* vykázal ÚZSVM nižší čerpání ve srovnání s konečným rozpočtem o 450 847 tis. Kč, z toho k nedočerpaným prostředkům na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci odpovídá vznik NNV na položkách povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem a přiděl FKSP v celkové výši 28 692 tis. Kč. Z disponibilních zdrojů určených na ostatní běžné (provozní) výdaje nebylo vyčerpáno 422 155 tis. Kč. Na nákup služeb nebylo čerpáno 180 791 tis. Kč, a to především z důvodu nečerpání výdajů za služby zpracování dat (ve výši 164 982 tis. Kč); nižší čerpání na položce bylo způsobeno nedokončením soutěže na provizorní řešení provozu stávající spisové služby, které má být podporou ÚZSVM do doby výběru dodavatele a dodání nové spisové služby ÚZSVM (předpoklad uzavření smlouvy na provizorní řešení provozu stávající spisové služby je v první polovině roku 2022). Současně se nepodařilo zajistit dodavatele na některé zakázky v oblasti kybernetické bezpečnosti s tím, že se uzavření smluv předpokládá v prvním pololetí roku 2022. V neposlední řadě bylo čerpání pozitivně ovlivněno výsledkem soutěží na dodávky služeb v oblasti ICT za nižší než předpokládané ceny. V závěru roku 2021 došlo v souvislosti s přípravou státního rozpočtu na rok 2022 k přesunu nečerpaných prostředků rozpočtu výdajů na položku služby zpracování dat a služby související s ICT, kde se v rámci požadavků na úspory v rozpočtu na rok 2022 plánoval snižovat rozpočet pro rok 2022 o největší objemy, s cílem zajistit z nedočerpaných prostředků roku 2021 nezbytné výdaje roku 2022 využitím nároků z nespotřebovaných výdajů. Úspory ve výši 11 075 tis. Kč bylo dosaženo u nákupu ostatních služeb, jejichž čerpání bylo ovlivněno zejména snížením příspěvku zaměstnavatele na stravování (stravenky) vlivem zvýšené nemocnosti v průběhu roku 2021. Dále bylo čerpání ovlivněno přesoutěžením způsobu inzerce realizovaného majetku, kdy došlo k významné úspoře výdajů. Nečerpání v rámci ostatních nákupů dosáhlo hodnoty 125 099 tis. Kč, přičemž nejvyšší nečerpání disponibilních prostředků se týkalo výdajů za opravy a udržování (124 367 tis. Kč). Přes snahu ÚZSVM dokončit plánované opravy zahájené v předchozím období docházelo zejména z důvodů zvyšujících se cen stavebních materiálů a prací i nedostatku kapacit firem k opakovanému vyhlášení výběrových řízení, u řady oprav nebyly podány žádné nabídky a muselo se výběrové řízení opakovat. Opravy tak budou realizovány až v roce 2022. Nižší čerpání konečného rozpočtu neprofilujících výdajů bylo i v případě nákupu materiálu (5 669 tis. Kč), nákupu energií (8 061 tis. Kč) a na ostatních položkách běžných výdajů. Celkem 49 886 tis. Kč zůstalo nevyčerpáno na položce poskytnuté náhrady. V průběhu roku 2021 se na základě podkladů očekával

zvýšený počet a objem vracených dědictví s tím, že řada z těchto výdajů nebyla zrealizována v roce 2021 a přecházejí do dalšího období.

Kancelář finančního arbitra nevyčerpala v roce 2021 ze svého disponibilního rozpočtu celkem 36 831 tis. Kč, z toho na *platy zaměstnanců a OPPP* nebylo vyčerpáno 25 319 tis. Kč. Tato částka zahrnuje nižší výdaje na platy zaměstnanců ve srovnání s konečným rozpočtem o 25 045 tis. Kč. V roce 2021 měla KFA neobsazena v průměrném přepočteném počtu osob 4 funkční místa, neboť nadále přetrvával nedostatek uchazečů o práci ve veřejném sektoru a současně nízká kvalita uchazečů, kteří zájem projeví.

V rámci rozpočtu výdajů financovaných z *programu reprodukce majetku 012V41 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře finančního arbitra (KFA)* nebylo dočerpáno celkem 497 tis. Kč, které KFA nezahrnula do počátečního stavu NNV, protože daný program k 30. 6. 2022 končí a OSS již tyto prostředky nevyužije. V *programu 012V42 Rozvoj a obnova materiálně technické základny KFA* nebylo použito 500 tis. Kč, a to v oblasti ICT 450 tis. Kč a 50 tis. Kč na kancelářskou techniku a vybavení, jejíž nákup se přesunul do roku 2022.

U *neprofilujících výdajů* vykázala KFA nižší čerpání konečného rozpočtu o 11 012 tis. Kč. V rámci této částky připadá 9 926 tis. Kč na pojistné a přiděl FKSP v návaznosti na nevyčerpání prostředků na platy a OPPP celkem. Z rozpočtu určeného na ostatní věcné výdaje zůstalo nedočerpáno 1 086 tis. Kč, z toho největší úspory dosáhla KFA u výdajů za služby zpracování dat a služby související s ICT (410 tis. Kč), 151 tis. Kč dosáhla úspora za nákup materiálu a 143 tis. Kč za nákup ostatních služeb.

Finanční analytický úřad čerpal konečný rozpočet výdajů na 73,7 %, nevyčerpané prostředky představují 26 387 tis. Kč. Z toho na *platy zaměstnanců a OPPP* vznikly NNV ve výši 2 850 tis. Kč. Nedočerpání prostředků na platy činilo 2 280 tis. Kč, na ostatní osobní výdaje (dohody o provedení práce) 569 tis. Kč. FAÚ se v průměrném přepočteném počtu nepodařilo obsadit 1 funkční místo.

V *programu reprodukce majetku 012V51 Rozvoj a obnova materiálně technické základny FAÚ* vznikly NNV ve výši 3 533 tis. Kč. Nízké čerpání rozpočtu se týká především *podprogramu 012V5110 – Pořízení a provozování ICT FAÚ*, ve kterém zůstalo nevyčerpáno 750 tis. Kč na programové vybavení a 1 613 tis. Kč na pořízení výpočetní techniky. Důvodem je rozpracovanost zadaných softwarových prací na klíčovém IS úřadu, které nemohly být s koncem rozpočtového roku řádně převzaty. Obdobně tomu bylo i v oblasti pořízení výpočetní techniky, kde nebylo prozatím nalezeno vhodné technické řešení pro rozšíření stávající provozované infrastruktury s ohledem na agendy úřadu, které jsou spojeny s novelou AML zákona. Celkem 920 tis. Kč zůstalo nedočerpáno za pořízení služebních motorových vozidel, neboť veřejná zakázka byla dokončena až v závěru roku 2021.

V oblasti *neprofilujících výdajů* vznikly NNV ve výši 19 993 tis. Kč, a to zejména nižšími výdaji na opravy a udržování proti rozpočtu (12 882 tis. Kč). Za nákupy ostatních služeb bylo uspořeno 4 298 tis. Kč a za cestovné 1 411 tis. Kč. V souvislosti nevyčerpanými prostředky na platy vznikly NNV z titulu příslušenství k platům v objemu 1 662 tis. Kč.

3.3.8 Rovnoměrnost čerpání výdajů, nákladovost – efektivnost

Z hlediska rovnoměrnosti čerpání rozpočtu výdajů v průběhu roku 2021 je nutné konstatovat nízké čerpání rozpočtu kapitoly 312 – MF v 1. čtvrtletí (16,6 % ročního rozpočtu výdajů) a naopak relativně vyšší čerpání ve 4. čtvrtletí (34,2 % ročního rozpočtu). Podrobný přehled čerpání rozpočtu výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2021 je uveden v příloze č. 4.

Nerovnoměrné čerpání celkových výdajů každoročně ovlivňují *běžné výdaje*, které jsou v 1. čtvrtletí vždy nižší o platy zaměstnanců a související pojistné za jeden měsíc vzhledem k výplatě mezd za březen realizované až ve 2. čtvrtletí. Běžné výdaje v 1. čtvrtletí 2021 představovaly 16,5 % skutečných ročních běžných výdajů. Naopak ve 4. čtvrtletí představovaly běžné výdaje 34,0 % ročních běžných výdajů mj. proto, že v tomto období jsou vykázány prostředky na platy a pojistné za 4 měsíce (září – prosinec). Vliv čerpání osobních výdajů na rovnoměrnost čerpání výdajů je značný, neboť mzdové výdaje a související pojistné a příděl FKSP v roce 2021 představovaly 77,1 % běžných výdajů a 71,2 % celkových výdajů. Rovnoměrnost čerpání běžných výdajů v oblasti provozních výdajů ovlivňuje řada dalších skutečností, např. realizaci akcí v oblasti údržby a oprav musí předcházet výběrová řízení na dodavatele, výdaje za energie jsou závislé na nastavení úhrad záloh a jejich vyúčtování. Určitý vliv mají provedené organizační změny, použití některých prostředků je vázáno na schválení legislativních změn, pro jejichž zabezpečení v praxi jsou rozpočtovány. Část prostředků určených na nezbytnou obnovu vybavení kancelářských prostor je v prvních třech čtvrtletích většinou blokována jako rezerva na zajištění případných nepředpokládaných nutných výdajů v průběhu roku. U Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových ovlivňuje průběh provozních výdajů stav majetkového portfolia.

Rovnoměrnost čerpání běžných výdajů je momentálně ovlivněna stále probíhající epidemií koronaviru, navíc srovnání v předchozích letech ovlivňuje skutečnost, kdy od roku 2019 dochází k přesunu některých běžných výdajů na ICT do ostatních věcných výdajů, tedy mimo programové financování (např. aktualizace licencí Microsoft), z těchto důvodů není možné je touto cestou porovnávat. V oblasti provozních výdajů mají na nerovnoměrné čerpání dále i nemalý vliv probíhající výběrová řízení, u kterých se realizace a s tím spojené čerpání následně posouvá až po jejich dokončení, např. u nákupu výstrojních a stejnokrojových součástek a materiálu pro ICT.

U *kapitálových výdajů* je rovnoměrnost čerpání rozpočtu v průběhu roku ovlivňována celou řadou faktorů. Projevuje se zde především průběh řízení při zakládání nových projektů, následně průběh zadávacího řízení a složitost procesu výběrových řízení jednotlivých veřejných zakázek. U akcí stavebního charakteru závisí vývoj čerpání mj. na klimatických podmínkách a dále pak na uplatňování pozastávek dílčích faktur a jejich úhrada po odstranění nedostatků. Nezanedbatelný je i mnohdy zdoluhavý proces projednávání povolení na stavebních úřadech. U Celní správy ČR čerpání kapitálových výdajů ovlivňují i specifické výrobní postupy a tím i dodací lhůty při pořízení speciální techniky pro operativně pátrací činnost, kterému předchází náročný průzkum možností trhu včetně testování techniky z hlediska její vhodnosti pro výkon služby.

Nejvyšší podíl čerpání kapitálových výdajů² vykázalo ve 3. čtvrtletí roku 2021 Ministerstvo financí (81,2 % ročních kapitálových výdajů) především v souvislosti s výdaji ve výši 300 000 tis. Kč za účelem navýšení základního kapitálu společnosti Thermal-F a.s. dle usnesení vlády č. 676/2021 (rozpočtové opatření č. 15). Druhý nejvyšší podíl mělo Generální ředitelství cel ve 4. čtvrtletí na úrovni 52,3 % ročních kapitálových výdajů, který souvisel s výdaji na akce programového financování (např. nákup HW do IC, rozvoj systémů celního a daňového řízení, rozvoj systémů finančních modulů a spisové agendy, na rekonstrukci areálu CÚ Karlovarský kraj).

Meziroční srovnání průběhu čerpání rozpočtu běžných, kapitálových výdajů a výdajů celkem v rámci kapitoly 312 – MF (jejich podíl na ročních výdajích) podává tabulka na následující straně:

² Platí pro srovnání OSS kapitoly 312 – MF s roční výší kapitálových výdajů nad 10 000 tis. Kč.

Tabulka 30 Meziroční srovnání průběhu čerpání běžných a kapitálových výdajů

v %

OSS	Rok 2020				Rok 2021			
	1. čtvrtletí	2. čtvrtletí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí	1. čtvrtletí	2. čtvrtletí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí
MF	14,1	17,2	48,5	20,2	18,7	21,4	32,3	27,6
BV	20,9	23,0	25,7	30,4	20,6	24,0	24,0	31,4
KV	4,5	8,8	80,8	5,9	7,2	6,4	81,2	5,2
GŘ	14,8	24,9	27,1	33,2	16,3	26,7	22,6	34,4
BV	15,8	25,3	27,1	31,8	15,5	26,9	23,6	34,0
KV	2,0	20,6	26,3	51,1	25,8	25,3	9,5	39,4
GŘC	16,7	24,3	25,4	33,6	16,6	23,9	23,9	35,6
BV	17,7	24,3	25,5	32,5	17,1	24,3	24,2	34,4
KV	2,5	24,8	23,1	49,6	8,7	18,0	21,0	52,3
ÚZSVM	17,6	21,1	26,1	35,2	15,9	23,2	24,0	36,9
BV	18,7	21,6	26,0	33,7	16,3	22,8	24,5	36,4
KV	1,9	13,5	26,6	58,0	7,6	33,0	8,8	50,6
KFA	16,0	21,4	27,5	35,1	14,7	24,3	26,3	34,7
BV	16,2	21,2	27,2	35,4	14,7	24,3	26,3	34,7
KV	0,0	43,3	56,7	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0
FAÚ	14,1	17,7	26,2	42,0	15,4	24,2	23,0	37,4
BV	14,0	19,1	27,4	39,5	15,3	23,0	23,5	38,2
KV	15,5	0,0	10,4	74,1	19,1	80,9	0,0	0,0
KAP 312	15,3	23,2	30,0	31,5	16,6	25,1	24,1	34,2
BV	17,0	24,5	26,5	32,0	16,5	25,6	23,9	34,0
KV	3,4	14,6	54,8	27,2	17,1	19,8	27,5	35,6

Přehled nákladovosti hospodaření kapitoly 312 – MF a jednotlivých organizačních složek státu v letech 2017 – 2021, měřené průměrnými výdaji na 1 zaměstnance a výdaji na 100 Kč realizovaných příjmů je uveden v přílohách č. 5 (kapitola) a 5 a) – 5 e) za jednotlivé OSS. Tyto přílohy obsahují i údaje o vývoji efektivnosti činnosti organizačních složek státu kapitoly 312 – MF v letech 2017 – 2021 měřené pomocí podílových ukazatelů „realizované příjmy na 1 Kč výdajů“ a „příjmy v přepočtu na 1 zaměstnance“.

Na základě sledovaných ukazatelů je možné konstatovat, že v roce 2021 činily *příjmy* realizované organizačními složkami státu kapitoly 312 – MF v *poměru na 1 zaměstnance* 44 338 717 tis. Kč (příjmy odvedené do státního rozpočtu prostřednictvím kapitoly 312 – MF a kapitoly 398 – VPS). Tento ukazatel je o 2,1 % vyšší než v roce 2020, přičemž srovnání mezi lety 2020/2019 představovalo snížení o 3 %. *Příjmy na 1 Kč výdajů* v roce 2021 činily 43,12 Kč, což znamená navýšení proti roku 2020 o 3,2 Kč. Hodnocení efektivnosti poměrovými ukazateli je problematické, neboť rozhodující část příjmů - daňové příjmy je závislá na politických rozhodnutích, stavu ekonomiky a změnách legislativy. Rovněž v nedaňových příjmech se v jednotlivých letech vyskytují mimořádná inkasa a výkyvy z titulu nahodilých příjmů, jejichž výši nemohou příslušné OSS ovlivnit (např. příjmy ze sankčních plateb vybírané zejména

finanční a celní správou, viz str. 24 - 25). Kapitálové příjmy jsou závislé na realizaci majetku Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových. Nejvýznamnějším důvodem pro meziroční pokles příjmů byla epidemie koronaviru, která negativním způsobem ovlivnila většinu druhů příjmů v roce 2021.

Celkové výdaje kapitoly 312 – MF přepočtené na 1 zaměstnance činily 1 028 185 Kč a byly v roce 2021 nižší proti roku 2020 o 53 310 Kč, tj. o 5,4 %. Na danou změnu měl značný vliv meziroční pokles kapitálových výdajů o 42,8 %. S ohledem na svoje poměrné zastoupení v celkové struktuře výdajů kapitoly ovlivnily danou hodnotu rovněž i nižší osobní výdaje oproti roku 2020 (osobní výdaje zaznamenaly meziročně snížení o 1,9 %). *Výdaje na 100 Kč příjmů* realizovaných organizačními složkami státu kapitoly 312 – MF v roce 2021 činily 2,32 Kč, což znamená snížení proti roku 2020 o 18 haléřů.

V souvislosti s uvedenými ukazateli v oblasti výdajů je nutné uvést, že meziroční srovnání a poměrové propočty je možné prakticky vždy považovat pouze za orientační, neboť v podstatě v každém roce jsou realizovány mimořádné výdaje buď z hlediska jejich výskytu, nebo z hlediska objemu a jejich kompletní vyloučení je problematické. Dále se projevují mj. změny organizační struktury kapitoly, metodické změny a cenové vlivy. Do výdajů Generálního ředitelství cel na 1 zaměstnance se promítají výdaje na bývalé zaměstnance, kterým vznikl podle zákona č. 361/2003 Sb. nárok na zvláštní sociální dávky příslušníků ozbrojených sil při skončení služebního poměru. Tím bude i nadále docházet ke zkreslování hodnot nákladovosti i efektivnosti při výpočtu ukazatele nákladovosti a efektivnosti na 1 zaměstnance GRČ.

4 Bezúplatné převody majetku

Bezüplatné převody jsou převažujícím způsobem realizace nemovitostí spravovaných Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových. V roce 2021 ÚZSVM bezúplatně převedl 17 747 nemovitých položek v celkové účetní hodnotě 966 766 tis. Kč. Generální ředitelství cel bezúplatně převedlo majetek v hodnotě 10 713 tis. Kč, Ministerstvo financí v hodnotě 10 656 tis. Kč a Generální finanční ředitelství v hodnotě 3 684 tis. Kč. Finanční analytický úřad a Kancelář finančního arbitra nerealizovaly žádný bezúplatný převod majetku. Následující tabulka zobrazuje převodce, nabyvatele, počet nemovitých majetkových položek bezúplatně převedených a jejich pořizovací cenu.

Tabulka 31 Bezúplatné převody majetku

v tis. Kč

Převodce	Nabyvatel	Počet položek	Pořizovací cena
ÚZSVM	Stát (Lesy ČR, Povodí ČR, SPÚ, ostatní státní subjekty)	7 245	677 531
	Obce a města	2 326	160 446
	Kraje a správy silnic	952	60 345
	Soukromé PO a FO (§ 60a zákona č. 19/2000 Sb., o majetku ČR, církve, ostatní)	7 224	68 444
GŘC	Stát (HZS Jihomoravského kraje)	1	952
	Obce a města (Strojetice, Košetice, Kamberk, Popovice, Tovačov a další)	28	6 418
	Kraje a správy silnic (Prachatické muzeum)	10	3
	Soukromé PO a FO (Háta, o.p.s., VZS ČČK Nové Mlýny, SDH Dubenec a další)	18	3 340
MF	Stát (Český báňský úřad, HZS Středočeského kraje, HZS hl.m. Prahy)	6	3 840
	Soukromé PO a FO (Nadační fond IT People)	486	6 816
GFŘ	Stát (KŘP Zlínského kraje, KŘP Ústeckého kraje, Léčebné lázně Kynžvart a další)	9	3 684
CELKEM KAPITOLA 312 MINISTERSTVO FINANCÍ		18 305	991 819

5 Majetkové účasti státu

Majetkové účasti patřící do správy MF jsou zařazeny do státních finančních aktiv a jsou podrobně popsány v samostatné části *Státního závěrečného účtu České republiky za rok 2021 Zpráva o stavu a vývoji státních finančních aktiv a státních záruk (sešit D)*.

Ministerstvo financí dále nabylo do správy majetkové účasti státu v rámci výkonu působnosti v oblasti privatizace majetku státu. Aktiva a pasiva jsou zařazena do samostatných účetních středisek mimo působnost jakékoliv kapitoly státního rozpočtu. Vyplývá to ze skutečnosti, že veškeré prostředky tzv. Fondu privatizace, jsou prostředky mimorozpočtové, tedy nemohou být zařazeny do žádné rozpočtové kapitoly. Informace o stavu a použití prostředků vedených na zvláštních účtech uvádí Ministerstvo financí v samostatné části *Státního závěrečného účtu České republiky za rok 2021 (Sešit I.)*.

Vzhledem k uvedenému, přehled všech majetkových účastí státu, s nimiž hospodaří Ministerstvo financí, v rámci závěrečného účtu kapitoly 312 – MF, neuvádíme. Přehled majetkových účastí, které jsou součástí státních finančních aktiv a těch, které jsou součástí fondu privatizace, je navíc zveřejněn na webových stránkách MF.

6 Výsledky vnějších a vnitřních kontrol provedených u OSS

6.1 Vnější kontroly

Nejvyšší kontrolní úřad dokončil v roce 2021 následující kontrolní akce zahájené v roce 2020:

Kontrola č. 20/02 **„Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušný hospodařit Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových“** měla za cíl prověřit, zda Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových hospodařil s majetkem a peněžními prostředky státu hospodárně, efektivně a v souladu s právními předpisy. NKÚ na kontrolovaném vzorku zjistil, že ÚZSVM v letech 2017–2019 až na jednotlivé případy postupoval při prodeji a pronájmu nemovitého majetku v souladu s právními předpisy, při vynakládání peněžních prostředků souvisejících s nepotřebným majetkem postupoval ÚZSVM hospodárně a v souladu s právními předpisy, při bezúplatných převodech majetku postupoval v souladu s právními předpisy, nediskriminačně a transparentně.

Cílem kontrolní akce č. 20/05 **„Podpora energetických úspor u veřejných budov“** bylo prověřit, zda peněžní prostředky určené na podporu energetických úspor u veřejných budov byly vynakládány v souladu s právními předpisy a zda přispěly k naplňování cílů stanovených evropskými a národními předpisy. Konkrétně se jednalo o prostředky operačního programu Životní prostředí 2014–2020 (OP ŽP) a o prostředky na program Nová zelená úsporám (NZÚ), resp. podprogram Budovy veřejného sektoru. Kontrolovanými osobami, mimo MF byli Ministerstvo průmyslu a obchodu (MPO), Ministerstvo životního prostředí (MŽP) a Státní fond životního prostředí České republiky (SFŽP), přičemž kontrolní akce se zaměřila na plnění úloh řídicího orgánu (MŽP) a zprostředkujícího subjektu (SFŽP) při administraci, realizaci a vyhodnocování projektů OPŽP a NZÚ, naplňování závazků ČR vyplývajících ze směrnice 2012/27/EU se zaměřením na oblast zvyšování energetických úspor u veřejných budov. Bylo prověřeno, zda peněžní prostředky poskytované z OPŽP a NZÚ na podporu energetických úspor ve veřejných budovách byly vynakládány účelně, hospodárně a v souladu s právními předpisy. Kontrolou vybraných projektů nebylo zjištěno neúčelné a nehospodárné poskytování peněžních prostředků.

Kontrola č. 20/10 **„Peněžní prostředky státu vynakládané na plnění vybraných cílů migrační politiky České republiky“** měla za cíl prověřit, zda Ministerstvo vnitra (MV) vynaložilo peněžní prostředky státu na plnění vybraných cílů migrační politiky České republiky hospodárně a efektivně a zda realizace aktivit a projektů přispěla k plnění stanovených cílů. Kontrolovanými osobami bylo MV a Správa uprchlických zařízení Ministerstva vnitra (SUZ MV) a vybraní příjemci podpory, mezi nimiž bylo Generální ředitelství cel. Projekt „Analýza rizik u cestujících“ kontrolovaný na GRČ, byl vyhodnocen jako účelný s mírnými nedostatky a omezenou celkovou efektivností.

Cílem kontrolní č. akce 20/21 **„Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušné hospodařit Generální finanční ředitelství“**, která byla zahájena v srpnu 2020, bylo prověřit, zda Generální finanční ředitelství postupuje při hospodaření s vybraným majetkem a peněžními prostředky státu účelně, hospodárně a v souladu s právními předpisy. NKÚ zjistil v oblasti smluvních vztahů, pořizování a evidence majetku nedostatky, na základě kterých přijalo GFR příslušná opatření vedoucí k nápravě nedostatků zjištěných kontrolou, z čehož některá opatření byla přijata již v průběhu kontroly nebo bezprostředně po ukončení kontroly.

V souladu s plánem kontrolní činnosti na rok 2021 naplánoval Nejvyšší kontrolní úřad v kapitole 312 Ministerstvo financí 4 kontrolní akce, žádná z uvedených akcí, viz tabulka č. 32, nebyla v roce 2021 ukončena.

Tabulka 32 Plán kontrolní činnosti na rok 2021

Kontrolní akce	Název kontroly	Kontrolované osoby v rámci kapitoly 312
č. 21/05	Peněžní prostředky státu vynakládané na Integrovaný informační systém Státní pokladny	MF
č. 21/12	Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušné hospodařit Generální finanční ředitelství	MF
č. 21/23	Správa majetku zajištěného, zastaveného, zabraného, propadlého a prodaného v trestním a daňovém řízení	GŘC, GFŘ, ÚZSVM
č. 21/34	Peněžní prostředky státu z daně silniční a správa této daně	GFŘ, MF

6.2 Vnější kontroly provedené ostatními subjekty

V oblasti vnějších kontrol může být Ministerstvo financí jak subjektem, tak objektem kontroly, tj. Ministerstvo financí je oprávněno provádět kontroly u organizačních složek státu financovaných z rozpočtu kapitoly 312 - MF, avšak i útvary samotného Ministerstva financí mohou být kontrolovány ze strany vnějších orgánů.

V roce 2021 vykonalo Ministerstvo financí u organizačních složek státu, které jsou financovány z rozpočtu kapitoly 312 - MF, následující vnější kontroly.

Odbor Kontrola v průběhu roku 2021 provedl jednu následnou veřejnosprávní kontrolu zaměřenou na nakládání s veřejnými prostředky poskytnutými formou veřejné finanční podpory z kapitoly 312 – Ministerstvo financí, a to u subjektu Rada pro veřejný dohled nad auditem (RVDA). Uvedená kontrola byla zahájena na základě podnětu postoupeného od oddělení Regulace povinného auditu ze dne 9. 7. 2020 a jejím předmětem bylo prověření nakládání s veřejnými prostředky poskytovanými RVDA ze státního rozpočtu Ministerstva financí v roce 2019. Výsledkem této kontroly bylo zjištění porušení podmínek Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu České republiky na rok 2019 a RVDA, byla vyzvána k vrácení části dotace ve výši 587 tis. Kč (vráceno na účet cizích prostředků a poté převedeno na příjmový účet MF, viz kapitola 3.2.2 Nedaňové příjmy).

Dále byly ze strany vnějších orgánů provedeny kontroly u níže uvedených odborů Ministerstva financí.

V odboru Auditní orgán (AO) Ministerstva financí byly v roce 2021 realizovány ze strany řídicího orgánu Operačního programu Technická podpora (OPTP) dvě kontroly u projektů Externí služby AO II a Financování osobních nákladů AO 2020 – 2022. Dále společnost CS AUDIT s.r.o. provedla externí audit, a to u projektů Financování osobních nákladů AO 2020-2022, IS APAO a Plán čerpání technické pomoci. U daných auditů nebylo ani v jednom případě identifikováno žádné zjištění. Ze strany Evropské komise byly v roce 2021 zahájeny tři audity. Jeden byl zaměřen na přezkum práce odboru Auditní orgán v rámci OPTP s cílem získat přiměřené ujištění, že v řídicích kontrolních systémech nejsou významné nedostatky, které zůstaly neodhaleny a neopraveny. Druhý audit probíhal u Operačního programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost (OPPIK) a Operačního programu podnikání a inovace (OPPI) a byl zaměřen na ověření, že systémy řízení a kontroly fungují efektivně ve vztahu k trvanlivosti investic do infrastruktury. Třetí audit byl zaměřen na přezkum práce odboru Auditní orgán v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (OP VVV) s cílem získat přiměřené ujištění, že v řídicích kontrolních systémech nejsou významné nedostatky, které zůstaly neodhaleny a neopraveny. Evropský účetní dvůr prováděl dva audity k prohlášení o věrohodnosti za rozpočtový rok

2021 a vztahoval se k Výroční kontrolní zprávě za rok 2021 Integrovaného regionálního operačního programu (IROP) a Operačního programu Zaměstnanost (OPZ). Ani jeden z auditů vykonávaných Evropskou komisí nebo Evropským účetním dvorem nebyl v roce 2021 zcela ukončen. V odboru Národní fond proběhla v průběhu roku 2021 vnější kontrola ze strany Ministerstva pro místní rozvoj, které je řídicím orgánem Operačního programu Technická pomoc. Kontrola byla zaměřena na projekt Zabezpečení a stabilizace administrativní kapacity PCO v období 2020 – 2022. Kontrola byla ukončena bez zjištění. Dále kontrola zaměřená na projekt Technická asistence – Certifikační orgán (TA-CO) financovaný z Finančních mechanismů EHP a Norska, která byla vykonána odborem Auditní orgán. Výsledkem auditu bylo konstatování, že všechny auditované výdaje jsou způsobilé a žádná doporučení nebyla ze strany Auditního orgánu formulována.

Evropská komise pokračovala v kontrole Generálního ředitelství cel zahájené již v roce 2020, která prověřuje kontrolní strategie v oblasti celní hodnoty a elektronického obchodu a taktéž spolehlivost účtů A a B. K 31. 12. 2021 kontrola nebyla ukončena.

Ministerstvo financí v roce 2021 zahájilo kontrolu Vybrané kontroly týkající se problematiky spotřební daně z minerálních olejů, konkrétně vrácení spotřební daně z minerálních olejů osobám užívající tyto oleje pro výrobu tepla, provedené Generálním ředitelstvím cel u celních úřadů za rok 2021, která nebyla k 31. 12. 2021 ukončena.

Finanční úřady provedly kontroly na třech celních úřadech a ukončily kontrolu jednoho celního úřadu zahájenou v roce 2020. Kontroly byly zaměřeny na výkon správy správních poplatků. Provedenými kontrolami nebyly zjištěny nedostatky. Kontrola finančního úřadu zahájena v roce 2020 se zaměřením na ověření, zda nevznikla odvodová povinnost porušením rozpočtové kázně podprogramu, nebyla k 31. 12. 2021 ukončena.

V roce 2021 bylo na Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových zahájeno a ukončeno vnějšími kontrolními orgány celkem 7 kontrol. Z daného počtu byly 4 kontroly zaměřené na dodržování rozpočtových pravidel (daňové kontroly FÚ), ostatní kontroly prověřovaly povinné záznamy v evidenci dokumentů (kontrola provedená Státním oblastním archívem), dodržování zásad ochrany zdraví při práci v souvislosti s opatřeními spojenými s epidemií koronaviru vydanými Ministerstvem zdravotnictví (kontrola provedená hygienickou stanicí), prověření plateb pojistného na veřejném zdravotním pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného (kontrola provedená Všeobecnou zdravotní pojišťovnou).

Finanční úřad pro hl. m. Prahu vykonával v roce 2021 na ÚZSVM daňové kontroly ve věci nedodržení zákonné lhůty pro převod kaucí z výběrových řízení na prodej nemovitého majetku na příjmový účet státního rozpočtu, a to na základě oznámení podané odborem Kontroly v roce 2021 ke správci daně. V rámci vnitřních kontrol provedených na ÚZSVM odborem Kontroly byly zjištěny celkem 3 případy pozdních převodů kaucí, složených v rámci výběrových řízení na prodej majetku, z depozitního na příjmový účet státního rozpočtu. V rámci vnitřních kontrol provedených jednotlivými ÚP ÚZSVM bylo zjištěno dalších 21 případů. ÚZSVM na základě všech těchto zjištění podal postupně v roce 2021 správci daně celkem 11 oznámení o podezření na porušení rozpočtové kázně v celkové výši 1 126 tis. Kč. Na základě těchto oznámení bylo v roce 2021 Finančním úřadem pro hl. m. Prahu zahájeno na ÚZSVM 7 daňových kontrol, z toho 4 kontroly byly ukončeny. Ve všech případech FÚ potvrdil zjištění uvedená v kontrolních protokolech ÚZSVM, na základě čehož uložil a vyměřil ÚZSVM snížené odvody ve výši 1 170 Kč.

Kontrolou vykonanou Státním oblastním archivem v Třeboni bylo zjištěno porušení v oblasti spisové služby, kdy ÚZSVM v některých případech nedůsledně uvedl identifikace dokumentu. Na základě zjištění byla přijata nápravná opatření, která byla splněna. V případě ostatních kontrol, tj. kontroly vykonané Hygienickou stanicí hl. m. Prahy a Všeobecnou zdravotní pojišťovnou, nebyly shledány v kontrolovaných oblastech žádné nedostatky.

6.3 Vnitřní kontroly

V průběhu roku 2021 realizoval odbor Interní audit Ministerstva financí celkem 10 interních auditů (v tom 4 audity zahájené v roce 2020 a 6 auditů zahájených v roce 2021), přičemž z daných auditů bylo ukončeno 5 a zbývajících 5 auditních akcí bylo ve fázi rozpracovanosti s termínem dokončení v průběhu 1. čtvrtletí 2022.

U výše uvedených interních auditů byla ověřována funkčnost a účinnost opatření přijatých na základě doporučení odboru Interní audit, soulad postupů dotčených útvarů ministerstva s vybranými právními předpisy, soulad vykonávaných činností s jejich popisem ve vnitřních předpisech, funkčnost organizace auditovaných útvarů, funkčnost a účinnost vnitřního kontrolního systému a efektivnost nastavených procesů v auditované oblasti včetně identifikace a řízení rizik.

K odstranění zjištěných nedostatků z provedených interních auditů byla formulována odborem Interní audit doporučení. Zprávy z provedených interních auditů byly předloženy ministryni financí. Ke všem doporučením přijali vedoucí zaměstnanci, odpovědní za řízení auditovaných činností, adekvátní a termínovaná opatření k nápravě a ke zlepšení účinnosti souvisejícího vnitřního kontrolního systému a zvýšení efektivnosti auditované oblasti.

Na základě výsledků provedených interních auditů je vnitřní kontrolní systém Ministerstva financí hodnocen jako účinný a funkční s výjimkou zjištěných nedostatků, ke kterým byla odpovědnými vedoucími zaměstnanci přijata adekvátní opatření k nápravě.

Vnitřní kontroly zaměřené na hospodaření s prostředky státního rozpočtu v rámci Generálního finančního ředitelství byly v roce 2021 zahájeny v oblastech Kontrola postupů při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu a Kontrola zahraničních služebních cest. V rámci Kontroly postupů při zadávání veřejných zakázek proběhly 2 kontroly, které k 31. 12. 2021 nebyly ukončeny. V rámci Kontroly zahraničních služebních cest proběhly také dvě kontroly, u kterých byly zjištěny pouze administrativní nedostatky bez pochybení souvisejícím s výdajem peněžních prostředků.

Oddělení vnitřní kontroly Generálního finančního ředitelství provedlo v roce 2021 dvě dohlídkové akce, které byly zaměřeny zejména na dodržování pravidel při výkonu vnitřní kontrolní činnosti, způsob přijímání opatření vyplývajících z hodnocení rizik a vyřizování zvláštních podání (stížností, peticí, podnětů, oznámení a ostatních podání obdobného obsahu) a jejich evidence. Provedené dohlídkové akce nebyly k 31. 12. 2021 ukončeny.

Odbornými útvary Generálního ředitelství cel bylo v oblasti hospodaření s prostředky státního rozpočtu provedeno 31 plánovaných kontrol a 63 operativních kontrol na celních úřadech a na vybraných útvarech GŘC. Kontroly byly zaměřeny na vracení daní z minerálních olejů, nakládání s kontrolními páskami ke značení lihu, dodržování zákonných lhůt pro vracení vratitelného přeplatku daňovým subjektům, postup správce daně v případě nedodržení lhůty pro podání daňového přiznání a zaplacení daně, činnost správce daně při vymáhání nedoplatku, dodržování postupu při stanovení výše zajištění celního dluhu, dodržování lhůt ve vybraných oblastech kontroly po propuštění zboží, vedení evidence

a manipulace s finančními prostředky na monitorovací kontrolní nákup v rámci evidence tržeb, likvidaci zajištěného zboží podezřelého z porušení práva duševního vlastnictví včetně ztotožnění vybraného zboží určeného ke zničení, oběh účetních dokladů včetně manipulace a vypořádání cestovních příkazů, dodržování lhůt pro předávání nedoplatků k vymáhání, vyhledávací činnost a vymáhání nedoplatků, evidenci zajištěného zboží a majetku státu, správu příjmů tradičních vlastních zdrojů Evropské unie, rozhodování o povolení posečkání úhrady daně nebo rozložení její úhrady na splátky, postup při vyřizování žádostí o vrácení nebo prominutí cla a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. Většina kontrol byla shledána bez nedostatků. Nedostatky byly zjištěny při kontrole dodržování lhůt ve vybraných oblastech kontroly po propuštění zboží, dodržování zákonných lhůt pro vrácení vratitelného přeplatku daňovým subjektům a nakládání s majetkem státu včetně likvidace. V rámci opatření k odstranění nedostatků byla zjištěná pochybení v evidencích odstraněna, realizována proškolení zaměstnanců dotčených útvarů tak, aby bylo zabráněno jejich případnému opakování.

Se zaměřením na hospodaření s prostředky státního rozpočtu bylo příslušníky odboru 50 – Vnitřních činností GŘC prošetřeno 7 případů v rámci inspekční činnosti. Jednotlivé případy se týkaly prověření oprávněnosti využívání přiděleného služebního motorového vozidla, úhrady nákladů za odborné lékařské vyšetření na zjištění přítomnosti alkoholu nebo jiné návykové látky u vyšetřovaných zaměstnanců Celní správy ČR, vedení daňového řízení u daňového subjektu, stanovení limitu pro zajišťování vybraných výrobků a poskytování základního tarifu zvýšeného o 10 % příslušníkovi. Na základě výsledku prošetření jednotlivých případů byla přijata opatření organizačního a personálního charakteru.

V roce 2021 bylo na Úřadě pro zastupování státu ve věcech majetkových plánováno celkem 46 kontrolních akcí, a to 4 celorepublikové, tj. kdy kontrolovanou osobou byla všechna územní pracoviště ÚZSVM (v tom 2 kontrolní akce k 31. 12. 2021 ukončeny, u 1 kontrolní akce probíhalo námitkové řízení a 1 kontrolní akce nadále probíhala), a 42 operativních, kdy kontrolovanou osobou byl jeden či více vybraných útvarů ÚZSVM. Z výše uvedeného počtu bylo realizováno celkem 33 kontrolních akcí, tj. 72 %. Nad rámec plánovaných kontrol bylo provedeno 10 tzv. mimořádných kontrolních akcí na základě požadavků vedoucích zaměstnanců ÚZSVM. Celkem tedy v roce 2021 bylo realizováno 43 kontrolních akcí.

Provedené kontroly byly zaměřeny především na postupy při hospodaření a nakládání s majetkem státu, na vynakládání výdajů ze státního rozpočtu, dále na vedení právních jednání při poskytování právních služeb, vedení spisové služby, zajištění ochrany osobních údajů a s tím související zabezpečení pracovišť, kontrolu nápravných opatření přijatých k vnitřním kontrolám.

V rámci kontrol provedených na ÚZSVM odborem Kontroly a zaměstnanci na územních pracovištích, ani při provádění řídicí kontroly vedoucími zaměstnanci nebylo zjištěno pochybení týkající se podezření ze spáchání trestného činu.

Interní audity vykonané v průběhu roku 2021 byly zaměřeny na vyhodnocení efektivity nákupu letenek, jízdenek a ubytování při uskutečňování zahraničních služebních cest, zajištění kybernetické bezpečnosti u významného informačního systému – Informační systém majetku státu na ÚZSVM, proces inventarizace, právní ošetření pohledávek po lhůtě splatnosti, dodržování stanovených postupů při nakládání s pohledávkami, vnitřní kontrolní systém - reporting úseku náměstka pro ekonomiku a investice pro poradu vedení a pro operativní poradu vedení, evidence nemovitého majetku v informačních systémech Úřadu včetně Centrálního registru administrativních budov a na časové osy realizace movitého majetku. Na základě zjištění z auditních akcí vykonaných v roce 2021, bylo vydáno 17 nových doporučení, která byla vedoucími auditovaných útvarů akceptována, a bylo k nim

odpovědnými útvary přijato 17 nápravných opatření. Účinnost opatření přijatých v roce 2021 bude ověřena dvěma následnými a dvěma kombinovanými auditními akcemi zahrnutými do Ročního plánu činnosti samostatného oddělení Interního auditu na rok 2022.

Kancelář finančního arbitra v roce 2021 plánovala provedení 5 auditů. V souvislosti s epidemií koronaviru však byly realizovány pouze 3 audity (2 audity systému včetně jednoho následného, 1 finanční audit). Finanční audit byl zaměřen na zacházení s peněžními prostředky v oblasti pokutových sporů, ověření a kontrolu při ukládání, vybírání a vymáhání pokut a sankcí uložených v rámci vydaných rozhodnutí. V rámci auditu byly shledány chyby, které byly odstraněny v průběhu vykonávaného auditu a na základě kterých byla navržena odpovídající opatření, která by měla do budoucna zjednodušit kontroly v této oblasti. Kontrolou nebylo zjištěno porušení právních předpisů.

Interním auditorem Finančního analytického úřadu bylo v roce 2021 vykonáno 5 řádných auditů (3 audity systému a 2 finanční) a 1 následný audit byl přeložen do roku 2022. U auditů Finanční kontrola účetních záznamů na výdajovém účtu, Pohledávky FAÚ, Centrální evidence účtů a Oprávněnost žádostí o informace z registru Policie ČR a Pandemie Covid-19 nebyly zjištěny žádné nedostatky, resp. žádné závažné nedostatky, a byla vydána interním auditorem pouze doporučení.

7 Shrnutí základních informací

Schválený rozpočet kapitoly 312 - MF na rok 2021 obsahoval příjmy a výdaje Ministerstva financí (ústředního orgánu), Generálního finančního ředitelství (Finanční správy ČR), Generálního ředitelství cel (Celní správy ČR), Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM), Kanceláře finančního arbitra (KFA) a Finančního analytického úřadu (FAÚ). Rozpočet kapitoly 312 – MF neobsahoval žádné prostředky v souvislosti s hospodařením příspěvkových organizací ani žádné prostředky na dotace podnikatelským subjektům. Jediným subjektem, kterému byla poskytnuta dotace, byla Rada pro veřejný dohled nad auditem, zřízená zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Celkové příjmy kapitoly činily 7 224 206 tis. Kč, 130,2 % rozpočtu, z toho daňové příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti představovaly částku 768 308 tis. Kč (96,3 % rozpočtu), příjmy z poplatků za využívání přírodní minerální vody byly naplněny ve výši 31 806 tis. Kč, tj. na 93,6 % rozpočtu. Meziroční zvýšení plnění těchto příjmů o 4 500 tis. Kč souvisí se zvýšením poplatků nařízením vlády č. 19/2020 z 6 Kč na 12 Kč za 1 m³ od 1. 7. 2020. Příjmy ze správních poplatků byly ve výši 6 716 tis. Kč (27,5 % rozpočtu). Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery činily 6 417 359 tis. Kč (136,8 % rozpočtu). V rámci skutečných nedaňových, kapitálových příjmů a přijatých transferů jsou obsaženy mimorozpočtové prostředky a pojistné plnění převedené na příjmové účty organizačních složek státu kapitoly ve výši 5 518 tis. Kč k posílení rozpočtu kapitálových výdajů 4 682 tis. Kč a běžných výdajů o 836 tis. Kč. Plnění nedaňových příjmů celkem ve výši 4 774 819 tis. Kč (139,98 % rozpočtu) bylo ve srovnání s rokem 2020 vyšší o 1 112 300 tis. Kč. Objemově velkou položkou nedaňových příjmů představují příjmy sdílené s Evropskou unií, které činily 2 335 658 tis. Kč (vyšší naplnění rozpočtu o 605 658 tis. Kč, proti roku 2020 více o 689 748 tis. Kč), jedná se o podíl České republiky na vybraných clech. Příjmy ze sankčních plateb a vratek transferů činily 1 656 892 tis. Kč (tj. o 463 792 tis. Kč více oproti rozpočtu, proti roku 2020 více o 608 044 tis. Kč). Ostatní nedaňové příjmy činily v roce 2021 celkem 237 396 tis. Kč, tj. 112 606 tis. Kč méně, než bylo dosaženo v roce 2020. Příjmy z pronájmu majetku byly vykázány ve výši 253 823 tis. Kč (přeplnění rozpočtu o 84 492 tis. Kč), splátky půjčených prostředků dosáhly částky 193 179 tis. Kč, tj. o 65 644 tis. Kč více než bylo rozpočtováno, a příjmy z vlastní činnosti organizačních složek státu činily 79 900 tis. Kč, což je proti rozpočtu více o 25 335 tis. Kč. Ve vykázaném objemu je zahrnuta i řada specifických příjmů a příjmy mimořádného charakteru.

Kapitálové příjmy činily 1 348 604 tis. Kč (128,1 % rozpočtu). Na uvedeném plnění se podílel zejména Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, a to příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí, z prodeje cenných papírů a majetkových podílů v celkové výši 1 342 873 tis. Kč (127,7 % rozpočtu).

V rámci přijatých transferů v celkové výši 293 936 tis. Kč (129,1 % rozpočtu) byly příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP ve výši 212 799 tis. Kč (123,1 % rozpočtu) a příjmy z prostředků finančních mechanismů EHP/Norsko ve výši 19 700 tis. Kč (200,8 % rozpočtu). Na základě smluv Celní správy ČR s celními správami Belgie a Nizozemí byl na příjmový účet GRČ převeden podíl na clu ve výši 46 655 tis. Kč. Zbývající část se týkala převodu prostředků z vlastních fondů (z rezervních fondů a depozitních účtů), které se nerozpočtují.

Celkové výdaje činily 23 955 094 tis. Kč, tj. 98,5 % rozpočtu po změnách. Provedená rozpočtová opatření zvýšila schválený rozpočet výdajů o 543 020 tis. Kč. Po započtení mimorozpočtových prostředků ve výši 5 518 tis. Kč zapojily organizační složky státu kapitoly do financování výdajů nároky z nespotřebovaných

výdajů ve výši 3 793 765 tis. Kč a zároveň byly disponibilní zdroje sníženy o 368 949 tis. Kč, tj. o prostředky zavázané v důsledku neobsazení funkčních míst. Konečný rozpočet výdajů na rok 2021 dosáhl výše 27 750 125 tis. Kč, nevyčerpano zůstalo 3 795 031 tis. Kč (čerpání konečného rozpočtu výdajů činilo 86,3 %). Z toho na sociální dávky nebylo použito 8 857 tis. Kč, 497 tis. Kč nebylo zahrnuto do počátečního stavu nároků z nespotřebovaných výdajů a částka 3 785 677 tis. Kč tvoří nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2021.

V rámci celkových skutečných výdajů představovaly 71,2 % osobní výdaje (výdaje na platy zaměstnanců, ostatní platby za provedenou práci, povinné pojistné a příděl FKSP) vykázané ve výši 17 066 792 tis. Kč. Kapitálové výdaje činily 1 827 713 tis. Kč a na celkových výdajích se podílely 7,6 %. Ostatní věcné výdaje (tj. běžné výdaje bez osobních výdajů a sociálních dávek) činily 4 277 670 tis. Kč, tj. 17,9 % celkových výdajů. Výdaje na sociální dávky ve výši 782 918 tis. Kč představovaly 3,3 % celkových výdajů. Z celkového objemu výdajů bylo na programově financované kapitálové a běžné výdaje (programy reprodukce majetku) použito 1 609 706 tis. Kč, tj. 6,7 %.

Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie (z Operačního programu Technická pomoc, z Operačního programu zaměstnanost, z Fondu pro vnitřní bezpečnost, z Azylového migračního a integračního fondu a v rámci programu CUSTOMS 2020) činily 277 726 tis. Kč, tj. 67,6 % konečného rozpočtu. Výdaje na společné projekty, které jsou z části nebo zcela financovány z prostředků finančních mechanismů, byly vykázané ve výši 94 082 tis. Kč, tj. 80,3 % konečného rozpočtu.

Ve srovnání s rokem 2020 byly celkové výdaje kapitoly 312 – MF v roce 2021 nižší o 1 642 833 tis. Kč, tj. o 6,4 %, z toho kapitálové výdaje byly nižší o 1 366 220 tis. Kč (o 42,8 %) a běžné výdaje byly nižší o 276 614 tis. Kč (o 1,2 %).

V roce 2021 byly příjmy a výdaje kapitoly 312 Ministerstvo financí ovlivněny epidemií koronaviru. Nižší inkaso příjmů, v souvislosti s epidemií koronaviru, bylo ovlivněno například útlumem mezinárodního obchodu a výroby (podíl na clech), útlumem podnikatelské činnosti v oblasti hazardu (příjmy ze správních poplatků), přijetím zákona č. 137/2020 Sb., o některých úpravách v oblasti evidence tržeb v souvislosti s vyhlášením nouzového stavu (přijaté sankční platby), apod. Nižší výdaje, v souvislosti s epidemií koronaviru, byly zaznamenány na cestovním, kdy v první polovině roku 2021, v důsledku mimořádných opatření přijímaných na úrovni vlády ČR došlo nejprve k úplnému pozastavení zahraničních služebních cest a následně byly cesty vymezeny na pouze nezbytně nutné případy. V druhé polovině roku 2021 došlo návazně na zlepšující se epidemiologickou situaci k mírnému rozvolnění opatření a navýšení počtu konaných zahraničních služebních cest. Omezení zahraničních služebních cest vyústilo v jejich částečné nahrazení pořádáním on-line videokonferenčních setkání. Naopak vyšší výdaje, v souvislosti s epidemií koronaviru, byly zaznamenány například v oblasti nákupu materiálu (ochranné pomůcky, antigenní testy a zdravotnický materiál).

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů (NNV) k 1. 1. 2022 činil 5 595 323 tis. Kč. Tato částka zahrnuje tzv. „staré“ NNV (nároky vzniklé v minulých letech a do financování výdajů nezapojené) ve výši 1 809 647 tis. Kč a „nové“ NNV (rozdíl mezi skutečnými výdaji v roce 2021 a konečným rozpočtem na rok 2021) ve výši 3 785 677 tis. Kč. Z celkového objemu NNV lze na posílení rozpočtu výdajů na platy a OPMP použít 507 851 tis. Kč, na výdaje spolufinancované z rozpočtu EU a z finančních mechanismů (bez platů a OPMP) je celkem určeno 526 693 tis. Kč, na programy reprodukce majetku (mimo projekty spolufinancované z EU a FM) lze použít 2 876 792 tis. Kč, nevyčerpané prostředky uvolněné v minulých letech z kapitoly 398 – VPS s konkrétním účelem činí 270 796 tis. Kč a NNV v oblasti neprofilujících výdajů (včetně nevyčerpaných prostředků na pojistné a příděl FKSP) činí 1 413 191 tis. Kč.

PŘÍLOHY

Přehled rozpočtových opatření roku 2021

	Schválený rozpočet kapitola 312 celkem	Úpravy rozpočtu OSS MF	Úpravy rozpočtu OSS GŘ	Úpravy rozpočtu OSS GŘC	Úpravy rozpočtu OSS ÚZSVM	Úpravy rozpočtu OSS KFA	Úpravy rozpočtu OSS FAÚ	Úpravy rozpočtu kapitla 312 celkem	Upravený rozpočet kapitola 312 celkem
Souhrnné ukazatele									
Příjmy celkem	5 547 852 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 547 852 048,00
Výdaje celkem	23 776 770 998,00	371 563 740,00	90 664 482,00	72 939 235,00	7 852 310,00	0,00	0,00	543 019 767,00	24 319 790 765,00
Specifické ukazatele - příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Daňové příjmy ¹⁾	58 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 400 000,00
Příjmy z poj. na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	798 137 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	798 137 093,00
v tom: pojistné na důchodové pojištění	713 988 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	713 988 453,00
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	84 148 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 148 640,00
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 691 314 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 691 314 955,00
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	172 892 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 892 380,00
příjmy z prostředků finančních mechanismů	9 811 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 811 575,00
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 508 611 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 508 611 000,00
Specifické ukazatele - výdaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy	12 961 669 154,00	0,00	90 664 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 664 482,00	13 052 333 636,00
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu	2 420 218 657,00	371 563 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 563 740,00	2 791 782 397,00
Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	6 166 875 629,00	0,00	0,00	72 939 235,00	0,00	0,00	0,00	72 939 235,00	6 239 814 864,00
v tom: sociální dávky	780 375 672,00	0,00	0,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 400 000,00	791 775 672,00
výdaje na činnost celní správy	5 386 499 957,00	0,00	0,00	61 539 235,00	0,00	0,00	0,00	61 539 235,00	5 448 039 192,00
Správa majetku státu a právní zastupování státu ve věcech majetkových	2 076 764 897,00	0,00	0,00	0,00	7 852 310,00	0,00	0,00	7 852 310,00	2 084 617 207,00
Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra	69 282 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 282 551,00
Výdaje na zabezpečení činnosti Finančního analytického úřadu	76 718 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 718 990,00
Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	5 241 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 241 120,00
Průřezové ukazatele	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	12 857 918 125,00	-2 642 350,00	2 460 150,00	530 673,00	0,00	0,00	0,00	348 473,00	12 858 266 598,00
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ²⁾	4 299 201 504,00	-893 115,00	831 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61 584,00	4 299 139 920,00
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	253 630 550,00	-52 847,00	49 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 644,00	253 626 906,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 673 708 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 673 708 360,00
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	2 549 958 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 958 762,00
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	8 477 305 469,00	-2 642 350,00	2 460 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-182 200,00	8 477 123 269,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů	102 927 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 927 600,00
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky	230 462 934,00	0,00	2 970 354,00	78 530,00	0,00	0,00	0,00	3 048 884,00	233 511 818,00
v tom: ze státního rozpočtu	57 570 554,00	0,00	2 970 354,00	78 530,00	0,00	0,00	0,00	3 048 884,00	60 619 438,00
podíl rozpočtu Evropské unie	172 892 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 892 380,00
Výdaje na spol. projekty, které jsou zčásti financovány z prostředků fin. mechanismů	45 492 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 492 688,00
v tom: ze státního rozpočtu	35 681 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 681 113,00
podíl prostředků finančních mechanismů	9 811 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 811 575,00
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 326 119 899,00	0,00	43 070 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 070 354,00	1 369 190 253,00
Počty zaměstnanců									
Počet zaměstnanců - celkový počet	15 724	-10,00	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	15 723,00
v tom: zaměstnanci v pracovním poměru	495	0	0,00	0	0	0	0	0,00	495,00
zaměstnanci na služebních místech	15 229	-10	9,00	0	0	0	0	-1,00	15 228,00
Počet zaměstnanců - průměrný přepočtený počet	15 724	-4,08	3,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,33	15 723,67
v tom: zaměstnanci v pracovním poměru	495	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495,00
zaměstnanci na služebních místech	15 229	-4,08	3,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,33	15 228,67

Přehled výdajů spojených s mezinárodními spory ČR
 (údajné porušení dohod o ochraně a podpoře investic)

v Kč

Právní poradenství položka 5166	2021		
	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet ^{x)}	Skutečnost
Václav Fischer v. ČR	0,00	0,00	0,00
A.M.F. v. ČR	0,00	0,00	0,00
Pawlowski v ČR	4 575 000,00	4 575 000,00	2 671 990,98
Diag Human v. ČR	8 720 000,00	8 720 000,00	5 606 073,97
Fynerdale v. ČR	3 500 000,00	4 000 000,00	3 273 165,57
Alcor v. ČR	2 000 000,00	7 559 960,83	7 526 016,30
JCDecaux v. ČR	4 000 000,00	4 000 000,00	3 289 851,20
spory souv.s fotovoltaickým prům.	28 000 000,00	29 629 045,03	18 485 848,63
WCV v. ČR	19 866 140,00	19 866 140,00	16 349 299,71
CELKEM	70 661 140,00	78 350 145,86	57 202 246,36

^{x)} Konečný rozpočet, tj. rozpočtové prostředky + uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů v minulých letech

Přehled výdajů spojených s mezinárodními spory ČR
 (údajné porušení dohod o ochraně a podpoře investic)

v Kč

Poradenství, náklady soudních řízení, daň DPH	2021		
	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet ^{x)}	Skutečnost
Václav Fischer v. ČR	0,00	0,00	-2 730,00
A.M.F. v. ČR	0,00	5 000,00	-27 982,52
Pawlowski v ČR	4 800 000,00	5 400 000,00	3 440 000,73
Diag Human v. ČR	18 914 800,00	18 914 800,00	14 150 475,22
Fynerdale v. ČR	3 600 000,00	9 063 000,00	8 202 956,12
Alcor v. ČR	3 000 000,00	9 309 960,83	9 207 961,71
JCDecaux v. ČR	4 850 000,00	8 195 350,00	0,00
spory souv.s fotovoltaickým prům.	35 669 060,00	42 997 015,14	28 312 082,21
WCV v. ČR	24 166 140,00	24 998 919,06	16 739 575,08
CELKEM	95 000 000,00	118 884 045,03	87 272 267,49

^{x)} Konečný rozpočet, tj. rozpočtové prostředky + uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů v minulých letech

Kapitola 312 - MF ČR - celkem

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2021 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2020	2021							Skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2021/2020 skut. v %
	Skutečnost k 31. 12.	Rozpočet k 31. 12.					Konečný					
		Schválený	Upravený	NNV	MRZ + poj.	VAZB						
sloupec	1	2	3	4	5	6	7 = 3+4+5+6	8	8:3	8:7	8:1	
Příjmy celkem	5 696 961	5 547 852	5 547 852	0	5 518	x	5 553 370	7 224 206	130,22	130,09	126,80	
v tom:												
- poplatek za využití přírod. minerál. vody (1358)	0	34 000	34 000	0	0	x	34 000	31 806	93,55	93,55		
- správní poplatky (136x)	41 016	24 400	24 400	0	0	x	24 400	6 716	27,52	27,52	16,40	
- příslušenství k pojistnému (1704)	83	0	0	0	0	x	0	16			19,80	
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)	774 386	798 137	798 137	0	0	x	798 137	768 308	96,26	96,26	99,20	
- z toho: pojistné na důchod. poj. (1611-13)	692 728	713 988	713 988	0	0	x	713 988	687 323	96,27	96,27	99,20	
- příjmy z vlastní činnosti (211x)	66 611	54 565	54 565	0	0	x	54 565	79 900	146,43	146,43	119,90	
- odvody přebytků org. s přímým vztahem (2129)	0	0	0	0	0	x	0	0				
- příjmy z pronájmu majetku (213x)	298 430	169 331	169 331	0	0	x	169 331	253 823	149,90	149,90	85,10	
- příjmy z úroků, podílů na zisku a divid., (214x)	14 351	11 028	11 028	0	0	x	11 028	9 825	89,09	89,09	68,50	
- přijaté sankční platby a vratky trans. (22xx)	1 048 848	1 193 100	1 193 100	0	0	x	1 193 100	1 656 892	138,87	138,87	158,00	
- příjmy z prodeje neinv. majetku (2310)	4 881	1 714	1 714	0	0	x	1 714	8 147	475,30	475,30	166,90	
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	350 003	123 703	123 703	0	366	x	124 069	237 396	191,91	191,34	67,80	
- poplatek za využití přírod. minerál. vody (2341)	27 306	0	0	0	0	x	0	0			0,00	
- splátky půjčených prostředků (24xx)	206 179	127 535	127 535	0	0	x	127 535	193 179	151,47	151,47	93,70	
- příjmy sdílené s EU (251x)	1 645 910	1 730 000	1 730 000	0	0	x	1 730 000	2 335 658	135,01	135,01	141,90	
- příjmy z prodeje invest. majetku (311x)	873 389	1 039 835	1 039 835	0	0	x	1 039 835	1 304 495	125,45	125,45	149,40	
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)	23 864	12 800	12 800	0	0	x	12 800	44 109	344,60	344,60	184,80	
- ostatní investiční příjmy (312x)	0	0	0	0	0	x	0	0				
- neinv. převody z Národního fondu (4118)	241 257	156 608	156 608	0	0	x	156 608	218 804	139,71	139,71	90,70	
- neinv. přijaté transfery ze zahraničí (415x)	39 147	46 436	46 436	0	0	x	46 436	49 629	106,88	106,88	126,80	
- invest. převody z Národního fondu (4218)	0	14 718	14 718	0	0	x	14 718	1 655	11,25	11,25		
- invest. přijaté transfery ze zahraničí (423x)	2 768	9 941	9 941	0	0	x	9 941	8 161	82,09	82,09		
- převod z vlastních fondů (413x)	38 531	0	0	0	5 152	x	5 152	15 688		304,48	40,70	
Výdaje celkem	25 597 927	23 776 771	24 319 791	3 793 765	5 518	368 949	27 750 125	23 955 094	98,50	86,32	93,60	
v tom:												
- kapitálové (investiční)	3 193 933	1 239 565	1 651 892	2 149 080	4 682	x	3 805 655	1 827 713	110,64	48,03	57,20	
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	1 035 809	715 876	801 538	1 097 856	826	x	1 900 221	994 514	124,08	52,34	96,00	
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	885 119	521 188	547 854	1 050 724	3 856	x	1 602 434	533 199	97,33	33,27	60,20	
- ostatní pol.	1 273 005	2 500	302 500	500	0	x	303 000	300 000	99,17	99,01		
- běžné (neinvestiční)	22 403 994	22 537 206	22 667 899	1 644 685	836	368 949	23 944 470	22 127 380	97,62	92,41	98,80	
v tom:												
- platy zam. a ost. platby	12 831 916	12 857 918	12 858 267	371 285	300	271 686	12 958 166	12 577 219	97,81	97,06	98,00	
v tom: platy zaměstnanců (5011)	1 657 172	1 673 708	1 673 708	129 529	0	21 985	1 781 252	1 645 411	98,31	92,37	99,30	
- platy přísl. bez. sborů (5012)	2 508 673	2 549 959	2 549 959	0	0	65 530	2 484 429	2 479 429	97,23	99,80	98,80	
- platy státních zaměstnanců (5013)	8 467 380	8 477 305	8 477 123	235 649	241	184 171	8 528 842	8 315 872	98,10	97,50	98,20	
- platy právních zástupců (5014)	95 948	102 928	102 928	0	0	0	102 928	97 508	94,73	94,73	101,60	
- ostatní platby celkem	102 743	54 018	54 549	6 108	59	x	60 715	39 000	71,49	64,23	38,00	
- povinné pojistné	4 308 673	4 299 202	4 299 140	175 849	101	91 830	4 383 261	4 238 795	98,60	96,70	98,40	
- příspěvek do FKSP	255 424	253 631	253 627	14 247	5	5 434	262 445	250 777	98,88	95,55	98,20	
- sociální dávky (5410)	667 947	780 376	791 776	0	0	0	791 776	782 918	98,88	98,88	117,20	
- ostatní běžné výdaje	4 340 034	4 346 081	4 465 090	1 083 304	430	x	5 548 823	4 277 670	95,80	77,09	98,60	
v tom:												
- nákup materiálu (513x)	441 112	264 834	255 779	150 205	0	x	405 983	330 719	129,30	81,46	75,00	
- nákup vody, paliv, energie (515x)	331 350	351 865	331 333	17 630	0	x	348 963	316 943	95,66	90,82	95,70	
- nákup služeb (516x)	2 620 405	2 619 546	2 625 891	579 893	0	x	3 205 784	2 598 846	98,97	81,07	99,20	
- z toho: nájemné (5164, 5165)	220 921	216 278	216 203	13 545	0	x	229 748	218 883	101,24	95,27	99,10	
- ostatní nákupy (517x)	489 596	419 516	742 299	96 866	366	x	839 531	536 558	72,28	63,91	109,60	
- z toho: opravy a udržování (5171)	375 929	313 184	482 780	74 452	366	x	557 599	303 606	62,89	54,45	80,80	
- program. vyb. do 60 tis.Kč (5172)	52 978	1 820	174 949	766	0	x	175 715	175 283	100,19	99,75	330,90	
- cestovné (5173)	48 517	91 260	69 710	20 683	0	x	90 392	44 031	63,16	48,71	90,80	
- ostatní pol.	457 570	690 319	509 788	238 710	64	x	748 561	494 604	97,02	66,07	108,10	
prům. přep. počet zaměst.	23 560	24 846	24 846	0	0	x	24 846	23 298	93,77	93,77	98,90	
platy včetně prosince v tis. Kč	12 729 173	12 803 900	12 803 718	365 178	241	271 686	12 897 451	12 541 370	97,95	97,24	98,50	
průměrný měsíční plat v Kč	45 024	42 943	42 943	0	0	x	43 258	44 858	104,46	103,70	99,60	
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	1 903 988	1 733 452	1 780 103	0	0	x	2 522 838	1 727 904	97,07	68,49	90,80	

Položka	Platy IV.Q 2021*	Prům. přep. ev. počet	Průměrný plat
5011	1 648 561	3 663	37 503
5012	2 479 429	4 079	50 654
5013	8 315 872	15 463	44 817
5014	97 508	93	86 915
Celkem	12 541 370	23 298	44 858

5011 zaměstnanci na pracovních místech - MF, GŘŘ, GŘC, ÚZSVM, KFA FAÚ

5012 příslušníci bezpečnostních sborů (celníci) - GŘC

5013 státní zaměstnanci - MF a GŘŘ

5014 právní zástupci - ÚZSVM

Ministerstvo financí

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2021 dle údajů v IISPP (v tis. Kč)

Ukazatel	2020	2021							Skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2021/2020 skut. v %
	Skutečnost k 31. 12.	Rozpočet k 31. 12.										
		Schválený	Upravený	NNV	MRZ + poj.	VAZB	Konečný					
sloupec	1	2	3	4	5	6	7 = 3+4+5+6	8	8:3	8:7	8:1	
Příjmy celkem	592 647	316 945	316 945	x	391	x	317 337	462 399	145,89	145,71	78,0	
v tom:												
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (1358)				x	0	x	0					
- správní poplatky (136x)	1 421			x	0	x	0	1 275			89,8	
- příslušenství k pojistnému (1704)				x	0	x	0					
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)				x	0	x	0					
- z toho: pojistné na důchod. poj. (1611-13)				x	0	x	0					
- příjmy z vlastní činnosti (211x)	1 996	820	820	x	0	x	820	2 173	265,06	265,06	108,9	
- odvody přebytků org. s přímým vztahem (2129)				x	0	x	0					
- příjmy z pronájmu majetku (213x)	17 960	19 878	19 878	x	0	x	19 878	18 450	92,81	92,81	102,7	
- příjmy z úroků, podíl. na zisku a divid., (214x)	12 759	11 028	11 028	x	0	x	11 028	11 227	101,80	101,80	88,0	
- přijaté sankční platby a vratky trans. (22xx)	3 589			x	0	x	0	1 639			45,70	
- příjmy z prodeje neinv. majetku (2310)				x	0	x	0	38				
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	102 117	350	350	x	0	x	350	10 834	3 095,51	3 095,51	10,60	
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (2341)				x	0	x	0					
- splátky půjčených prostředků (24xx)	206 179	127 535	127 535	x	0	x	127 535	193 179	151,47	151,47	93,7	
- příjmy sdílené s EU (251x)												
- příjmy z prodeje invest. majetku (311x)	515			x	0	x	0	43				
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)				x	0	x	0					
- ostatní investiční příjmy (312x)				x	0	x	0					
- neinv. převody z Národního fondu (4118)	241 257	156 608	156 608	x	0	x	156 608	218 804	139,71	139,71	90,70	
- neinv. přijaté transfery ze zahraničí (415x)	2 767	726	726	x	0	x	726	2 407	331,49	331,49	87,00	
- invest. převody z Národního fondu (4218)				x	0	x	0	1 655				
- invest. přijaté transfery ze zahraničí (423x)				x	0	x	0					
- převod z vlastních fondů (413x)	2 087			x	391	x	391	675			32,30	
Výdaje celkem	4 093 134	2 423 804	2 795 368	1 263 843	391	49 398	4 010 205	2 690 884	96,26	67,10	65,70	
v tom:												
- kapitálové (investiční)	1 692 385	147 658	480 658	395 980	0	x	876 638	388 304	80,79	44,29	22,90	
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	173 576	94 648	127 648	282 999	0	x	410 647	50 371	39,46	12,27	29,00	
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	245 808	50 510	50 510	112 981	0	x	163 491	37 933	75,10	23,20	15,40	
- ostatní pol. (6201+6909)	1 273 000	2 500	302 500	0	0	x	302 500	300 000	99,17	99,17		
- běžné (neinvestiční)	2 400 749	2 276 146	2 314 710	867 864	391	49 398	3 133 567	2 302 580	99,48	73,48	95,90	
v tom:												
- platy zam. a ost. platby	931 174	980 981	978 339	240 067	241	36 375	1 182 272	919 774	94,01	77,80	98,80	
v tom: platy zaměstnanců (5011)	78 086	87 277	87 277	40 231	0	1 290	126 219	83 594	95,78	66,23	107,10	
platy přísl. bez. sborů (5012)							0					
platy státních zaměstnanců (5013)	822 622	875 432	872 790	196 235	241	35 086	1 034 180	823 720	94,38	79,65	100,10	
platy právních zástupců (5014)							0					
ostatní platby celkem	30 465	18 272	18 272	3 601	0	x	21 873	12 461	68,20	56,97	40,90	
- povinné pojistné	306 226	290 017	289 124	127 895	82	12 295	404 805	309 369	107,00	76,42	101,00	
- příspěvek do FKSP	18 105	16 807	16 754	11 685	5	728	27 716	18 144	108,30	65,46		
- sociální dávky (5410)											0,00	
- ostatní běžné výdaje	1 145 245	988 341	1 030 493	488 217	64	x	1 518 774	1 055 292	102,41	69,48	92,10	
v tom:												
- nákup materiálu (513x)	63 115	48 688	55 598	3 896	0	x	59 493	25 314	45,53	42,55	40,10	
- nákup vody, paliv, energie (515x)	23 597	22 822	19 313	10 913	0	x	30 226	23 650	122,46	78,24	100,20	
- nákup služeb (516x)	828 704	779 001	728 353	339 982	0	x	1 068 335	785 896	107,90	73,56	94,80	
z toho: nájemné (5164, 5165)	16 522	8 173	8 483	13 084	0	x	21 567	14 775	174,17	68,51	89,40	
- ostatní nákupy (517x)	66 796	53 882	49 578	15 089	0	x	64 667	34 982	70,56	54,10	52,40	
z toho: opravy a udržování (5171)	61 950	41 785	38 252	5 720	0	x	43 972	31 219	81,62	71,00	50,40	
program. vyb. do 60 tis.Kč (5172)	24	220	200	0	0	x	200	38	18,76	18,76	155,90	
cestovné (5173)	3 949	10 395	9 594	8 635	0	x	18 230	2 887	30,09	15,84	73,10	
- ostatní pol.	163 033	83 947	177 651	118 338	64	x	296 052	185 450	104,39	62,64	113,70	
prům. přep. počet zaměst.	1 300	1 441	1 437	0	0	x	1 437	1 258	87,50	87,50	96,70	
platby včetně prosince v tis. Kč	900 708	962 709	960 067	236 466	241	36 375	1 160 399	907 313	94,51	78,19	100,70	
průměrný měsíční plat v Kč	57 722	55 657	55 662	-	-	x	67 277	60 122	108,01	89,36	104,20	
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	880 714	685 672	716 945	-	-	x	1 056 656	839 125	117,04	79,41	95,30	

Položka	Platy IV.Q 2021*	Prům. přep. ev. počet	Průměrný plat
5011	83 594	152	45 803
5012			0
5013	823 720	1 106	62 091
5014			0
Celkem	907 313	1 258	60 122

*platy vč. prosince

1 258

Generální finanční ředitelství

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2021 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2020	2021						Skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2021/2020 skut. v %
	Skutečnost k 31. 12.	Rozpočet k 31. 12.									
		Schválený	Upravený	NNV	MRZ + poj.	VAZB	Konečný				
sloupec	1	2	3	4	5	6	7 = 3+4+5+6	8	8:3	8:7	8:1
Příjmy celkem	245 141	265 618	265 618	x	366	x	265 985	236 723	89,12	89,00	96,6
v tom:											
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (1358)				x	0	x	0				
- správní poplatky (136x)	36 715	20 400	20 400	x	0	x	20 400	2 843	13,94	13,94	7,7
- příslušenství k pojistnému (1704)	83			x	0	x	0	16			19,8
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)				x	0	x	0				
- z toho: pojistné na důchod. poj. (1611-13)				x	0	x	0				
- příjmy z vlastní činnosti (211x)	415	90	90	x	0	x	90	299	331,82	331,82	71,9
- odvody přebytků org. s přímým vztahem (2129)				x	0	x	0				
- příjmy z pronájmu majetku (213x)	17 377	15 462	15 462	x	0	x	15 462	15 016	97,11	97,11	86,4
- příjmy z úroků, podíl. na zisku a divid., (214x)				x	0	x	0	1			
- přijaté sankční platby a vratky trans. (22xx)	171 016	208 100	208 100	x	0	x	208 100	200 068	96,14	96,14	117,0
- příjmy z prodeje neinv. majetku (2310)	359	50	50	x	0	x	50	432	863,43	863,43	120,4
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	15 163	6 663	6 663	x	366	x	7 029	16 193	243,03	230,37	106,8
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (2341)				x	0	x	0				
- splátky půjčených prostředků (24xx)				x	0	x	0				
- příjmy sdílené s EU (251x)	-11				0		0	-89			787,5
- příjmy z prodeje invest. majetku (311x)	1 507	135	135	x	0	x	135	935	692,65	692,65	
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)				x	0	x	0				
- ostatní investiční příjmy (312x)				x	0	x	0				
- neinv. převody z Národního fondu (4118)				x	0	x	0				
- neinv. přijaté transfery ze zahraničí (415x)				x	0	x	0				
- invest. převody z Národního fondu (4218)		14 718	14 718	x	0	x	14 718	0		0,00	
- invest. přijaté transfery ze zahraničí (423x)				x	0	x	0				
- převod z vlastních fondů (413x)	2 516			x	0	x	0	1 009			40,10
Výdaje celkem	13 499 419	12 961 669	13 052 334	1 280 131	366	204 130	14 128 700	13 186 184	101,03	93,33	97,70
v tom:											
- kapitálové (investiční)	967 498	680 168	759 496	951 679	0	x	1 711 175	930 724	122,54	54,39	96,20
v tom:											
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	722 622	434 800	520 462	629 125		x	1 149 586	784 727	150,78	68,26	108,60
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	244 871	245 368	239 034	322 554	0	x	561 589	145 997	61,08	26,00	59,60
- ostatní pol.	5				0	x					
- běžné (neinvestiční)	12 531 921	12 281 501	12 292 838	328 452	366	204 130	12 417 525	12 255 460	99,70	98,69	97,80
v tom:											
- platy zam. a ost. platby	7 863 213	7 777 299	7 779 759	36 285	0	150 317	7 665 726	7 661 833	98,48	99,95	97,40
v tom: platy zaměstnanců (5011)	198 926	198 926	198 926		0	1 557	197 369	197 327	99,20	99,98	99,20
platy přísl. bez. sborů (5012)							0				
platy státních zaměstnanců (5013)	7 603 785	7 562 928	7 565 389	35 107	0	148 759	7 451 736	7 451 354	98,49	99,99	98,00
platy právních zástupců (5014)							0				
ostatní platby celkem	60 502	15 444	15 444	1 178	0	x	16 622	13 152	85,16	79,12	21,70
- povinné pojistné	2 638 115	2 623 507	2 624 338	14 456	0	50 807	2 587 987	2 580 500	98,33	99,71	97,80
- příspěvek do FKSP	156 804	155 237	155 286	702	0	3 006	152 982	152 982	98,52	100,00	97,60
- sociální dávky (5410)											0,00
- ostatní běžné výdaje	1 873 789	1 725 458	1 733 454	277 009	366	x	2 010 829	1 860 145	107,31	92,51	99,30
v tom:											
- nákup materiálu (513x)	184 334	43 600	53 612	69 709	0	x	123 321	116 325	216,97	94,33	63,10
- nákup vody, paliv, energie (515x)	173 511	173 636	168 463	5 026	0	x	173 489	163 885	97,28	94,46	94,50
- nákup služeb (516x)	1 147 720	1 205 793	1 046 683	143 926	0	x	1 190 609	1 093 272	104,45	91,82	95,30
- z toho: nájemné (5164, 5165)	143 442	144 957	144 490	461	0	x	144 951	142 952	98,94	98,62	99,70
- ostatní nákupy (517x)	258 652	195 500	340 781	38 093	366	x	379 241	355 869	104,43	93,84	137,60
- z toho: opravy a udržování (5171)	199 610	174 750	159 094	37 215	366	x	196 675	177 361	111,48	90,18	88,90
program. vyb. do 60 tis. Kč (5172)	50 980	500	172 072	682	0	x	172 754	172 675	100,35	99,95	338,70
cestovné (5173)	7 599	20 000	9 251	0	0	x	9 251	5 412	58,50	58,50	71,20
- ostatní pol.	109 573	106 930	123 915	20 255	0	x	144 170	130 794	105,55	90,72	119,40
prům. přep. počet zaměst.	15 016	15 664	15 668	0	0	x	15 668	14 783	94,36	94,36	98,40
platby včetně prosince v tis. Kč	7 802 711	7 761 855	7 764 315	35 107	0	150 317	7 649 105	7 648 681	98,51	99,99	98,00
průměrný měsíční plat v Kč	43 301	41 293	41 297	-	-	x	40 684	43 115	104,40	105,98	99,60
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	124 784	110 154	110 638	-	-	x	128 342	125 826	113,73	98,04	100,80

Položka	Platy IV.Q 2021*	Prům. přep. ev. počet	Průměrný plat
5011	197 327	480	34 243
5012	0	0	0
5013	7 451 354	14 303	43 413
5014	0	0	0
Celkem	7 648 681	14 783	43 115

*platy vč. prosince

14 783

Generální ředitelství cel

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2021 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2020	2021						Skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2021/2020 skut. v %
	Skutečnost k 31. 12.	Rozpočet k 31. 12.									
		Schválený	Upravený	NNV	MRZ + poj.	VAZB	Konečný				
sloupec	1	2	3	4	5	6	7 = 3+4+5+6	8	8:3	8:7	8:1
Příjmy celkem	3 464 953	3 683 288	3 683 288	x	4 761	x	3 688 049	4 746 629	128,87	128,70	137,0
v tom:											
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (1358)	0	34 000	34 000	x	0	x	34 000	31 806	93,55	93,55	
- správní poplatky (136x)	2 880	4 000	4 000	x	0	x	4 000	2 598	64,95	64,95	90,2
- příslušenství k pojistnému (1704)				x	0	x	0	0			
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)	774 386	798 137	798 137	x	0	x	798 137	768 308	96,26	96,26	99,2
- z toho: pojistné na důchod. poj. (1611-13)	692 728	713 988	713 988	x	0	x	713 988	687 323	96,27	96,27	99,2
- příjmy z vlastní činnosti (211x)	55 968	53 000	53 000	x	0	x	53 000	67 242	126,87	126,87	120,1
- odvody přebytků org. s přímým vztahem (2129)				x	0	x	0	0			
- příjmy z pronájmu majetku (213x)	770	700	700	x	0	x	700	728	104,04	104,04	94,6
- příjmy z úroků, podíl. na zisku a divid., (214x)				x	0	x	0	0			
- přijaté sankční platby a vratky trans. (22xx)	857 993	985 000	985 000	x	0	x	985 000	1 440 449	146,24	146,24	167,9
- příjmy z prodeje neinv. majetku (2310)	112			x	0	x	0	149			133,6
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	24 689	22 300	22 300	x	0	x	22 300	26 885	120,56		108,9
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (2341)	27 306			x	0	x	0	0			0,0
- splátky půjčených prostředků (24xx)				x	0	x	0	0			
- příjmy sdílené s EU (251x)	1 645 921	1 730 000	1 730 000		0		1 730 000	2 335 747	135,01	135,01	141,9
- příjmy z prodeje invest. majetku (311x)	2 700	500	500	x	0	x	500	4 753	950,50	950,50	176,1
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)	0			x	0	x	0	0			
- ostatní investiční příjmy (312x)	0			x	0	x	0	0			
- neinv. převody z Národního fondu (4118)	0			x	0	x	0	0			
- neinv. přijaté transfery ze zahraničí (415x)	36 380	45 710	45 710	x	0	x	45 710	47 222	103,31	103,31	129,80
- invest. převody z Národního fondu (4218)				x	0	x		0			
- invest. přijaté transfery ze zahraničí (423x)	2 768	9 941	9 941	x	0	x	9 941	8 161	82,09	82,09	0,00
- převod z vlastních fondů (413x)	33 081			x	4 761	x	4 761	12 582		264,28	38,00
Výdaje celkem	6 078 218	6 168 532	6 241 471	793 985	4 761	97 828	6 942 388	6 285 210	100,70	90,53	103,40
v tom:											
- kapitálové (investiční)	412 592	280 601	280 601	587 273	4 682	x	872 557	447 770	159,58	51,32	108,50
v tom:							0				
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	137 610	184 000	151 000	162 707	826	x	314 534	157 819	104,52	50,18	
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	274 982	96 601	129 601	424 066	3 856	x	557 523	289 951	223,73	52,01	105,40
- ostatní pol.			0	500	0	x	500	0			
- běžné (neinvestiční)	5 665 626	5 887 930	5 960 870	206 711	79	97 828	6 069 831	5 837 440	97,93	96,17	103,00
v tom:											
- platy zam. a ost. platby	3 123 781	3 169 640	3 170 171	5 126	59	72 038	3 103 317	3 098 295	97,73	99,84	99,20
v tom: platy zaměstnanců (5011)	605 672	610 672	610 672	5 000	0	6 509	609 164	609 156	99,75	100,00	100,60
- platy přísl. bez. sborů (5012)	2 508 673	2 549 959	2 549 959		0	65 530	2 484 429	2 479 429	97,23	99,80	98,80
- platy státních zaměstnanců (5013)							0				
- platy právních zástupců (5014)							0				
- ostatní platby celkem	9 436	9 009	9 540	126	59	x	9 725	9 711	101,79	99,85	102,90
- povinné pojistné	1 055 736	1 071 338	1 071 338	1 731	20	24 349	1 048 741	1 045 482	97,59	99,69	99,00
- příspěvek do FKSP	62 287	63 213	63 213	100	0	1 441	61 872	61 772	97,72	99,84	99,20
- sociální dávky (5410)	667 947	780 376	791 776		0		791 776	782 918	98,88	98,88	117,20
- ostatní běžné výdaje	755 875	803 363	864 372	199 754	0	x	1 064 126	848 972	98,22	79,78	112,30
v tom:											
- nákup materiálu (513x)	164 745	146 247	114 853	46 600	0	x	161 453	133 185	115,96	82,49	80,80
- nákup vody, paliv, energie (515x)	93 089	97 820	94 322		0	x	94 322	86 586	91,80	91,80	93,00
- nákup služeb (516x)	330 235	336 104	404 993	80 598	0	x	485 591	444 205	109,68	91,48	134,50
- z toho: nájemné (5164, 5165)	59 762	61 000	61 348		0	x	61 348	59 491	96,97	96,97	99,50
- ostatní nákupy (517x)	92 851	115 813	182 412	17 500	0	x	199 912	89 472	49,05	44,76	96,40
- z toho: opravy a udržování (5171)	44 679	47 150	119 760	5 500	0	x	125 260	40 651	33,94	32,45	91,00
- program. vyb. do 60 tis. Kč (5172)	1 549	1 000	2 427		0	x	2 427	2 331	96,06	96,06	150,50
- cestovné (5173)	36 264	57 400	48 251	12 000	0	x	60 251	34 967	72,47	58,04	96,40
- ostatní pol.	74 956	107 380	67 791	55 056	0	x	122 848	95 525	140,91	77,76	127,40
prům. přep. počet zaměst.	5 509	5 899	5 899	0	0	x	5 899	5 505	93,32	93,32	99,90
platby včetně prosince v tis. Kč	3 114 345	3 160 631	3 160 631	5 000	0	72 038	3 093 593	3 088 585	97,72	99,84	99,20
průměrný měsíční plat v Kč	47 113	44 649	44 649	-	-	x	43 702	46 754	104,72	106,98	99,20
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	137 215	136 186	146 529	-	-	x	180 391	154 219	105,25	85,49	112,40

Položka	Platy IV.Q 2021*	Prům. přep. ev. počet	Průměrný plat
5011	609 156	1 426	35 600
5012	2 479 429	4 079	50 654
5013			0
5014	0	0	0
Celkem	3 088 585	5 505	46 754

*platy vč. prosince

5 505

Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2021 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2020		2021						Skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2021/2020 skut. v %
	Skutečnost k 31. 12.	Rozpočet k 31. 12.										
		Schválený	Upravený	NNV	MRZ + poj.	VAZB	Konečný					
sloupec	1	2	3	4	5	6	7 = 3+4+5-6	8	8:3	8:7	8:1	
Příjmy celkem	1 391 393	1 282 000	1 282 000	x	0	x	1 282 000	1 772 459	138,26	138,26	127,4	
v tom:												
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (1358)				x	0	x	0					
- správní poplatky (136x)				x	0	x	0					
- příslušenství k pojistnému (1704)				x	0	x	0					
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)				x	0	x	0					
- z toho: pojistné na důchod. poj. (1611-13)				x	0	x	0					
- příjmy z vlastní činnosti (211x)	8 232	655	655	x	0	x	655	10 186	1 555,12	1 555,12	123,7	
- odvody přebytků org. s přímým vztahem (2129)				x	0	x	0					
- příjmy z pronájmu majetku (213x)	262 323	133 291	133 291	x	0	x	133 291	219 629	164,77	164,77	83,7	
- příjmy z úroků, podíl. na zisku a divid., (214x)	1 593			x	0	x	0	-1 403			-88,1	
- přijaté sankční platby a vratky trans. (22xx)	13 470			x	0	x	0	8 875			65,9	
- příjmy z prodeje neinv. majetku (2310)	4 411	1 664	1 664	x	0	x	1 664	7 528	452,42	452,42	170,7	
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	208 011	94 390	94 390	x	0	x	94 390	183 417	194,32	194,32	88,2	
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (2341)				x	0	x	0					
- splátky půjčených prostředků (24xx)				x	0	x	0					
- příjmy sdílené s EU (251x)					0		0					
- příjmy z prodeje invest. majetku (311x)	868 668	1 039 200	1 039 200	x	0	x	1 039 200	1 298 764	124,98	124,98	149,5	
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)	23 864	12 800	12 800	x	0	x	12 800	44 109	344,60	344,60	184,80	
- ostatní investiční příjmy (312x)				x	0	x	0					
- neinv. převody z Národního fondu (4118)				x	0	x	0					
- neinv.přijaté transfery ze zahraničí (415x)				x	0	x	0					
- invest. převody z Národního fondu (4218)				x	0	x	0					
- invest. přijaté transfery ze zahraničí (423x)				x	0	x	0					
- převod z vlastních fondů (413x)	822	0		x	0	x	0	1 354			164,70	
Výdaje celkem	1 786 668	2 076 765	2 084 617	402 552	0	16 335	2 470 834	1 658 533	79,56	67,12	92,80	
v tom:												
- kapitálové (investiční)	114 691	127 387	127 387	211 934	0	x	339 321	59 230	46,50	17,46	51,60	
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	405	1 228	1 228	22 195	0	x	23 423	1 113	90,67	4,75		
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	114 285	126 159	126 159	189 739	0	x	315 898	58 117	46,07	18,40	50,90	
- ostatní pol.					0	x	0					
- běžné (neinvestiční)	1 671 977	1 949 378	1 957 230	190 618	0	16 335	2 131 513	1 599 303	81,71	75,03	95,70	
v tom:												
- platy zam. a ost. platby	832 441	839 789	839 789	66 073	0	12 029	893 833	812 469	96,75	90,90	97,60	
v tom: platy zaměstnanců (5011)	735 009	726 707	726 707	66 073	0	12 029	780 752	712 782	98,08	91,29	97,00	
- platy přísl. bez. sborů (5012)					0		0					
- platy státních zaměstnanců (5013)					0		0					
- platy právních zástupců (5014)	95 948	102 928	102 928		0		102 928	97 508	94,73	94,73	101,60	
- ostatní platby celkem	1 484	10 154	10 154		0	x	10 154	2 179	21,46	21,46	146,80	
- povinné pojistné	281 266	283 849	283 849	22 333	0	4 066	302 115	274 886	96,84	90,99	97,70	
- příspěvek do FKSP	16 619	16 593	16 593	1 321	0	241	17 674	16 211	97,70	91,73	97,50	
- sociální dávky (5410)												
- ostatní běžné výdaje	541 651	809 148	817 001	100 891	0	x	917 892	495 736	60,68	54,01	91,50	
v tom:												
- nákup materiálu (513x)	27 024	25 141	31 284	27 368	0	x	58 653	52 983	169,36	90,33	196,10	
- nákup vody, paliv, energie (515x)	39 963	54 842	49 110	300	0	x	49 410	41 349	84,20	83,69	103,50	
- nákup služeb (516x)	308 775	292 010	441 645	8 536	0	x	450 182	269 390	61,00	59,84	87,20	
- z toho: nájemné (5164, 5165)	1 159	2 013	1 846		0	x	1 846	1 628	88,18	88,18	140,40	
- ostatní nákupy (517x)	69 176	50 675	155 081	24 043	0	x	179 124	54 025	34,84	30,16	78,10	
- z toho: opravy a udržování (5171)	68 068	48 024	152 675	24 042	0	x	176 717	52 350	34,29	29,62	76,90	
- program. vyb. do 60 tis. Kč (5172)	2	50	250		0	x	250	155	61,88	61,88	7 123,00	
- cestovné (5173)	684	1 855	1 213	1	0	x	1 214	729	60,13	60,08	106,60	
- ostatní pol.	96 712	386 480	139 880	40 643	0	x	180 523	77 989	55,75	43,20	80,60	
prům. přep. počet zaměst.	1 629	1 725	1 725	0	0	x	1 725	1 640	95,09	95,09	100,70	
platby včetně prosince v tis. Kč	830 957	829 635	829 635	66 073	0	12 029	883 679	810 290	97,67	91,70	97,50	
průměrný měsíční plat v Kč	42 514	40 079	40 079	-	-	x	42 690	41 164	102,71	96,43	96,80	
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	332 550	469 072	473 624	-	-	x	532 111	302 208	63,81	56,79	90,90	

Položka	Platy IV.Q 2021*	Prům. přep. ev. počet	Průměrný plat
5011	712 782	1 547	38 399
5012			0
5013			0
5014	97 508	93	86 915
Celkem	810 290	1 640	41 164

*platy vč. prosince

1 640

Kancelář finančního arbitra

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2021 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2020	2021							Skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2021/2020 skut. v %
	Skutečnost k 31. 12.	Rozpočet k 31. 12.										
		Schválený	Upravený	NNV	MRZ + poj.	VAZB	Konečný					
sloupec	1	2	3	4	5	6	7 = 3+4+5+6	8			8:1	
Příjmy celkem	1 239	0	0	x	0	x	0	819			66,1	
v tom:												
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (1358)				x	0	x	0				0,0	
- správní poplatky (136x)				x	0	x	0				0,0	
- příslušenství k pojistnému (1704)				x	0	x	0				0,0	
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)				x	0	x	0				0,0	
z toho: pojistné na důchod. poj. (1611-13)				x	0	x	0					
- příjmy z vlastní činnosti (211x)				x	0	x	0					
- odvody přebytků org. s přímým vztahem (2129)				x	0	x	0					
- příjmy z pronájmu majetku (213x)				x	0	x	0					
- příjmy z úroků, podíl. na zisku a divid., (214x)				x	0	x	0					
- přijaté sankční platby a vratky trans. (22xx)	1 210			x	0	x	0	705			58,3	
- příjmy z prodeje neinv. majetku (2310)				x	0	x	0					
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	4			x	0	x	0	47			1208,9	
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (2341)				x	0	x	0					
- splátky půjčených prostředků (24xx)				x	0	x	0					
- příjmy sdílené s EU (251x)												
- příjmy z prodeje invest. majetku (311x)				x	0	x	0					
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)				x	0	x	0					
- ostatní investiční příjmy (312x)				x	0	x	0					
- neinv. převody z Národního fondu (4118)				x	0	x	0					
- neinv. přijaté transfery ze zahraničí (415x)				x	0	x	0					
- invest. převody z Národního fondu (4218)				x	0	x	0					
- invest. přijaté transfery ze zahraničí (423x)				x	0	x	0					
- převod z vlastních fondů (413x)	25			x	0	x	0	67			269,50	
Výdaje celkem	55 488	69 283	69 283	29 223	0	816	97 689	60 361	87,12	61,79	108,80	
v tom:												
- kapitálové (investiční)	586	500	500	696	0	x	1 196	199	39,81	16,64		
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	355	450	450	546	0	x	996	199	44,23	19,97		
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	230	50	50	150	0	x	200	0	0,00	0,00		
- ostatní pol.						x	0					
- běžné (neinvestiční)	54 902	68 783	68 783	28 527	0	816	96 494	60 162	87,47	62,35	109,60	
v tom:												
- platy zam. a ost. platby	37 187	48 250	48 250	18 373	0	601	66 022	40 702	84,36	61,65	109,50	
v tom: platy zaměstnanců (5011)	36 635	47 654	47 654	17 759	0	601	64 812	39 767	83,45	61,36	108,50	
platy přísl. bez. sborů (5012)												
platy státních zaměstnanců (5013)												
platy právních zástupců (5014)												
ostatní platby celkem	552	596	596	614	0	x	1 210	935	156,91	77,29	169,50	
- povinné pojistné	12 529	16 308	16 308	7 036		203	23 141	13 713	84,09	59,26	109,50	
- přiděl do FKSP	733	953	953	352		12	1 293	796	83,47	61,53		
- sociální dávky (5410)												
- ostatní běžné výdaje	4 453	3 271	3 271	2 766	0	x	6 037	4 951	151,36	82,01	111,20	
v tom:												
- nákup materiálu (513x)	550	210	310	733	0	x	1 042	891	288,01	85,53	162,20	
- nákup vody, paliv, energie (515x)	310	245	105	228	0	x	333	289	274,77	86,70	93,20	
- nákup služeb (516x)	2 603	2 159	2 159	1 507	0	x	3 666	2 979	138,03	81,27	114,50	
z toho: nájemné (5164, 5165)	36	36	36	0	0	x	36	36	100,00	100,00		
- ostatní nákupy (517x)	300	386	151	95	0	x	247	164	108,35	66,43	54,50	
z toho: opravy a udržování (5171)	257	105	105	90	0	x	195	127	120,69	64,80	49,20	
program. vyb. do 60 tis.Kč (5172)		0	0	0	0	x	0	0	100,00	100,00		
cestovné (5173)	5	210	0	0	0	x	0	0	100,00	100,00	2,60	
- ostatní pol.	691	272	547	203	0	x	750	628	114,81	83,76	90,90	
prům. přep. počet zaměst.	50	57	57	0	0	x	57	53	92,98	92,98	106,00	
platby včetně prosince v tis. Kč	36 635	47 654	47 654	17 759	0	601	64 812	42 917	90,06	66,22	117,10	
průměrný měsíční plat v Kč	61 058	69 669	69 669	-	-	x	94 754	67 480	96,86	71,22	110,50	
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	89 069	57 388	57 388	-	-	x	105 915	93 416	162,78	88,20	104,90	

Položka	Platy IV.Q 2021*	Prům. přep. ev. počet	Průměrný plat
5011	42 917	53	67 480
5012	0	0	0
5013	0	0	0
5014	0	0	0
Celkem	42 917	53	67 480

*platy vč. prosince

Finanční analytický úřad

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2021 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2020	2021							Skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2021/2020 skut. v %
	Skutečnost k 31. 12.	Rozpočet k 31. 12.										
		Schválený	Upravený	NNV	MRZ + poj.	VAZB	Konečný					
sloupec	1	2	3	4	5	6	7 = 3+4+5+6	8	8:3	8:7	8:1	
Příjmy celkem	1 589	0	0	x	0	x	0	5 176			325,7	
v tom:												
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (1358)				x	0	x	0					
- správní poplatky (136x)				x	0	x	0					
- příslušenství k pojistnému (1704)				x	0	x	0					
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)				x	0	x	0					
- z toho: pojistné na důchod. poj. (1611-13)				x	0	x	0					
- příjmy z vlastní činnosti (211x)				x	0	x	0					
- odvody přebytků org. s přímým vztahem (2129)				x	0	x	0					
- příjmy z pronájmu majetku (213x)	1			x	0	x	0					
- příjmy z úroků, podíl. na zisku a divid., (214x)				x	0	x	0					
- přijaté sankční platby a vratky trans. (22xx)	1 570			x	0	x	0	5 157			328,4	
- příjmy z prodeje neinv. majetku (2310)				x	0	x	0					
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	19			x	0	x	0	20			105,5	
- poplatek za využiv. přírod. minerál. vody (2341)				x	0	x	0					
- splátky půjčených prostředků (24xx)				x	0	x	0					
- příjmy sdílené s EU (251x)												
- příjmy z prodeje invest. majetku (311x)				x	0	x	0					
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)				x	0	x	0					
- ostatní investiční příjmy (312x)				x	0	x	0					
- neinv. převody z Národního fondu (4118)				x	0	x	0					
- neinv.přijaté transfery ze zahraničí (415x)				x	0	x	0					
- invest. převody z Národního fondu (4218)				x	0	x	0					
- invest. přijaté transfery ze zahraničí (423x)				x	0	x	0					
- převod z vlastních fondů (413x)				x	0	x	0					
Výdaje celkem	85 001	76 719	76 719	24 032	0	443	100 308	73 921	96,35	73,69	87,00	
v tom:												
- kapitálové (investiční)	6 182	3 250	3 250	1 518	0	x	4 768	1 485	45,71	31,15	24,00	
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	1 240	750	750	284	0	x	1 034	284	37,92	27,49	22,90	
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	4 943	2 500	2 500	1 234	0	x	3 734	1 201	48,04	32,17		
- ostatní pol.						x						
							0					
- běžné (neinvestiční)	78 819	73 469	73 469	22 514	0	443	95 540	72 436	98,59	75,82	91,90	
v tom:												
- platy zam. a ost. platby	44 120	41 960	41 960	5 362	0	326	46 996	44 146	105,21	93,94	100,10	
v tom: platy zaměstnanců (5011)	2 843	2 471	2 471	466	0		2 938	2 785	112,68	94,81	98,00	
platy přísl. bez. sborů (5012)							0					
platy státních zaměstnanců (5013)	40 973	38 945	38 945	4 307	0	326	42 926	40 798	104,76	95,04	99,60	
platy právních zástupců (5014)							0					
ostatní platby celkem	304	543	543	589	0	x	1 132	563	103,59	49,70	185,10	
- povinné pojistné	14 802	14 182	14 182	2 399	0	110	16 471	14 844	104,67	90,13	100,30	
- přídel do FKSP	876	828	828	86	0	7	908	872	105,27	96,04	99,50	
- sociální dávky (5410)							0				0,00	
- ostatní běžné výdaje	19 021	16 499	16 499	14 667	0	x	31 165	12 573	76,21	40,34	66,10	
v tom:												
- nákup materiálu (513x)	1 345	949	121	1 900	0	x	2 021	2 021	1 663,87	100,00	150,30	
- nákup vody, paliv, energie (515x)	881	2 500	21	1 163	0	x	1 184	1 184	5 680,92	100,00	134,40	
- nákup služeb (516x)	2 368	4 480	2 058	5 344	0	x	7 402	3 103	150,80	41,93	131,00	
- z toho: nájemné (5164, 5165)		100	0	0	0	x	0	0				
- ostatní nákupy (517x)	1 822	3 260	14 296	2 045	0	x	16 340	2 047	14,32	12,53	112,40	
- z toho: opravy a udržování (5171)	1 365	1 370	12 896	1 885	0	x	14 780	1 898	14,72	12,84	139,10	
program. vyb. do 60 tis.Kč (5172)	423	50	0	84	0	x	84	84		100,00		
cestovné (5173)	16	1 400	1 400	46	0	x	1 446	35	2,53	2,45	218,80	
- ostatní pol.	12 605	5 310	3	4 216	0	x	4 219	4 219		100,00	33,50	
prům. přep. počet zaměst.	56	60	60	0	0	x	60	59	98,33	98,33	105,40	
platy včetně prosince v tis. Kč	43 816	41 416	41 416	4 773	0	326	45 864	43 583	105,23	95,03	99,50	
průměrný měsíční plat v Kč	65 202	57 523	57 523	-	-	x	63 699	61 558	107,02	96,64	94,40	
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	339 657	274 980	274 980	-	-	x	519 423	213 110	77,50	41,03	62,70	

Položka	Platy IV.Q 2021*	Prům. přep. ev. počet	Průměrný plat
5011	2 785	5	46 416
5012			0
5013	40 798	54	62 960
5014			0
Celkem	43 583	59	61 558

*platy vč. prosince

Kapitola 312 – MF celkem – Rovnoměrnost čerpání výdajů

CELKOVÉ VÝDAJE		Skutečnost 2021				
		Celoroční	1. čtvrtletí	2. čtvrtletí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí
KAPITOLA CELKEM	<i>v tis. Kč</i>	23 955 094	3 972 883	6 020 134	5 780 148	8 181 928
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	16,6	25,1	24,1	34,2
v tom:						
Ministerstvo financí	<i>v tis. Kč</i>	2 690 884	502 221	576 987	869 135	742 541
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	18,7	21,4	32,3	27,6
Generální finanční ředitelství	<i>v tis. Kč</i>	13 186 184	2 145 586	3 526 085	2 975 051	4 539 463
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	16,3	26,7	22,6	34,4
Generální ředitelství cel	<i>v tis. Kč</i>	6 285 210	1 040 358	1 500 243	1 505 152	2 239 457
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	16,6	23,9	23,9	35,6
Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových	<i>v tis. Kč</i>	1 658 533	264 432	384 282	397 940	611 878
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	15,9	23,2	24,0	36,9
Kancelář finančního arbitra	<i>v tis. Kč</i>	60 361	8 888	14 642	15 883	20 949
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	14,7	24,3	26,3	34,7
Finanční analytický úřad	<i>v tis. Kč</i>	73 921	11 398	17 895	16 987	27 641
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	15,4	24,2	23,0	37,4
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE		Skutečnost 2021				
		Celoroční	1. čtvrtletí	2. čtvrtletí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí
KAPITOLA CELKEM	<i>v tis. Kč</i>	1 827 713	312 243	361 389	503 369	650 712
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	17,1	19,8	27,5	35,6
v tom:						
Ministerstvo financí	<i>v tis. Kč</i>	388 304	28 149	24 830	315 356	19 969
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	7,2	6,4	81,2	5,2
Generální finanční ředitelství	<i>v tis. Kč</i>	930 724	240 085	235 236	88 705	366 698
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	25,8	25,3	9,5	39,4
Generální ředitelství cel	<i>v tis. Kč</i>	447 770	39 201	80 560	93 915	234 093
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	8,7	18,0	21,0	52,3
Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových	<i>v tis. Kč</i>	59 230	4 523	19 562	5 194	29 951
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	7,6	33,0	8,8	50,6
Kancelář finančního arbitra	<i>v tis. Kč</i>	199	0	0	199	0
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	0,0	0,0	100,0	0,0
Finanční analytický úřad	<i>v tis. Kč</i>	1 485	284	1 201	0	0
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	19,1	80,9	0,0	0,0
BĚŽNÉ VÝDAJE		Skutečnost 2021				
		Celoroční	1. čtvrtletí	2. čtvrtletí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí
KAPITOLA CELKEM	<i>v tis. Kč</i>	22 127 380	3 660 640	5 658 745	5 276 779	7 531 216
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	16,5	25,6	23,9	34,0
v tom:						
Ministerstvo financí	<i>v tis. Kč</i>	2 302 580	474 071	552 157	553 780	722 571
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	20,6	24,0	24,0	31,4
Generální finanční ředitelství	<i>v tis. Kč</i>	12 255 460	1 905 501	3 290 848	2 886 346	4 172 764
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	15,5	26,9	23,6	34,0
Generální ředitelství cel	<i>v tis. Kč</i>	5 837 440	1 001 156	1 419 683	1 411 237	2 005 364
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	17,1	24,3	24,2	34,4
Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových	<i>v tis. Kč</i>	1 599 303	259 909	364 721	392 746	581 927
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	16,3	22,8	24,5	36,4
Kancelář finančního arbitra	<i>v tis. Kč</i>	60 162	8 888	14 642	15 684	20 949
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	14,8	24,3	26,1	34,8
Finanční analytický úřad	<i>v tis. Kč</i>	72 436	11 114	16 694	16 987	27 641
	<i>% podíl na roč. výsl.</i>	100,0	15,3	23,0	23,5	38,2

Kapitola 312 – MF – Vývoj nákladovosti a efektivnosti 2017 – 2021

Kapitola 312 – MF celkem	2017	2018	2019	2020	2021
Příjmy celkem (v tis. Kč)	965 125 667	1 029 474 412	1 080 337 451	1 023 082 319	1 033 022 485
Daňové příjmy (kapitola VPS)	959 935 033	1 021 266 801	1 073 525 150	1 017 385 358	1 025 798 279
Příjmy v kapitole 312 - MF	5 190 634	8 207 612	6 812 300	5 696 961	7 224 206
Výdaje celkem (v tis. Kč)	21 276 934	22 199 363	23 115 912	25 597 927	23 955 094
z toho: běžné výdaje	20 085 235	21 253 284	21 981 492	22 403 994	22 127 380
Počet zaměstnanců	24 076	24 322	24 142	23 560	23 298
EFEKTIVNOST					
Příjmy na 1 Kč výdajů	45,36	46,37	46,74	39,97	43,12
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	40 086 628	42 326 568	44 749 238	43 424 344	44 338 717
NÁKLADOVOST					
Výdaje na 100 Kč příjmů	2,20	2,16	2,14	2,50	2,32
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	883 740	912 721	957 497	1 086 494	1 028 185
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	834 243	873 823	910 507	950 929	949 737

MF - 3120001	2017	2018	2019	2020	2021
Příjmy celkem (v tis. Kč)	531 070	2 873 853	520 136	592 647	462 399
Daňové příjmy (kapitola VPS)	0	0	0	0	0
Příjmy v kapitole 312 - MF	531 070	2 873 853	520 136	592 647	462 399
Výdaje celkem (v tis. Kč)	2 415 306	2 348 134	2 550 230	4 093 134	2 690 884
z toho: běžné výdaje	2 344 987	2 311 863	2 415 652	2 400 749	2 302 580
Počet zaměstnanců	1 362	1 362	1 354	1 300	1 258
EFEKTIVNOST					
Příjmy na 1 Kč výdajů	0,22	1,22	0,20	0,14	0,17
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	389 920	2 109 885	384 133	455 756	367 681
NÁKLADOVOST					
Výdaje na 100 Kč příjmů	454,80	81,71	490,30	690,65	581,94
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	1 773 352	1 723 920	1 883 409	3 147 693	2 139 681
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	1 721 723	1 697 291	1 784 020	1 846 219	1 830 917

GFŘ - 3120002	2017	2018	2019	2020	2021
Příjmy celkem (v tis. Kč)	795 633 740	853 784 974	907 004 786	850 769 259	866 005 056
Daňové příjmy (kapitola VPS)	795 003 893	853 222 856	906 562 504	850 524 118	865 768 333
Příjmy v kapitole 312 - MF	629 847	562 118	442 282	245 141	236 723
Výdaje celkem (v tis. Kč)	11 835 523	12 096 643	12 652 630	13 499 419	13 186 184
z toho: běžné výdaje	11 150 970	11 695 399	12 197 041	12 531 921	12 255 460
Počet zaměstnanců	15 448	15 529	15 391	15 016	14 783
EFEKTIVNOST					
Příjmy na 1 Kč výdajů	67,22	70,58	71,69	63,02	65,68
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	51 503 997	54 980 106	58 931 391	56 656 459	58 579 282
NÁKLADOVOST					
Výdaje na 100 Kč příjmů	1,49	1,42	1,39	1,59	1,52
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	766 152	778 972	822 087	898 986	891 955
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	721 839	753 134	792 486	834 556	828 998

GŘC - 3120003	2017	2018	2019	2020	2021
Příjmy celkem (v tis. Kč)	167 200 561	171 478 286	171 327 599	170 326 193	164 776 575
Daňové příjmy (kapitola VPS)	164 931 140	168 043 945	166 962 646	166 861 240	160 029 946
Příjmy v kapitole 312 - MF	2 269 421	3 434 341	4 364 953	3 464 953	4 746 629
Výdaje celkem (v tis. Kč)	5 420 378	6 007 792	6 094 302	6 078 218	6 285 210
z toho: běžné výdaje	5 031 904	5 528 540	5 590 300	5 665 626	5 837 440
Počet zaměstnanců	5 509	5 656	5 625	5 509	5 505
EFEKTIVNOST					
Příjmy na 1 Kč výdajů	30,85	28,54	28,11	28,02	26,22
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	30 350 438	30 318 908	30 457 590	30 919 546	29 932 329
NÁKLADOVOST					
Výdaje na 100 Kč příjmů	3,24	3,50	3,56	3,57	3,81
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	983 913	1 062 232	1 083 408	1 103 387	1 141 734
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	913 397	977 496	993 810	1 028 489	1 060 394

ÚZSVM - 3120004	2017	2018	2019	2020	2021
Příjmy celkem (v tis. Kč)	1 747 331	1 332 750	1 481 384	1 391 393	1 772 459
Daňové příjmy (kapitola VPS)	0	0	0	0	0
Příjmy v kapitole 312 - MF	1 747 331	1 332 750	1 481 384	1 391 393	1 772 459
Výdaje celkem (v tis. Kč)	1 470 975	1 619 631	1 687 644	1 786 668	1 658 533
z toho: běžné výdaje	1 453 996	1 593 641	1 652 090	1 671 977	1 599 303
Počet zaměstnanců	1 662	1 669	1 668	1 629	1 640
EFEKTIVNOST					
Příjmy na 1 Kč výdajů	1,19	0,82	0,88	0,78	1,07
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	1 051 342	798 393	888 120	854 255	1 080 517
NÁKLADOVOST					
Výdaje na 100 Kč příjmů	84,18	121,53	113,92	128,41	93,57
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	885 063	970 251	1 011 777	1 096 936	1 011 066
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	874 847	954 682	990 461	1 026 521	974 959

KFA - 3120005	2017	2018	2019	2020	2021
Příjmy celkem (v tis. Kč)	471	1 290	2 236	1 239	819
Daňové příjmy (kapitola VPS)	0	0	0	0	0
Příjmy v kapitole 312 - MF	471	1 290	2 236	1 239	819
Výdaje celkem (v tis. Kč)	53 521	61 118	61 109	55 488	60 361
z toho: běžné výdaje	52 232	60 071	60 582	54 902	60 162
Počet zaměstnanců	50	54	50	50	53
EFEKTIVNOST					
Příjmy na 1 Kč výdajů	0,01	0,02	0,04	0,02	0,01
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	9 425	23 886	44 725	24 776	15 458
NÁKLADOVOST					
Výdaje na 100 Kč příjmů	11 357,14	4 738,36	2 732,64	4 479,19	7 367,65
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	1 070 413	1 131 817	1 222 184	1 109 755	1 138 892
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	1 044 644	1 112 420	1 211 649	1 098 045	1 135 136

FAÚ - 3120006	2017	2018	2019	2020	2021
Příjmy celkem (v tis. Kč)	12 494	3 260	1 309	1 589	5 176
Daňové příjmy (kapitola VPS)	0	0	0	0	0
Příjmy v kapitole 312 - MF	12 494	3 260	1 309	1 589	5 176
Výdaje celkem (v tis. Kč)	81 231	66 046	69 997	85 001	73 921
z toho: běžné výdaje	51 145	63 771	65 827	78 819	72 436
Počet zaměstnanců	45	52	54	56	59
EFEKTIVNOST					
Příjmy na 1 Kč výdajů	0,15	0,05	0,02	0,02	0,07
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	277 649	62 684	24 240	28 376	87 730
NÁKLADOVOST					
Výdaje na 100 Kč příjmů	650,15	2 026,22	5 347,57	5 349,20	1 428,14
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	1 805 141	1 270 107	1 296 235	1 517 875	1 252 902
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	1 136 545	1 226 359	1 219 016	1 407 475	1 227 724

Výkaznictví organizačních složek státu - I. rozpočtové příjmy

Fin 1-12

Kapitola	Účetní jednotka	IČO
312 - Ministerstvo financí	Ministerstvo financí	6947
312 - Ministerstvo financí	Úřad pro zastupování státu ve věcech majet.	69797111
312 - Ministerstvo financí	Generální ředitelství cel	71214011
312 - Ministerstvo financí	Generální finanční ředitelství	72080043
312 - Ministerstvo financí	Kancelář finančního arbitra	72546522
312 - Ministerstvo financí	Finanční analytický úřad	5575389

I. Globální výkaz

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
000000	1358	1100000	#	#	1010010010	34 000 000,00	34 000 000,00	0,00	31 806 371,68	93,55
000000	1361	1100000	#	#	1010010010	24 400 000,00	24 400 000,00	0,00	6 716 093,60	27,52
000000	1611	1100000	#	#	1020010010	548 241 133,00	548 241 133,00	0,00	527 629 194,00	96,24
000000	1612	1100000	#	#	1020010010	165 747 320,00	165 747 320,00	0,00	159 693 776,00	96,35
000000	1614	1100000	#	#	1020020010	53 549 135,00	53 549 135,00	0,00	51 535 876,00	96,24
000000	1617	1100000	#	#	1020020010	30 599 505,00	30 599 505,00	0,00	29 449 071,00	96,24
000000	1704	1100000	#	#	1010010010				16 373,68	0,00
000000	2111	1100000	#	#	1030040010	3 091 000,00	3 091 000,00	0,00	5 099 246,15	164,97
000000	2112	1100000	#	#	1030040010				126 919,16	0,00
000000	2119	1100000	#	#	1030040010	51 474 000,00	51 474 000,00	0,00	74 673 689,05	145,07
000000	2131	1100000	#	#	1030040010	85 952 000,00	85 952 000,00	0,00	150 540 245,50	175,14
000000	2132	1100000	#	#	1030040010	83 327 000,00	83 327 000,00	0,00	103 098 576,74	123,73
000000	2133	1100000	#	#	1030040010	52 000,00	52 000,00	0,00	147 936,41	284,49
000000	2139	1100000	#	#	1030040010				36 138,60	0,00
000000	2141	1100000	#	#	1030040010	11 028 000,00	11 028 000,00	0,00	11 225 741,30	101,79
000000	2142	1100000	#	#	1030040010				82 413,32	0,00
000000	2143	1100000	#	#	1030040010				-1 586 379,66	0,00
000000	2144	1100000	#	#	1030040010				102 930,00	0,00
000000	2211	1100000	#	#	1030040010				1 098 114,87	0,00
000000	2212	1100000	#	#	1030040010	1 193 100 000,00	1 193 100 000,00	0,00	1 654 515 446,64	138,67
000000	2221	1100000	#	#	1030040010				1,12	0,00
000000	2229	1100000	#	#	1030040010				1 278 831,73	0,00
000000	2310	1100000	#	#	1030040010	1 714 000,00	1 714 000,00	0,00	8 146 675,15	475,30
000000	2322	1100000	#	#	1030040010	500 000,00	500 000,00	0,00	1 037 088,18	207,42
000000	2324	1100000	#	#	1030040010	34 019 000,00	34 019 000,00	0,00	63 137 890,07	185,60
000000	2328	1100000	#	#	1030040010				1 000,00	0,00
000000	2329	1100000	#	#	1030040010	89 184 000,00	89 184 000,00	0,00	173 220 175,54	194,23
000000	2411	1100000	#	#	1030040010	300 000,00	300 000,00	0,00	895 566,03	298,52
000000	2412	1100000	#	#	1030040010	127 235 000,00	127 235 000,00	0,00	192 283 258,46	151,12
000000	2511	1100000	#	#	1030040010	1 730 000 000,00	1 730 000 000,00	0,00	2 335 746 822,68	135,01
000000	2513	1100000	#	#	1030040010				-88 831,65	0,00
000000	3111	1100000	#	#	1030040010	586 129 000,00	586 129 000,00	0,00	791 846 095,59	135,10
000000	3112	1100000	#	#	1030040010	453 321 000,00	453 321 000,00	0,00	503 305 030,33	111,03
000000	3113	1100000	#	#	1030040010	385 000,00	385 000,00	0,00	9 241 627,83	2 400,42
000000	3114	1100000	#	#	1030040010				102 000,00	0,00
000000	3201	1100000	#	#	1030040010				84 469,06	0,00
000000	3202	1100000	#	#	1030040010	12 800 000,00	12 800 000,00	0,00	28 893 319,13	225,73
000000	3209	1100000	#	#	1030040010				15 131 091,76	0,00
000000	4118	1506004	#	#	1030030010	9 811 575,00	9 811 575,00	0,00	19 699 937,00	200,78
000000	4118	1510400	#	#	1030010010	700 386,00	700 386,00	0,00	1 541 095,61	220,04
000000	4118	1510902	#	#	1030010010	110 582 524,00	110 582 524,00	0,00	152 652 783,44	138,04
000000	4118	1510903	#	#	1030010010	28 518 709,00	28 518 709,00	0,00	38 341 386,86	134,44
000000	4118	1510904	#	#	1030010010	6 995 138,00	6 995 138,00	0,00	6 568 694,28	93,90
000000	4132	1100000	#	#	1030040010				10 535 354,11	0,00
000000	4132	3100000	#	#	1030040010				189 981,22	0,00
000000	4135	2100000	#	#	1030040010				63 568,00	0,00
000000	4135	2504746	#	#	1030010010				826 445,00	0,00
000000	4135	2509000	#	#	1030040010				3 993 629,79	0,00
000000	4135	2512107	#	#	1030010010				78 530,00	0,00
000000	4151	1100000	#	#	1030040010	45 000 000,00	45 000 000,00	0,00	46 654 646,01	103,68
000000	4153	1512001	#	#	1030010010	1 081 483,00	1 081 483,00	0,00	1 818 916,99	168,19
000000	4153	1512002	#	#	1030010010	354 477,00	354 477,00	0,00	1 155 159,92	325,88
000000	4218	1510601	#	#	1030010010	6 718 445,00	6 718 445,00	0,00		
000000	4218	1510602	#	#	1030010010	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00		
000000	4218	1510903	#	#	1030010010				1 655 161,58	0,00
000000	4233	1504746	#	#	1030010010	1 652 893,00	1 652 893,00	0,00		
000000	4233	1512001	#	#	1030010010	8 288 325,00	8 288 325,00	0,00	8 160 622,96	98,46

Výkaznictví organizačních složek státu - II. Rozpočtové výdaje

Fin 1-12

Kapitola	Účetní jednotka	IČO
312 - Ministerstvo financí	Ministerstvo financí	6947
312 - Ministerstvo financí	Úřad pro zastupování státu ve věcech majet.	69797111
312 - Ministerstvo financí	Generální ředitelství cel	71214011
312 - Ministerstvo financí	Generální finanční ředitelství	72080043
312 - Ministerstvo financí	Kancelář finančního arbitra	72546522
312 - Ministerstvo financí	Finanční analytický úřad	5575389

I. Globální výkaz

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
256400	5011	1100000	#	#	5040010011	726 707 399,00	726 707 399,00	714 678 849,00	646 709 358,00	88,99
256400	5011	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	66 072 787,00	66 072 787,00	0,00
256400	5014	1100000	#	#	5040010011	102 927 600,00	102 927 600,00	102 927 600,00	97 508 281,00	94,73
256400	5021	1100000	#	#	5040010011	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 086 134,00	21,72
256400	5024	1100000	#	#	5040010011	5 153 518,00	5 153 518,00	5 153 518,00	1 092 413,00	21,20
256400	5031	1100000	#	#	5040010011	208 267 552,00	208 267 552,00	205 284 471,00	185 251 993,00	88,95
256400	5031	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	16 386 051,00	16 386 051,00	0,00
256400	5032	1100000	#	#	5040010011	75 580 966,00	75 580 966,00	74 498 393,00	67 301 243,00	89,05
256400	5032	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	5 946 551,00	5 946 551,00	0,00
256400	5123	1100000	#	#	5040010011	22 000,00	57 200,00	57 200,00	44 965,05	78,61
256400	5123	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	32 000,00	31 810,00	0,00
256400	5132	1100000	#	#	5040010011	449 000,00	1 039 000,00	1 039 000,00	840 374,47	80,88
256400	5132	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	787 450,00	643 000,00	0,00
256400	5133	1100000	#	#	5040010011	80 000,00	78 100,00	78 100,00	60 424,70	77,37
256400	5133	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	360 000,00	356 600,00	0,00
256400	5136	1100000	#	#	5040010011	263 000,00	346 000,00	346 000,00	276 810,00	80,00
256400	5137	1100000	#	#	5040010011	10 586 000,00	13 863 400,00	13 863 400,00	11 184 033,84	80,67
256400	5137	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	26 123 900,00	25 806 558,00	0,00
256400	5139	1100000	#	#	5040010011	13 763 000,00	15 957 900,00	15 957 900,00	13 718 557,04	85,97
256400	5139	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	97 000,00	96 938,77	0,00
256400	5142	1100000	#	#	5040010011	5 000,00	5 000,00	5 000,00	527,51	10,55
256400	5151	1100000	#	#	5040010011	7 457 250,00	7 894 500,00	7 894 500,00	6 899 938,69	87,40
256400	5151	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	142 000,00	141 599,00	0,00
256400	5152	1100000	#	#	5040010011	13 313 692,00	13 951 643,00	13 951 643,00	11 498 078,14	82,41
256400	5152	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
256400	5153	1100000	#	#	5040010011	11 510 061,00	8 794 206,00	8 794 206,00	6 629 710,23	75,39
256400	5153	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	51 000,00	51 000,00	0,00
256400	5154	1100000	#	#	5040010011	18 560 293,00	15 803 412,00	15 803 412,00	13 683 101,36	86,58
256400	5154	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	67 000,00	65 600,00	0,00
256400	5156	1100000	#	#	5040010011	3 846 000,00	2 527 500,00	2 527 500,00	2 218 537,85	87,78
256400	5157	1100000	#	#	5040010011	155 000,00	138 500,00	138 500,00	121 682,71	87,86
256400	5161	1100000	#	#	5040010011	4 810 000,00	5 658 900,00	5 658 900,00	5 599 328,42	98,95
256400	5161	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	50 800,00	50 800,00	0,00
256400	5162	1100000	#	#	5040010011	6 289 000,00	6 980 900,00	6 980 900,00	5 986 913,94	85,76
256400	5162	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	60 000,00	47 953,55	0,00
256400	5163	1100000	#	#	5040010011	545 000,00	560 300,00	560 300,00	507 151,00	90,51
256400	5164	1100000	#	#	5040010011	2 012 626,00	1 846 386,00	1 846 386,00	1 628 191,58	88,18
256400	5166	1100000	#	#	5040010011	6 941 000,00	10 843 488,00	10 843 488,00	7 936 595,29	73,19
256400	5166	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	1 888 912,00	1 738 912,00	0,00
256400	5167	1100000	#	#	5040010011	1 080 000,00	1 030 000,00	1 030 000,00	689 489,29	66,94
256400	5168	1100000	#	#	5040010011	201 756 539,00	345 574 003,00	345 574 003,00	180 592 424,50	52,26
256400	5169	1100000	#	#	5040010011	68 576 264,00	69 151 355,00	69 151 355,00	60 248 434,50	87,13
256400	5169	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	6 536 540,00	4 363 978,28	0,00
256400	5171	1100000	#	#	5040010011	48 023 908,00	152 674 582,00	152 674 582,00	30 531 363,51	20,00
256400	5171	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	24 042 360,00	21 818 737,48	0,00
256400	5172	1100000	#	#	5040010011	50 000,00	250 000,00	250 000,00	154 710,60	61,88
256400	5173	1100000	#	#	5040010011	1 855 000,00	1 212 550,00	1 212 550,00	729 146,61	60,13
256400	5173	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	1 000,00		
256400	5175	1100000	#	#	5040010011	624 800,00	520 000,00	520 000,00	414 642,09	79,74
256400	5176	1100000	#	#	5040010011	30 000,00	30 000,00	30 000,00	6 045,00	20,15
256400	5179	1100000	#	#	5040010011	91 000,00	393 700,00	393 700,00	370 110,31	94,01
256400	5191	1100000	#	#	5040010011	0,00	1 000,00	1 000,00	194,00	19,40
256400	5192	1100000	#	#	5040010011	2 674 000,00	54 433 012,00	54 433 012,00	4 868 852,62	8,94
256400	5192	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	3 322 372,00	3 243 339,57	0,00
256400	5199	1100000	#	#	5040010011	2 001 000,00	2 157 400,00	2 157 400,00	1 915 589,90	88,79
256400	5199	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	173 000,00	173 000,00	0,00
256400	5342	1100000	#	#	5040010011	16 592 700,00	16 592 700,00	16 352 129,00	14 890 000,00	89,74
256400	5342	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	1 321 456,00	1 321 456,00	0,00
256400	5361	1100000	#	#	5040010011	4 000,00	4 500,00	4 500,00	660,00	14,67
256400	5362	1100000	#	#	5040010011	2 805 000,00	1 923 200,00	1 923 200,00	1 814 107,00	94,33
256400	5362	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	421 000,00	421 000,00	0,00
256400	5363	1100000	#	#	5040010011	362 000 000,00	3 617 306,00	3 617 306,00	3 617 106,00	99,99

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
256400	5365	1100000	#	#	5040010011	45 000,00	41 500,00	41 500,00	38 391,00	92,51
256400	5365	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	10 000,00	9 600,00	0,00
256400	5424	1100000	#	#	5040010011	5 620 000,00	6 306 000,00	6 306 000,00	5 485 961,00	87,00
256400	5424	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00
256400	5511	1100000	#	#	5040010011	75 000,00	75 000,00	75 000,00	64 787,50	86,38
256400	5811	1100000	#	#	5040010011	10 523 000,00	70 198 900,00	70 198 900,00	18 875 563,69	26,89
256400	5811	4100000	#	#	5040010011	0,00	0,00	35 214 524,00	35 070 598,24	0,00
256400	5909	1100000	#	#	5040010011	706 000,00	1 060 400,00	1 060 400,00	842 957,18	79,49
256400	6111	1100000	012V331000002	#	5040010011	500 000,00	500 000,00	500 000,00		
256400	6111	1100000	012V331000003	#	5040010011	727 812,00	727 812,00	727 812,00		
256400	6111	4100000	012V311000004	#	5040010011	0,00	0,00	401 296,50	401 296,50	0,00
256400	6111	4100000	012V311000013	#	5040010011	0,00	0,00	208 604,00	208 604,00	0,00
256400	6111	4100000	012V331000004	#	5040010011	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	0,00
256400	6111	4100000	012V331000006	#	5040010011	0,00	0,00	1 815 000,00	503 323,70	0,00
256400	6111	4100000	012V331000007	#	5040010011	0,00	0,00	11 970 000,00		
256400	6121	1100000	012V321000001	#	5040010011	13 765 000,00	13 765 000,00	13 765 000,00		
256400	6121	1100000	012V321000004	#	5040010011	11 500 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	145 200,00	1,26
256400	6121	1100000	012V321000006	#	5040010011	25 000 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00		
256400	6121	1100000	012V321000007	#	5040010011	6 000 000,00	6 089 821,00	6 089 821,00	0,00	0,00
256400	6121	1100000	012V321000008	#	5040010011	11 720 000,00	11 720 000,00	11 720 000,00		
256400	6121	1100000	012V332000001	#	5040010011	4 273 917,00	4 184 697,00	4 184 697,00		
256400	6121	1100000	012V332000009	#	5040010011	38 000 000,00	38 000 000,00	38 000 000,00		
256400	6121	1100000	012V332000012	#	5040010011	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
256400	6121	1100000	012V332000018	#	5040010011	100 000,00	99 399,00	99 399,00	99 399,00	100,00
256400	6121	1100000	012V332000023	#	5040010011	7 400 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00		
256400	6121	1100000	012V332000027	#	5040010011	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
256400	6121	4100000	012V312000011	#	5040010011	0,00	0,00	4 698 488,43	4 698 488,43	0,00
256400	6121	4100000	012V312000012	#	5040010011	0,00	0,00	1 396 697,54	1 396 697,54	0,00
256400	6121	4100000	012V312000018	#	5040010011	0,00	0,00	10 467 931,00	10 467 931,00	0,00
256400	6121	4100000	012V312000022	#	5040010011	0,00	0,00	4 903 200,00	4 208 593,30	0,00
256400	6121	4100000	012V312000030	#	5040010011	0,00	0,00	376 024,63	376 024,63	0,00
256400	6121	4100000	012V312000031	#	5040010011	0,00	0,00	49 800,00	49 800,00	0,00
256400	6121	4100000	012V314000002	#	5040010011	0,00	0,00	748 723,80	748 723,80	0,00
256400	6121	4100000	012V314000003	#	5040010011	0,00	0,00	320 650,00	320 650,00	0,00
256400	6121	4100000	012V321000001	#	5040010011	0,00	0,00	3 046 780,00	3 046 780,00	0,00
256400	6121	4100000	012V321000006	#	5040010011	0,00	0,00	3 000 000,00	1 749 660,00	0,00
256400	6121	4100000	012V321000007	#	5040010011	0,00	0,00	5 110 179,00	108 900,00	0,00
256400	6121	4100000	012V332000001	#	5040010011	0,00	0,00	89 436 844,00		
256400	6121	4100000	012V332000002	#	5040010011	0,00	0,00	14 780 264,00	12 095 379,14	0,00
256400	6121	4100000	012V332000003	#	5040010011	0,00	0,00	5 904 410,00	4 506 432,47	0,00
256400	6121	4100000	012V332000004	#	5040010011	0,00	0,00	10 539 420,00	2 420,00	0,00
256400	6121	4100000	012V332000008	#	5040010011	0,00	0,00	1 837 206,00	1 837 206,00	0,00
256400	6121	4100000	012V332000010	#	5040010011	0,00	0,00	3 600 000,00	417 450,00	0,00
256400	6121	4100000	012V332000018	#	5040010011	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00
256400	6121	4100000	012V332000023	#	5040010011	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
256400	6121	4100000	012V332000027	#	5040010011	0,00	0,00	669 862,00	156 090,00	0,00
256400	6123	4100000	012V332000037	#	5040010011	0,00	0,00	2 004 740,10	2 004 740,10	0,00
256400	6125	1100000	012V331000001	#	5040010011	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00		
256400	6125	4100000	012V311000001	#	5040010011	0,00	0,00	26 212 925,19	9 645 636,00	0,00
361200	5137	1100000	#	#	5020010011	150 000,00	79 000,00	79 000,00	44 285,40	56,06
361200	5139	1100000	#	#	5020010011	100 000,00	80 000,00	80 000,00	2 039,00	2,55
361200	5153	1100000	#	#	5020010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00	2 945,00	29,45
361200	5153	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	401,58	401,58	0,00
361200	5154	1100000	#	#	5020010011	40 000,00	40 000,00	40 000,00	36 223,00	90,56
361200	5154	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	20 000,00	19 410,00	0,00
361200	5154	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	42,00	42,00	0,00
361200	5166	1100000	#	#	5020010011	60 000,00	60 000,00	60 000,00	12 402,50	20,67
361200	5169	1100000	#	#	5020010011	390 000,00	458 000,00	458 000,00	338 175,77	73,84
361200	5169	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	30 000,00	24 829,00	0,00
361200	5171	1100000	#	#	5020010011	300 000,00	232 000,00	232 000,00	88 219,00	38,03
412100	5410	1100000	#	#	5030010011	15 941 608,00	13 441 608,00	13 441 608,00	13 062 077,00	97,18
412300	5410	1100000	#	#	5030010011	14 000,00	14 000,00	14 000,00	2 219,00	15,85
412400	5410	1100000	#	#	5030010011	7 808 000,00	9 308 000,00	9 308 000,00	9 119 361,00	97,97
412500	5410	1100000	#	#	5030010011	0,00	750 000,00	750 000,00	681 972,00	90,93
412600	5410	1100000	#	#	5030010011	0,00	250 000,00	250 000,00	141 728,00	56,69
415100	5410	1100000	#	#	5030010011	63 541 800,00	110 441 800,00	110 441 800,00	106 605 916,00	96,53
415200	5410	1100000	#	#	5030010011	690 570 264,00	655 070 264,00	655 070 264,00	652 155 171,00	99,55
415300	5410	1100000	#	#	5030010011	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	1 149 945,00	46,00
527134	5133	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	220 000,00	214 881,00	0,00
527134	5137	1100000	#	#	5020010011	50 000,00	20 000,00	20 000,00		
527134	5139	1100000	#	#	5020010011	30 000,00	60 000,00	60 000,00		
527134	5139	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	600 000,00	502 838,70	0,00
527134	5167	1100000	#	#	5020010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00		
527134	5171	1100000	#	#	5020010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00		
531200	5011	1100000	#	#	5060010011	2 471 491,00	2 471 491,00	2 471 491,00	2 318 962,00	93,83
531200	5011	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	466 022,00	466 022,00	0,00

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
531200	5013	1100000	#	#	5060010011	38 944 901,00	38 944 901,00	38 618 671,00	36 490 950,96	93,70
531200	5013	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	4 307 383,88	4 307 383,88	0,00
531200	5021	1100000	#	#	5060010011	543 137,00	543 137,00	543 137,00		
531200	5021	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	588 984,00	562 640,00	0,00
531200	5031	1100000	#	#	5060010011	10 405 963,00	10 405 963,00	10 325 059,00	8 989 012,00	86,38
531200	5031	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	1 887 020,00	1 887 020,00	0,00
531200	5032	1100000	#	#	5060010011	3 776 358,00	3 776 358,00	3 746 997,00	3 456 624,00	91,53
531200	5032	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	511 665,00	511 665,00	0,00
531200	5042	1100000	#	#	5060010011	5 300 000,00	0,00	0,00		
531200	5042	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	3 504 775,14	3 504 775,14	0,00
531200	5131	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	3 002,00	3 002,00	0,00
531200	5132	1100000	#	#	5060010011	0,00	11 520,00	11 520,00	11 520,00	100,00
531200	5132	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	77 530,00	77 530,00	0,00
531200	5133	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	18 300,00	18 300,00	0,00
531200	5136	1100000	#	#	5060010011	48 812,00	0,00	0,00		
531200	5136	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	12 288,00	12 288,00	0,00
531200	5137	1100000	#	#	5060010011	400 000,00	0,00	0,00		
531200	5137	4100000	#	163980008	5060010011	0,00	0,00	32 323,53	32 323,53	0,00
531200	5137	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	1 309 745,50	1 309 745,50	0,00
531200	5139	1100000	#	#	5060010011	500 000,00	109 952,26	109 952,26	109 952,26	100,00
531200	5139	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	446 475,31	446 475,31	0,00
531200	5142	1100000	#	#	5060010011	10 000,00	2 849,94	2 849,94	2 849,94	100,00
531200	5142	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	853,14	853,14	0,00
531200	5151	1100000	#	#	5060010011	350 000,00	0,00	0,00		
531200	5151	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	74 092,53	74 092,53	0,00
531200	5152	1100000	#	#	5060010011	700 000,00	0,00	0,00		
531200	5152	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	581 195,76	581 195,76	0,00
531200	5153	1100000	#	#	5060010011	100 000,00	0,00	0,00		
531200	5154	1100000	#	#	5060010011	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531200	5154	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	339 678,43	339 678,43	0,00
531200	5156	1100000	#	#	5060010011	250 000,00	20 833,27	20 833,27	20 833,27	100,00
531200	5156	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	118 274,46	118 274,46	0,00
531200	5157	1100000	#	#	5060010011	500 000,00	0,00	0,00		
531200	5157	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	49 003,99	49 003,99	0,00
531200	5161	1100000	#	#	5060010011	50 000,00	3 277,00	3 277,00	3 277,00	100,00
531200	5161	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	9 696,00	9 696,00	0,00
531200	5162	1100000	#	#	5060010011	600 000,00	3 111,70	3 111,70	3 111,70	100,00
531200	5162	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	367 696,43	367 696,43	0,00
531200	5163	1100000	#	#	5060010011	80 000,00	11 067,32	11 067,32	11 067,32	100,00
531200	5163	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	42 683,68	42 683,68	0,00
531200	5164	1100000	#	#	5060010011	100 000,00	0,00	0,00		
531200	5166	1100000	#	#	5060010011	500 000,00	0,00	0,00		
531200	5166	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	81 408,80	81 408,80	0,00
531200	5167	1100000	#	#	5060010011	750 000,00	7 900,00	7 900,00	7 900,00	100,00
531200	5167	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	140 594,00	140 594,00	0,00
531200	5168	1100000	#	#	5060010011	400 000,00	18 446,57	18 446,57	18 446,57	100,00
531200	5168	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	1 066 133,37	1 066 133,37	0,00
531200	5169	1100000	#	#	5060010011	2 000 000,00	2 014 167,68	2 014 167,68	87 358,73	4,34
531200	5169	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	3 635 540,18	1 263 962,90	0,00
531200	5171	1100000	012V511000002	#	5060010011	250 000,00	250 000,00	250 000,00		
531200	5171	1100000	#	#	5060010011	1 120 000,00	12 645 686,26	12 645 686,26	13 194,00	0,10
531200	5171	4100000	012V511000002	#	5060010011	0,00	0,00	504 876,00	504 876,00	0,00
531200	5171	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	1 379 837,39	1 379 837,39	0,00
531200	5172	1100000	#	#	5060010011	50 000,00	0,00	0,00		
531200	5172	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	84 229,98	84 229,98	0,00
531200	5173	1100000	#	#	5060010011	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00		
531200	5173	4100000	#	163980008	5060010011	0,00	0,00	17 968,47	6 958,11	0,00
531200	5173	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	28 523,28	28 523,28	0,00
531200	5175	1100000	#	#	5060010011	20 000,00	0,00	0,00		
531200	5175	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	29 260,24	29 260,24	0,00
531200	5176	1100000	#	#	5060010011	25 000,00	0,00	0,00		
531200	5179	1100000	#	#	5060010011	395 000,00	0,00	0,00		
531200	5342	1100000	#	#	5060010011	828 328,00	828 328,00	821 803,00	785 852,40	94,87
531200	5342	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	86 107,08	86 107,08	0,00
531200	5362	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	4 500,00	4 500,00	0,00
531200	5363	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00
531200	5424	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	547 574,00	547 574,00	0,00
531200	5532	4100000	#	#	5060010011	0,00	0,00	155 664,34	155 664,34	0,00
531200	6111	1100000	012V511000002	#	5060010011	750 000,00	750 000,00	750 000,00		
531200	6111	4100000	012V511000002	#	5060010011	0,00	0,00	284 395,87	284 395,87	0,00
531200	6121	1100000	012V512000001	#	5060010011	500 000,00	0,00	0,00		
531200	6123	1100000	012V512000001	#	5060010011	450 000,00	920 076,00	920 076,00		
531200	6125	1100000	012V511000001	#	5060010011	1 550 000,00	1 579 924,00	1 579 924,00		
531200	6125	4100000	012V511000001	#	5060010011	0,00	0,00	32 614,25		
531200	6125	4100000	012V511000005	#	5060010011	0,00	0,00	1 201 093,00	1 201 093,00	0,00
547100	5011	1100000	#	#	5050010011	47 653 900,00	47 653 900,00	47 053 320,00	22 008 766,00	46,18

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
547100	5011	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	17 758 527,00	17 758 527,00	0,00
547100	5021	1100000	#	#	5050010011	595 988,00	595 988,00	595 988,00	321 135,00	53,88
547100	5021	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	614 020,00	614 020,00	0,00
547100	5031	1100000	#	#	5050010011	11 965 973,00	11 965 973,00	11 817 030,00	4 850 626,00	40,54
547100	5031	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	5 211 114,00	5 211 114,00	0,00
547100	5032	1100000	#	#	5050010011	4 342 490,00	4 342 490,00	4 288 438,00	1 826 503,00	42,06
547100	5032	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	1 824 916,00	1 824 916,00	0,00
547100	5133	1100000	#	#	5050010011	0,00	100 000,00	100 000,00	77 242,43	77,24
547100	5136	1100000	#	#	5050010011	9 500,00	9 500,00	9 500,00	980,00	10,32
547100	5136	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	78 357,09	44 826,00	0,00
547100	5137	1100000	#	#	5050010011	100 000,00	100 000,00	100 000,00	46 451,91	46,45
547100	5137	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	599 288,79	599 288,79	0,00
547100	5139	1100000	#	#	5050010011	100 000,00	100 000,00	100 000,00	79 467,45	79,47
547100	5139	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	55 059,75	43 144,15	0,00
547100	5142	1100000	#	#	5050010011	2 000,00	2 000,00	2 000,00	66,30	3,32
547100	5151	1100000	#	#	5050010011	50 000,00	35 000,00	35 000,00	10 140,00	28,97
547100	5151	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	31 785,00	31 785,00	0,00
547100	5153	1100000	#	#	5050010011	70 000,00	20 000,00	20 000,00	17 445,60	87,23
547100	5153	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	52 336,80	52 336,80	0,00
547100	5154	1100000	#	#	5050010011	100 000,00	50 000,00	50 000,00	34 891,20	69,78
547100	5154	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	117 316,11	117 316,11	0,00
547100	5156	1100000	#	#	5050010011	25 000,00	0,00	0,00		
547100	5156	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	26 318,90	24 593,00	0,00
547100	5161	1100000	#	#	5050010011	320 000,00	320 000,00	320 000,00	300 000,00	93,75
547100	5161	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	109 838,07	100 000,00	0,00
547100	5162	1100000	#	#	5050010011	40 000,00	40 000,00	40 000,00	38 836,07	97,09
547100	5162	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	21 908,86	21 908,86	0,00
547100	5163	1100000	#	#	5050010011	20 000,00	20 000,00	20 000,00		
547100	5163	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	19 484,00	19 484,00	0,00
547100	5164	1100000	#	#	5050010011	36 000,00	36 000,00	36 000,00	36 000,00	100,00
547100	5167	1100000	#	#	5050010011	293 110,00	293 110,00	293 110,00	211 008,00	71,99
547100	5167	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	6 075,00	5 557,00	0,00
547100	5168	1100000	#	#	5050010011	749 511,00	898 341,00	898 341,00	681 785,35	75,89
547100	5168	4100000	012V411000001	#	5050010011	0,00	0,00	347 270,00	347 270,00	0,00
547100	5168	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	385 219,08	192 209,13	0,00
547100	5169	1100000	#	#	5050010011	699 968,00	551 138,00	551 138,00	505 394,97	91,70
547100	5169	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	617 614,21	520 035,00	0,00
547100	5171	1100000	#	#	5050010011	105 032,00	104 837,00	104 837,00	37 968,82	36,22
547100	5171	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	90 421,00	88 564,00	0,00
547100	5172	1100000	#	#	5050010011	0,00	195,00	195,00	195,00	100,00
547100	5173	1100000	#	#	5050010011	210 000,00	140,00	140,00	140,00	100,00
547100	5175	1100000	#	#	5050010011	11 000,00	11 000,00	11 000,00	840,00	7,64
547100	5175	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	5 000,00	1 980,00	0,00
547100	5176	1100000	#	#	5050010011	60 000,00	35 000,00	35 000,00	34 112,00	97,46
547100	5192	1100000	#	#	5050010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
547100	5192	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	111 228,00	29 570,00	0,00
547100	5195	1100000	#	#	5050010011	180 000,00	180 000,00	180 000,00	171 325,00	95,18
547100	5342	1100000	#	#	5050010011	953 079,00	953 079,00	941 066,00	443 625,82	46,55
547100	5342	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	351 944,60	351 944,60	0,00
547100	5362	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00
547100	5424	1100000	#	#	5050010011	70 000,00	329 860,00	329 860,00	320 387,00	97,13
547100	5511	1100000	#	#	5050010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00		
547100	5909	1100000	#	#	5050010011	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00
547100	5909	4100000	#	#	5050010011	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00
547100	6111	1100000	012V421000001	#	5050010011	450 000,00	450 000,00	450 000,00		
547100	6111	4100000	012V411000001	#	5050010011	0,00	0,00	546 482,00	199 045,00	0,00
547100	6122	1100000	012V422000001	#	5050010011	50 000,00	50 000,00	50 000,00		
547100	6122	4100000	012V411000003	#	5050010011	0,00	0,00	149 508,31		
614100	5011	1100000	#	#	5020010011	86 651 544,00	86 651 544,00	85 361 954,00	43 161 868,00	49,81
614100	5011	1106004	#	#	5020010011	10 710,00	10 710,00	10 710,00	8 502,00	79,38
614100	5011	1110400	#	#	5020010011	266 023,00	266 023,00	266 023,00	114 825,00	43,16
614100	5011	1110903	#	#	5020010011	32 076,00	32 076,00	32 076,00	15 454,00	48,18
614100	5011	1506004	#	#	5020010011	70 790,00	70 790,00	70 790,00	19 847,00	28,04
614100	5011	1510400	#	#	5020010011	228 779,00	228 779,00	228 779,00	97 292,00	42,53
614100	5011	1510903	#	#	5020010011	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00
614100	5011	4100000	#	143980051	5020010011	0,00	0,00	35 290,00	35 290,00	0,00
614100	5011	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	39 000 000,00	38 997 269,00	0,00
614100	5011	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	17 790,00	12 638,00	0,00
614100	5011	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	309 665,00	309 665,00	0,00
614100	5011	4110903	#	#	5020010011	0,00	0,00	45 924,00	45 924,00	0,00
614100	5011	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	100 810,00	99 950,00	0,00
614100	5011	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	346 909,00	327 198,00	0,00
614100	5011	4510903	#	#	5020010011	0,00	0,00	375 000,00	347 802,00	0,00
614100	5013	1100000	#	#	5020010011	705 447 364,00	702 805 014,00	673 220 714,00	521 764 525,90	74,24
614100	5013	1100000	#	#	5070010011	2 640 000,00	2 640 000,00	2 640 000,00	653 153,00	24,74
614100	5013	1106004	#	#	5020010011	1 363 804,00	1 363 804,00	1 335 301,00	1 279 327,00	93,81

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
614100	5013	1110400	#	#	5020010011	47 850,00	47 850,00	47 850,00	21 513,00	44,96
614100	5013	1110902	#	#	5020010011	18 160 158,00	18 160 158,00	17 569 779,50	11 319 729,47	62,33
614100	5013	1110903	#	#	5020010011	3 993 658,00	3 993 658,00	3 787 342,00	2 668 131,05	66,81
614100	5013	1110904	#	#	5020010011	708 806,00	708 806,00	708 806,00	703 733,00	99,28
614100	5013	1506004	#	#	5020010011	7 817 813,00	7 817 813,00	7 656 296,00	6 087 305,00	77,86
614100	5013	1510400	#	#	5020010011	202 150,00	202 150,00	202 150,00	90 887,00	44,96
614100	5013	1510902	#	#	5020010011	103 547 211,00	103 547 211,00	100 201 729,50	64 145 142,63	61,95
614100	5013	1510903	#	#	5020010011	27 354 336,00	27 354 336,00	26 185 212,00	18 290 830,95	66,87
614100	5013	1510904	#	#	5020010011	4 013 986,00	4 013 986,00	4 013 986,00	3 987 890,00	99,35
614100	5013	1512001	#	#	5020010011	70 200,00	70 200,00	70 200,00	56 415,00	80,36
614100	5013	1512002	#	#	5020010011	64 800,00	64 800,00	64 800,00	52 075,00	80,36
614100	5013	2509000	#	#	5020010011	0,00	0,00	241 318,00	91 894,00	0,00
614100	5013	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	129 000 000,00	128 997 759,00	0,00
614100	5013	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	56 734,00	56 734,00	0,00
614100	5013	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	334 950,00	67 094,00	0,00
614100	5013	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	7 050 000,00	6 964 239,00	0,00
614100	5013	4110903	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 006 342,00	1 732 427,00	0,00
614100	5013	4110904	#	#	5020010011	0,00	0,00	98 918,00	98 818,00	0,00
614100	5013	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	7 668 978,00	5 873 839,00	0,00
614100	5013	4509000	#	#	5020010011	0,00	0,00	377 183,00	372 716,00	0,00
614100	5013	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 415 050,00	283 447,00	0,00
614100	5013	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	39 500 000,00	39 464 019,00	0,00
614100	5013	4510903	#	#	5020010011	0,00	0,00	6 645 664,00	6 645 664,00	0,00
614100	5013	4510904	#	#	5020010011	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00
614100	5013	4512001	#	#	5020010011	0,00	0,00	790 920,00	722 918,00	0,00
614100	5013	4512002	#	#	5020010011	0,00	0,00	730 080,00	667 309,00	0,00
614100	5021	1100000	#	#	5020010011	16 511 326,00	16 511 326,00	16 511 326,00	11 058 665,00	66,98
614100	5021	1106004	#	#	5020010011	12 709,00	12 709,00	12 709,00	0,00	0,00
614100	5021	1110400	#	#	5020010011	90 559,00	90 559,00	90 559,00	0,00	0,00
614100	5021	1110902	#	#	5020010011	110 832,00	110 832,00	110 832,00	9 744,00	8,79
614100	5021	1110903	#	#	5020010011	36 086,00	36 086,00	36 086,00	22 896,00	63,45
614100	5021	1110904	#	#	5020010011	36 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00
614100	5021	1506004	#	#	5020010011	101 385,00	101 385,00	101 385,00	0,00	0,00
614100	5021	1510400	#	#	5020010011	127 803,00	127 803,00	127 803,00	0,00	0,00
614100	5021	1510902	#	#	5020010011	628 048,00	628 048,00	628 048,00	55 216,00	8,79
614100	5021	1510903	#	#	5020010011	19 125,00	19 125,00	19 125,00	19 125,00	100,00
614100	5021	1510904	#	#	5020010011	204 000,00	204 000,00	204 000,00	0,00	0,00
614100	5021	1512001	#	#	5020010011	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
614100	5021	1512002	#	#	5020010011	194 250,00	194 250,00	194 250,00	0,00	0,00
614100	5021	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	11 750,00	11 504,00	0,00
614100	5021	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	143 702,00	20 910,00	0,00
614100	5021	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	189 168,00	39 188,00	0,00
614100	5021	4110903	#	#	5020010011	0,00	0,00	12 000,00	11 952,00	0,00
614100	5021	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	228 283,00	65 186,00	0,00
614100	5021	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	118 177,00	20 910,00	0,00
614100	5021	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 071 952,00	222 062,00	0,00
614100	5021	4510903	#	#	5020010011	0,00	0,00	192 168,00	178 347,00	0,00
614100	5021	4512001	#	#	5020010011	0,00	0,00	52 000,00		
614100	5021	4512002	#	#	5020010011	0,00	0,00	48 000,00		
614100	5022	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	173 200,00	82 835,00	0,00
614100	5024	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	360 324,00	0,00	0,00
614100	5025	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 000 000,00	642 360,00	0,00
614100	5031	1100000	#	#	5020010011	203 969 603,00	203 314 300,00	195 657 578,00	141 671 219,37	69,68
614100	5031	1100000	#	#	5070010011	654 720,00	654 720,00	654 720,00	161 982,00	24,74
614100	5031	1106004	#	#	5020010011	45 092,00	45 092,00	38 023,00	26 461,00	58,68
614100	5031	1110400	#	#	5020010011	32 582,00	32 582,00	32 582,00		
614100	5031	1110902	#	#	5020010011	2 304 905,00	2 304 905,00	2 158 490,00	454 482,78	19,72
614100	5031	1110903	#	#	5020010011	110 969,00	110 969,00	59 803,00	57 355,55	51,69
614100	5031	1110904	#	#	5020010011	239 766,00	239 766,00	239 766,00	199 033,00	83,01
614100	5031	1506004	#	#	5020010011	424 937,00	424 937,00	384 881,00	275 799,00	64,90
614100	5031	1510400	#	#	5020010011	89 705,00	89 705,00	89 705,00		
614100	5031	1510902	#	#	5020010011	2 897 353,00	2 897 353,00	2 067 673,00	1 715 401,30	59,21
614100	5031	1510903	#	#	5020010011	628 824,00	628 824,00	338 881,00	325 015,14	51,69
614100	5031	1510904	#	#	5020010011	1 365 865,00	1 365 865,00	1 365 865,00	1 127 877,00	82,58
614100	5031	1512001	#	#	5020010011	28 616,00	28 616,00	28 616,00	13 991,00	48,89
614100	5031	1512002	#	#	5020010011	26 614,00	26 614,00	26 614,00	12 915,00	48,53
614100	5031	2509000	#	#	5020010011	0,00	0,00	59 847,00	20 826,00	0,00
614100	5031	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	41 672 752,00	41 669 162,00	0,00
614100	5031	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	371 306,00	320 368,00	0,00
614100	5031	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	375 261,00	125 937,00	0,00
614100	5031	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	4 226 473,00	4 099 855,00	0,00
614100	5031	4110903	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 161 844,00	1 057 846,76	0,00
614100	5031	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	3 884 963,00	2 714 961,00	0,00
614100	5031	4509000	#	#	5020010011	0,00	0,00	94 397,00	94 397,00	0,00
614100	5031	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	604 839,00	196 797,00	0,00
614100	5031	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	34 113 139,00	24 092 517,56	0,00

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
614100	5031	4510903	#	#	5020010011	0,00	0,00	6 583 785,00	5 994 463,64	0,00
614100	5031	4512001	#	#	5020010011	0,00	0,00	234 542,00	179 464,00	0,00
614100	5031	4512002	#	#	5020010011	0,00	0,00	218 690,00	165 492,00	0,00
614100	5032	1100000	#	#	5020010011	74 520 954,00	74 283 142,00	71 504 492,00	51 841 699,34	69,79
614100	5032	1100000	#	#	5070010011	237 600,00	237 600,00	237 600,00	58 784,00	24,74
614100	5032	1106004	#	#	5020010011	16 359,00	16 359,00	13 793,00	9 603,00	58,70
614100	5032	1110400	#	#	5020010011	11 824,00	11 824,00	11 824,00		
614100	5032	1110902	#	#	5020010011	342 557,00	342 557,00	289 423,00	164 933,10	48,15
614100	5032	1110903	#	#	5020010011	39 949,00	39 949,00	21 380,00	20 492,67	51,30
614100	5032	1110904	#	#	5020010011	81 513,00	81 513,00	81 513,00	72 229,00	88,61
614100	5032	1506004	#	#	5020010011	154 184,00	154 184,00	139 647,00	103 658,00	67,23
614100	5032	1510400	#	#	5020010011	32 554,00	32 554,00	32 554,00		
614100	5032	1510902	#	#	5020010011	1 051 459,00	1 051 459,00	750 366,00	622 524,90	59,21
614100	5032	1510903	#	#	5020010011	226 376,00	226 376,00	121 154,00	116 122,12	51,30
614100	5032	1510904	#	#	5020010011	461 905,00	461 905,00	461 905,00	409 511,00	88,66
614100	5032	1512001	#	#	5020010011	10 385,00	10 385,00	10 385,00	5 077,00	48,89
614100	5032	1512002	#	#	5020010011	9 659,00	9 659,00	9 659,00	4 687,00	48,52
614100	5032	2509000	#	#	5020010011	0,00	0,00	21 719,00	7 672,00	0,00
614100	5032	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	15 123 176,00	15 118 223,00	0,00
614100	5032	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	134 748,00	116 262,00	0,00
614100	5032	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	102 847,00	47 411,00	0,00
614100	5032	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 027 701,00	1 278 325,10	0,00
614100	5032	4110903	#	#	5020010011	0,00	0,00	421 959,00	302 717,55	0,00
614100	5032	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 353 639,00	952 123,00	0,00
614100	5032	4509000	#	#	5020010011	0,00	0,00	34 143,00	34 143,00	0,00
614100	5032	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	219 497,00	73 126,00	0,00
614100	5032	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	12 379 768,00	8 952 904,67	0,00
614100	5032	4510903	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 391 104,00	2 158 237,45	0,00
614100	5032	4512001	#	#	5020010011	0,00	0,00	84 716,00	65 063,00	0,00
614100	5032	4512002	#	#	5020010011	0,00	0,00	79 363,00	59 878,00	0,00
614100	5041	1100000	#	#	5020010011	13 000,00	33 000,00	33 000,00	13 349,39	40,45
614100	5041	1506004	#	#	5020010011	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
614100	5042	1100000	#	#	5020010011	5 200 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00	7 739 469,28	75,88
614100	5123	1100000	#	#	5020010011	360 000,00	300 000,00	300 000,00	96 602,37	32,20
614100	5123	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	32 305,79	32 305,79	0,00
614100	5131	1100000	#	#	5020010011	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
614100	5131	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	750,01	0,00	0,00
614100	5131	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00
614100	5132	1100000	#	#	5020010011	60 000,00	60 000,00	60 000,00	2 391,79	3,99
614100	5132	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 500,00	348,00	0,00
614100	5132	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 500,00	348,00	0,00
614100	5133	1100000	#	#	5020010011	13 000,00	15 000,00	15 000,00	1 031,68	6,88
614100	5133	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	420 000,00	210 220,00	0,00
614100	5133	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 000,00	103,66	0,00
614100	5133	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 000,00	103,66	0,00
614100	5134	1100000	#	#	5020010011	44 000,00	54 000,00	54 000,00	38 857,03	71,96
614100	5134	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
614100	5134	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
614100	5136	1100000	#	#	5020010011	1 604 000,00	1 533 000,00	1 533 000,00	1 340 511,20	87,44
614100	5136	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 500,00	1 301,64	0,00
614100	5136	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 500,00	1 301,64	0,00
614100	5137	1100000	#	#	5020010011	8 087 500,00	14 910 500,00	14 910 500,00	11 555 142,52	77,50
614100	5137	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 100 000,00	52 232,07	0,00
614100	5137	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	10 000,00	7 665,66	0,00
614100	5137	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	22 500,00	5 939,39	0,00
614100	5137	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	10 000,00	7 665,66	0,00
614100	5137	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	127 500,00	33 656,57	0,00
614100	5139	1100000	#	#	5020010011	38 548 000,00	38 784 792,00	38 784 792,00	10 954 350,74	28,24
614100	5139	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	880 000,00	250 050,26	0,00
614100	5139	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	30 000,00	608,96	0,00
614100	5139	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	20 000,00	14 445,62	0,00
614100	5139	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	22 500,00	7 357,80	0,00
614100	5139	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	270 000,00	4 471,76	0,00
614100	5139	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	20 000,00	14 445,62	0,00
614100	5139	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	127 500,00	41 694,20	0,00
614100	5142	1100000	#	#	5020010011	250 000,00	250 000,00	250 000,00	125 491,00	50,20
614100	5151	1100000	#	#	5020010011	1 937 000,00	1 997 000,00	1 997 000,00	1 572 767,64	78,76
614100	5151	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	510 000,00	226 346,26	0,00
614100	5151	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	10 000,00	3 361,33	0,00
614100	5151	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	22 500,00	11 417,06	0,00
614100	5151	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	10 103,46	2 982,67	0,00
614100	5151	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	127 500,00	64 629,90	0,00
614100	5152	1100000	#	#	5020010011	705 000,00	2 485 000,00	2 485 000,00	982 447,97	39,54
614100	5152	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
614100	5152	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	105 000,00	79 761,51	0,00
614100	5152	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	595 000,00	451 981,78	0,00

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
614100	5153	1100000	#	#	5020010011	1 543 000,00	989 000,00	989 000,00	736 452,95	74,46
614100	5153	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	600 000,00	513 172,89	0,00
614100	5153	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
614100	5153	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
614100	5154	1100000	#	#	5020010011	17 350 000,00	12 555 000,00	12 555 000,00	9 747 820,18	77,64
614100	5154	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	7 700 000,00	7 700 000,00	0,00
614100	5154	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	17 500,00	15 761,80	0,00
614100	5154	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	90 000,00	60 279,01	0,00
614100	5154	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	17 500,00	15 761,80	0,00
614100	5154	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	510 000,00	341 580,94	0,00
614100	5156	1100000	#	#	5020010011	1 215 000,00	1 215 000,00	1 215 000,00	874 709,22	71,99
614100	5156	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	200 000,00	14 245,44	0,00
614100	5156	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	45 000,00	13 588,56	0,00
614100	5156	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	255 000,00	77 001,93	0,00
614100	5157	1100000	#	#	5020010011	22 000,00	22 000,00	22 000,00	14 404,80	65,48
614100	5157	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	8 000,00	1 012,32	0,00
614100	5161	1100000	#	#	5020010011	70 500,00	68 500,00	68 500,00	24 749,40	36,13
614100	5162	1100000	#	#	5020010011	8 721 500,00	11 221 500,00	11 221 500,00	6 212 502,40	55,36
614100	5162	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	203 796,27	123 431,80	0,00
614100	5162	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 128 241,04	699 446,95	0,00
614100	5163	1100000	#	#	5020010011	51 543 000,00	51 543 000,00	51 543 000,00	51 491 963,00	99,90
614100	5163	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	7 200 000,00	3 810 411,19	0,00
614100	5163	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
614100	5163	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
614100	5164	1100000	#	#	5020010011	8 064 500,00	8 374 500,00	8 374 500,00	2 633 201,88	31,44
614100	5164	1110904	#	#	5020010011	15 000,00	15 000,00	15 000,00	4 798,80	31,99
614100	5164	1506004	#	#	5020010011	8 332,00	8 332,00	8 332,00		
614100	5164	1510904	#	#	5020010011	85 000,00	85 000,00	85 000,00	27 193,20	31,99
614100	5164	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	484 000,00	381 479,91	0,00
614100	5164	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	3 000,00	750,00	0,00
614100	5164	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 875 000,00	1 756 579,10	0,00
614100	5164	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	97 000,00	16 834,00	0,00
614100	5164	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	10 625 000,00	9 953 948,53	0,00
614100	5166	1100000	#	083980018	5020010011	0,00	70 661 140,00	70 661 140,00	49 708 276,04	70,35
614100	5166	1100000	#	#	5020010011	5 130 000,00	4 047 015,00	4 047 015,00	254 613,50	6,29
614100	5166	1506004	#	#	5020010011	102 917,00	102 917,00	102 917,00		
614100	5166	4100000	#	083980018	5020010011	0,00	0,00	7 689 005,86	7 493 970,32	0,00
614100	5166	4100000	#	113980079	5020010011	0,00	0,00	10 000 000,00	1 093 146,13	0,00
614100	5166	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 531 827,00	737 031,00	0,00
614100	5166	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	600 000,00	99 420,76	0,00
614100	5166	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	135 000,00	21 780,00	0,00
614100	5166	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	3 842 083,00	563 384,31	0,00
614100	5166	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	765 000,00	123 420,00	0,00
614100	5166	4512001	#	#	5020010011	0,00	0,00	520 000,00	123 499,38	0,00
614100	5166	4512002	#	#	5020010011	0,00	0,00	480 000,00	113 999,42	0,00
614100	5167	1100000	#	#	5020010011	2 890 000,00	2 780 000,00	2 780 000,00	1 840 200,79	66,19
614100	5167	1110904	#	#	5020010011	52 500,00	52 500,00	52 500,00	5 166,40	9,84
614100	5167	1510904	#	#	5020010011	297 500,00	297 500,00	297 500,00	29 276,27	9,84
614100	5167	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	4 083,75	4 083,75	0,00
614100	5167	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	178 500,00	26 830,44	0,00
614100	5167	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	23 141,25	23 141,25	0,00
614100	5167	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 011 500,00	152 039,10	0,00
614100	5167	4512001	#	#	5020010011	0,00	0,00	26 000,00	2 233,92	0,00
614100	5167	4512002	#	#	5020010011	0,00	0,00	24 000,00	2 062,08	0,00
614100	5168	1100000	012V011002318	#	5020010011	33 000 000,00	0,00	0,00		
614100	5168	1100000	012V011002320	#	5020010011	2 105 400,00	2 105 400,00	2 105 400,00		
614100	5168	1100000	#	#	5020010011	623 950 289,00	533 748 599,00	533 748 599,00	427 826 383,40	80,16
614100	5168	4100000	012V011002021	#	5020010011	0,00	0,00	129 535,00	129 530,15	0,00
614100	5168	4100000	012V011002102	#	5020010011	0,00	0,00	4 857 037,00	4 233 644,80	0,00
614100	5168	4100000	012V011002201	#	5020010011	0,00	0,00	1 645 600,00	1 645 600,00	0,00
614100	5168	4100000	012V011002208	#	5020010011	0,00	0,00	58 960,88	58 679,56	0,00
614100	5168	4100000	012V011002318	#	5020010011	0,00	0,00	42 603 899,00	29 545 385,48	0,00
614100	5168	4100000	012V011002320	#	5020010011	0,00	0,00	1 357 616,00	1 190 635,16	0,00
614100	5168	4100000	012V011002322	#	5020010011	0,00	0,00	19 476,00	19 472,54	0,00
614100	5168	4100000	012V01100A001	#	5020010011	0,00	0,00	275 880,00		
614100	5168	4100000	012V091002001	#	5020010011	0,00	0,00	4 998 655,94	4 102 353,75	0,00
614100	5168	4100000	012V091002003	#	5020010011	0,00	0,00	7 647 200,00	7 647 200,00	0,00
614100	5168	4100000	012V091002012	#	5020010011	0,00	0,00	726 000,00	726 000,00	0,00
614100	5168	4100000	012V091002014	#	5020010011	0,00	0,00	6 945 400,00	6 945 400,00	0,00
614100	5168	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	175 687 581,04	98 098 548,32	0,00
614100	5168	4106004	012V011002021	#	5020010011	0,00	0,00	131 036,00	131 035,18	0,00
614100	5168	4106004	012V011002322	#	5020010011	0,00	0,00	1 232,00	1 229,85	0,00
614100	5168	4110902	012V011002207	#	5020010011	0,00	0,00	45 000,00		
614100	5168	4110902	012V011002208	#	5020010011	0,00	0,00	168 038,51	167 236,74	0,00
614100	5168	4110903	012V011002322	#	5020010011	0,00	0,00	554 871,00	554 869,29	0,00
614100	5168	4506004	012V011002021	#	5020010011	0,00	0,00	742 768,00	742 766,67	0,00

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
614100	5168	4506004	012V011002322	#	5020010011	0,00	0,00	6 970,00	6 969,12	0,00
614100	5168	4510902	012V011002207	#	5020010011	0,00	0,00	255 000,00		
614100	5168	4510902	012V011002208	#	5020010011	0,00	0,00	952 218,21	947 674,80	0,00
614100	5168	4510903	012V011002322	#	5020010011	0,00	0,00	3 144 260,00	3 144 259,21	0,00
614100	5169	1100000	#	#	5020010011	35 620 456,00	35 834 481,00	35 834 481,00	29 972 607,37	83,64
614100	5169	1110400	#	#	5020010011	13 359,00	13 359,00	13 359,00	1 860,04	13,92
614100	5169	1110902	#	#	5020010011	3 593 516,00	3 593 516,00	3 593 516,00	224 273,64	6,24
614100	5169	1506004	#	#	5020010011	916 590,00	911 590,00	911 590,00	820 090,00	89,96
614100	5169	1510400	#	#	5020010011	13 360,00	13 360,00	13 360,00	1 860,04	13,92
614100	5169	1510902	#	#	5020010011	2 229 833,00	2 229 833,00	2 229 833,00	1 270 883,90	56,99
614100	5169	1512001	#	#	5020010011	60 334,00	60 334,00	60 334,00		
614100	5169	1512002	#	#	5020010011	57 331,00	57 331,00	57 331,00		
614100	5169	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	29 211 233,00	22 731 157,61	0,00
614100	5169	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 027 070,00	492 952,11	0,00
614100	5169	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	65 500,00	44 158,62	0,00
614100	5169	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	30 000,00	3 440,95	0,00
614100	5169	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	6 235 680,00	2 372 885,28	0,00
614100	5169	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	65 500,00	44 158,62	0,00
614100	5169	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	170 000,00	19 498,71	0,00
614100	5171	1100000	#	#	5020010011	41 475 000,00	38 009 519,00	38 009 519,00	26 275 542,66	69,13
614100	5171	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	5 720 000,00	4 855 606,02	0,00
614100	5172	1100000	#	#	5020010011	220 000,00	200 000,00	200 000,00	37 510,00	18,76
614100	5173	1100000	#	163980008	5020010011	0,00	97 394,00	97 394,00	97 394,00	100,00
614100	5173	1100000	#	#	5020010011	8 322 000,00	7 424 000,00	7 424 000,00	1 238 336,13	16,68
614100	5173	1106004	#	#	5020010011	15 370,00	15 370,00	15 370,00		
614100	5173	1110903	#	#	5020010011	1 139 042,00	1 139 042,00	1 139 042,00	4 292,55	0,38
614100	5173	1110904	#	#	5020010011	82 500,00	82 500,00	82 500,00	22 137,22	26,83
614100	5173	1506004	#	#	5020010011	145 430,00	145 430,00	145 430,00		
614100	5173	1510903	#	#	5020010011	223 125,00	223 125,00	223 125,00	24 324,09	10,90
614100	5173	1510904	#	#	5020010011	467 500,00	467 500,00	467 500,00	125 444,23	26,83
614100	5173	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 147 000,00	313 460,00	0,00
614100	5173	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	669 000,00	149 673,58	0,00
614100	5173	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	610 000,00	31 269,94	0,00
614100	5173	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	3 791 000,00	847 611,92	0,00
614100	5173	4512001	#	#	5020010011	0,00	0,00	75 400,00	321,88	0,00
614100	5173	4512002	#	#	5020010011	0,00	0,00	69 600,00	297,12	0,00
614100	5175	1100000	#	#	5020010011	1 260 000,00	1 260 000,00	1 260 000,00	621 830,64	49,35
614100	5175	1506004	#	#	5020010011	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
614100	5175	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	33 000,00	24 084,80	0,00
614100	5175	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	30 000,00		
614100	5175	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	30 000,00		
614100	5175	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	170 000,00		
614100	5175	4512001	#	#	5020010011	0,00	0,00	10 400,00		
614100	5175	4512002	#	#	5020010011	0,00	0,00	9 600,00		
614100	5176	1100000	#	#	5020010011	200 000,00	250 000,00	250 000,00	163 559,20	65,42
614100	5176	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	30 000,00	4 274,70	0,00
614100	5176	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	150 000,00		
614100	5176	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	170 000,00	24 223,26	0,00
614100	5176	4512001	#	#	5020010011	0,00	0,00	52 500,00		
614100	5176	4512002	#	#	5020010011	0,00	0,00	48 000,00		
614100	5179	1100000	#	#	5020010011	2 500,00	2 500,00	2 500,00		
614100	5189	1100000	#	#	5020010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00		
614100	5192	1100000	#	083980018	5020010011	0,00	6 088 860,00	6 088 860,00	6 084 110,00	99,92
614100	5192	1100000	#	083980022	5020010011	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 951 548,68	97,58
614100	5192	1100000	#	#	5020010011	9 652 668,00	9 636 000,00	9 636 000,00	8 418 858,45	87,37
614100	5192	1506004	#	#	5020010011	0,00	16 668,00	16 668,00		
614100	5192	4100000	#	083980018	5020010011	0,00	0,00	12 957 260,11	12 957 260,11	0,00
614100	5192	4100000	#	083980022	5020010011	0,00	0,00	500 000,00	362 383,50	0,00
614100	5192	4100000	#	183980023	5020010011	0,00	0,00	2 000 000,00	378 576,50	0,00
614100	5192	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	11 887 924,98	9 151 383,06	0,00
614100	5194	1100000	#	#	5020010011	123 000,00	123 000,00	123 000,00	5 583,00	4,54
614100	5195	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 932 417,00	2 932 417,00	0,00
614100	5196	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	25 300,00	12 100,00	0,00
614100	5197	1100000	#	163980008	5020010011	0,00	3 793 997,00	3 793 997,00	3 731 300,66	98,35
614100	5197	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 155 628,00	1 143 561,06	0,00
614100	5199	1100000	#	#	5020010011	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
614100	5319	1100000	#	#	5020010011	23 520 000,00	23 520 000,00	23 520 000,00	23 520 000,00	100,00
614100	5319	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 111 000,00	2 111 000,00	0,00
614100	5342	1100000	#	#	5020010011	16 227 999,00	16 175 152,00	15 557 673,00	7 972 625,00	49,29
614100	5342	1100000	#	#	5070010011	52 800,00	52 800,00	52 800,00	13 063,00	24,74
614100	5342	1106004	#	#	5020010011	3 381,00	3 381,00	2 811,00	-923,00	-27,30
614100	5342	1110400	#	#	5020010011	1 429,00	1 429,00	1 429,00	0,00	0,00
614100	5342	1110902	#	#	5020010011	74 483,00	74 483,00	62 675,00	4 516,00	6,06
614100	5342	1110903	#	#	5020010011	8 810,00	8 810,00	4 684,00	0,00	0,00
614100	5342	1110904	#	#	5020010011	17 538,00	17 538,00	17 538,00	5 419,00	30,90
614100	5342	1506004	#	#	5020010011	32 529,00	32 529,00	29 299,00	6 838,00	21,02

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
614100	5342	1510400	#	#	5020010011	6 035,00	6 035,00	6 035,00	0,00	0,00
614100	5342	1510902	#	#	5020010011	228 620,00	228 620,00	161 710,00	82 592,00	36,13
614100	5342	1510903	#	#	5020010011	49 923,00	49 923,00	26 541,00	0,00	0,00
614100	5342	1510904	#	#	5020010011	99 382,00	99 382,00	99 382,00	30 748,00	30,94
614100	5342	1512001	#	#	5020010011	1 975,00	1 975,00	1 975,00	0,00	0,00
614100	5342	1512002	#	#	5020010011	1 823,00	1 823,00	1 823,00	0,00	0,00
614100	5342	2509000	#	#	5020010011	0,00	0,00	4 926,00	1 838,00	0,00
614100	5342	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	8 001 155,00	6 758 681,00	0,00
614100	5342	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	38 225,00	28 669,00	0,00
614100	5342	4109000	#	#	5020010011	0,00	0,00	613,00	10,00	0,00
614100	5342	4110400	#	#	5020010011	0,00	0,00	19 170,00	8 348,00	0,00
614100	5342	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	363 000,00	363 000,00	0,00
614100	5342	4110903	#	#	5020010011	0,00	0,00	121 560,00	89 517,00	0,00
614100	5342	4110904	#	#	5020010011	0,00	0,00	14 176,00	10 632,00	0,00
614100	5342	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	276 403,00	146 780,00	0,00
614100	5342	4509000	#	#	5020010011	0,00	0,00	7 444,00	7 444,00	0,00
614100	5342	4510400	#	#	5020010011	0,00	0,00	43 858,00	17 891,00	0,00
614100	5342	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
614100	5342	4510903	#	#	5020010011	0,00	0,00	688 840,00	506 425,00	0,00
614100	5342	4510904	#	#	5020010011	0,00	0,00	80 280,00	60 210,00	0,00
614100	5342	4512001	#	#	5020010011	0,00	0,00	15 818,00	15 602,00	0,00
614100	5342	4512002	#	#	5020010011	0,00	0,00	14 602,00	14 402,00	0,00
614100	5361	1100000	#	#	5020010011	5 000,00	6 000,00	6 000,00	1 000,00	16,67
614100	5362	1100000	#	083980018	5020010011	0,00	18 250 000,00	18 250 000,00	8 664 703,82	47,48
614100	5362	1100000	#	#	5020010011	2 160 000,00	2 160 000,00	2 160 000,00	834 896,16	38,65
614100	5362	4100000	#	083980018	5020010011	0,00	0,00	3 237 779,06	2 363 947,20	0,00
614100	5363	1100000	#	#	5020010011	0,00	605 000,00	605 000,00	355 000,00	58,68
614100	5363	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00
614100	5424	1100000	#	#	5020010011	3 318 332,00	3 335 000,00	3 335 000,00	3 246 994,00	97,36
614100	5424	1506004	#	#	5020010011	16 668,00	0,00	0,00		
614100	5424	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	850 000,00	800 000,00	0,00
614100	5424	4110902	#	#	5020010011	0,00	0,00	105 000,00	91 841,70	0,00
614100	5424	4110903	#	#	5020010011	0,00	0,00	30 000,00	13 884,30	0,00
614100	5424	4506004	#	#	5020010011	0,00	0,00	10 000,00		
614100	5424	4510902	#	#	5020010011	0,00	0,00	595 000,00	520 437,30	0,00
614100	5424	4510903	#	#	5020010011	0,00	0,00	170 000,00	78 676,70	0,00
614100	5424	4512001	#	#	5020010011	0,00	0,00	20 800,00	780,00	0,00
614100	5424	4512002	#	#	5020010011	0,00	0,00	19 200,00	720,00	0,00
614100	5511	1100000	#	#	5020010011	940 000,00	940 000,00	940 000,00	185 746,01	19,76
614100	5511	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	100 000,00	77 702,00	0,00
614100	5811	1100000	#	083980022	5020010011	0,00	58 000 000,00	58 000 000,00	7 168 342,76	12,36
614100	5811	1100000	#	#	5020010011	2 110 000,00	2 110 000,00	2 110 000,00	858 780,88	40,70
614100	5811	4100000	#	083980022	5020010011	0,00	0,00	3 621 584,90	2 762 190,46	0,00
614100	5811	4100000	#	183980023	5020010011	0,00	0,00	19 115 668,23	929 132,73	0,00
614100	5811	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	1 382 108,58	288 967,35	0,00
614100	5909	1100000	#	#	5020010011	2 025 000,00	2 025 000,00	2 025 000,00	-235 668,82	-11,64
614100	5909	2100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	63 568,00	63 568,00	0,00
614100	5909	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	11 473 241,00	4 983 556,82	0,00
614100	6111	1100000	012V011002100	#	5020010011	0,00	30 000,00	30 000,00		
614100	6111	1100000	012V011002313	#	5020010011	3 630 000,00	0,00	0,00		
614100	6111	1100000	012V011002318	#	5020010011	6 576 000,00	6 576 000,00	6 576 000,00	0,00	0,00
614100	6111	1100000	012V011002320	#	5020010011	600 000,00	600 000,00	600 000,00		
614100	6111	1100000	012V021002102	#	5020010011	10 100 000,00	10 100 000,00	10 100 000,00		
614100	6111	1100000	012V021002104	#	5020010011	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00
614100	6111	1100000	012V021002105	#	5020010011	1 452 000,00	1 452 000,00	1 452 000,00		
614100	6111	1100000	012V021002116	#	5020010011	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
614100	6111	1100000	012V021002117	#	5020010011	0,00	19 500 000,00	19 500 000,00		
614100	6111	1100000	012V021002121	#	5020010011	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00		
614100	6111	1100000	012V021009002	#	5020010011	0,00	837 000,00	837 000,00		
614100	6111	1100000	012V021009004	#	5020010011	20 000 000,00	11 620 000,00	11 620 000,00		
614100	6111	1100000	012V021009005	#	5020010011	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00		
614100	6111	1100000	012V021009006	#	5020010011	290 400,00	290 400,00	290 400,00		
614100	6111	1100000	012V02100A001	#	5020010011	0,00	24 643 000,00	24 643 000,00		
614100	6111	4100000	012V011002021	#	5020010011	0,00	0,00	88 700,00	88 695,35	0,00
614100	6111	4100000	012V011002100	#	5020010011	0,00	0,00	42 876 939,28		
614100	6111	4100000	012V011002102	#	5020010011	0,00	0,00	951 036,00	802 205,80	0,00
614100	6111	4100000	012V011002207	#	5020010011	0,00	0,00	1 314 025,00		
614100	6111	4100000	012V011002208	#	5020010011	0,00	0,00	157 361,85	46 401,07	0,00
614100	6111	4100000	012V011002303	#	5020010011	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00
614100	6111	4100000	012V011002306	#	5020010011	0,00	0,00	400 000,00	96 412,80	0,00
614100	6111	4100000	012V011002309	#	5020010011	0,00	0,00	2 305 548,50		
614100	6111	4100000	012V011002318	#	5020010011	0,00	0,00	33 449 630,86	5 368 915,20	0,00
614100	6111	4100000	012V011002320	#	5020010011	0,00	0,00	1 027 290,00	290 400,00	0,00
614100	6111	4100000	012V011002321	#	5020010011	0,00	0,00	2 178 000,00	1 103 520,00	0,00
614100	6111	4100000	012V011002322	#	5020010011	0,00	0,00	156 763,83	156 760,75	0,00
614100	6111	4100000	012V011002323	#	5020010011	0,00	0,00	8 712 000,00	0,00	0,00

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
614100	6111	4100000	012V01100A001	#	5020010011	0,00	0,00	8 300 000,00		
614100	6111	4100000	012V021002104	#	5020010011	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00
614100	6111	4100000	012V021002116	#	5020010011	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
614100	6111	4100000	012V021002118	#	5020010011	0,00	0,00	1 800 000,00	76 230,00	0,00
614100	6111	4100000	012V021002119	#	5020010011	0,00	0,00	4 840 000,00	0,00	0,00
614100	6111	4100000	012V021009006	#	5020010011	0,00	0,00	3 194 400,00	2 904 000,00	0,00
614100	6111	4100000	012V02100A001	#	5020010011	0,00	0,00	20 000 000,00		
614100	6111	4100000	012V091002001	#	5020010011	0,00	0,00	75 000 000,00	36 265 614,35	0,00
614100	6111	4100000	012V091002012	#	5020010011	0,00	0,00	2 511 960,00	454 960,00	0,00
614100	6111	4100000	012V091002013	#	5020010011	0,00	0,00	2 420 000,00	0,00	0,00
614100	6111	4100000	012V091002015	#	5020010011	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00
614100	6111	4100000	012V09100A001	#	5020010011	0,00	0,00	17 754 584,00		
614100	6111	4106004	012V011002021	#	5020010011	0,00	0,00	89 726,00	89 725,90	0,00
614100	6111	4106004	012V011002322	#	5020010011	0,00	0,00	22 405,26	22 403,11	0,00
614100	6111	4110902	012V011002208	#	5020010011	0,00	0,00	448 481,29	132 243,09	0,00
614100	6111	4110903	012V011002207	#	5020010011	0,00	0,00	1 299,00		
614100	6111	4110903	012V011002322	#	5020010011	0,00	0,00	163 173,00	163 170,76	0,00
614100	6111	4506004	012V011002021	#	5020010011	0,00	0,00	508 608,00	508 607,07	0,00
614100	6111	4506004	012V011002322	#	5020010011	0,00	0,00	126 953,41	126 951,03	0,00
614100	6111	4510902	012V011002208	#	5020010011	0,00	0,00	2 541 393,94	749 377,44	0,00
614100	6111	4510903	012V011002207	#	5020010011	0,00	0,00	233 715,00		
614100	6111	4510903	012V011002322	#	5020010011	0,00	0,00	924 636,00	924 634,34	0,00
614100	6121	1100000	012V022000001	#	5020010011	5 000 000,00	3 880 000,00	3 880 000,00		
614100	6121	1100000	012V022000006	#	5020010011	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	71 390,00	7,14
614100	6121	1100000	012V022000007	#	5020010011	0,00	120 000,00	120 000,00	119 366,50	99,47
614100	6121	4100000	012V011002103	#	5020010011	0,00	0,00	915 000,00	564 191,06	0,00
614100	6121	4100000	012V012000003	#	5020010011	0,00	0,00	13 296 150,50		
614100	6121	4100000	012V012000012	#	5020010011	0,00	0,00	30 985 526,29	27 958 154,75	0,00
614100	6121	4100000	012V012000019	#	5020010011	0,00	0,00	10 825 500,00	4 624 862,00	0,00
614100	6121	4100000	012V012000020	#	5020010011	0,00	0,00	57 354,00	57 354,00	0,00
614100	6121	4100000	012V012000025	#	5020010011	0,00	0,00	69 115,20	57 673,44	0,00
614100	6121	4100000	012V012000026	#	5020010011	0,00	0,00	1 548 800,00	1 076 074,78	0,00
614100	6121	4100000	012V012000027	#	5020010011	0,00	0,00	320 000,00	283 514,16	0,00
614100	6121	4100000	012V012000028	#	5020010011	0,00	0,00	300 000,00	19 360,00	0,00
614100	6121	4100000	012V012000029	#	5020010011	0,00	0,00	14 600 000,00	0,00	0,00
614100	6122	1100000	012V012000005	#	5020010011	8 600 000,00	8 600 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00
614100	6122	1100000	012V021002103	#	5020010011	5 200 000,00	5 200 000,00	5 200 000,00		
614100	6122	1100000	012V022000004	#	5020010011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
614100	6122	4100000	012V011001003	#	5020010011	0,00	0,00	335 153,95		
614100	6122	4100000	012V011002103	#	5020010011	0,00	0,00	403 054,00	393 274,20	0,00
614100	6122	4100000	012V012000005	#	5020010011	0,00	0,00	23 243 798,98	0,00	0,00
614100	6122	4100000	012V012000011	#	5020010011	0,00	0,00	109 384,00	109 384,00	0,00
614100	6122	4100000	012V012000020	#	5020010011	0,00	0,00	418 206,25	418 206,25	0,00
614100	6122	4100000	012V012000029	#	5020010011	0,00	0,00	10 000 000,00		
614100	6123	1100000	012V022006000	#	5020010011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
614100	6125	1100000	012V021002101	#	5020010011	19 709 600,00	19 709 600,00	19 709 600,00		
614100	6125	1100000	012V021009005	#	5020010011	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00		
614100	6125	4100000	012V011002100	#	5020010011	0,00	0,00	2 093 300,00		
614100	6125	4100000	012V011002101	#	5020010011	0,00	0,00	3 460 580,00	2 180 383,70	0,00
614100	6201	1100000	#	213980030	5020010011	0,00	300 000 000,00	300 000 000,00	300 000 000,00	100,00
614100	6909	1100000	012V02100A002	#	5020010011	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00		
614200	5011	1100000	#	#	5010010011	198 926 347,00	198 926 347,00	197 368 927,00	197 327 258,00	99,20
614200	5013	1100000	#	#	5010010011	7 562 928 432,00	7 565 388 582,00	7 416 629 102,00	7 416 247 326,00	98,03
614200	5013	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	35 106 655,00	35 106 655,00	0,00
614200	5021	1100000	#	#	5010010011	15 443 816,00	7 974 595,00	7 974 595,00	4 504 497,00	56,49
614200	5024	1100000	#	#	5010010011	0,00	1 941 107,00	1 941 107,00	1 941 107,00	100,00
614200	5024	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	113 760,00	113 760,00	0,00
614200	5025	1100000	#	#	5010010011	0,00	5 528 114,00	5 528 114,00	5 528 114,00	100,00
614200	5025	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	1 064 182,00	1 064 182,00	0,00
614200	5031	1100000	#	#	5010010011	1 924 939 985,00	1 925 550 102,00	1 888 271 511,00	1 880 785 392,00	97,68
614200	5031	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	11 266 550,13	11 266 550,00	0,00
614200	5032	1100000	#	#	5010010011	698 566 930,00	698 788 344,00	685 259 820,00	685 258 944,82	98,06
614200	5032	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	3 189 598,95	3 189 598,00	0,00
614200	5051	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	2 497 537,00	2 497 537,00	0,00
614200	5123	1100000	#	#	5010010011	0,00	144 605,00	144 605,00	144 603,59	100,00
614200	5123	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	103 624,70	57 423,93	0,00
614200	5131	1100000	#	#	5010010011	5 600 000,00	2 316 957,00	2 316 957,00	1 372 205,54	59,22
614200	5131	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	270 000,00	259 764,85	0,00
614200	5132	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	428 900,00	252 023,34	0,00
614200	5133	1100000	#	#	5010010011	0,00	3 392 550,00	3 392 550,00	3 392 550,00	100,00
614200	5133	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	1 450 444,00	1 417 859,31	0,00
614200	5134	1100000	#	#	5010010011	0,00	100 000,00	100 000,00	98 497,29	98,50
614200	5134	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	70 500,00	70 199,00	0,00
614200	5136	1100000	#	#	5010010011	0,00	10 596,00	10 596,00	10 544,00	99,51
614200	5136	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	3 357 349,10	2 849 614,50	0,00
614200	5137	1100000	#	#	5010010011	1 000 000,00	1 741 515,00	1 741 515,00	1 631 201,75	93,67

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
614200	5137	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	15 519 420,15	15 375 130,19	0,00
614200	5138	1100000	#	#	5010010011	0,00	1 000,00	1 000,00	-3 087,67	-308,77
614200	5138	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	8 000,00	7 132,00	0,00
614200	5139	1100000	#	#	5010010011	37 000 000,00	46 049 502,22	46 049 502,22	41 321 509,59	89,73
614200	5139	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	48 603 903,05	48 269 665,73	0,00
614200	5142	1100000	#	#	5010010011	22 000,00	22 023,00	22 023,00	2 600,53	11,81
614200	5142	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	3 000,00		
614200	5151	1100000	#	#	5010010011	18 894 750,00	17 736 040,00	17 736 040,00	16 615 841,03	93,68
614200	5152	1100000	#	#	5010010011	45 000 000,00	47 081 106,00	47 081 106,00	45 427 549,67	96,49
614200	5152	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	1 541 080,00	1 541 080,00	0,00
614200	5153	1100000	#	#	5010010011	21 952 000,00	24 616 677,00	24 616 677,00	22 781 040,97	92,54
614200	5153	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	3 314 981,00	1 865 257,13	0,00
614200	5154	1100000	#	#	5010010011	74 938 750,00	73 068 973,05	73 068 973,05	69 977 940,85	95,77
614200	5154	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00
614200	5156	1100000	#	#	5010010011	12 500 000,00	5 581 886,95	5 581 886,95	5 230 122,06	93,70
614200	5157	1100000	#	#	5010010011	350 000,00	377 927,00	377 927,00	276 446,35	73,15
614200	5161	1100000	#	#	5010010011	116 100 000,00	131 236 653,00	131 236 653,00	120 124 827,60	91,53
614200	5161	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	6 951 202,00	4 843 616,54	0,00
614200	5162	1100000	#	#	5010010011	33 000 000,00	31 619 114,00	31 619 114,00	29 610 663,79	93,65
614200	5162	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
614200	5163	1100000	#	#	5010010011	4 200 000,00	4 202 662,00	4 202 662,00	3 344 912,99	79,59
614200	5163	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	173 968,00		
614200	5164	1100000	#	#	5010010011	144 920 750,00	144 454 192,00	144 454 192,00	142 761 648,59	98,83
614200	5164	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	460 785,00	154 581,60	0,00
614200	5165	1100000	#	#	5010010011	36 000,00	36 000,00	36 000,00	35 914,51	99,76
614200	5166	1100000	#	#	5010010011	577 536,00	298 376,78	298 376,78	289 768,53	97,11
614200	5166	1110601	012V181000059	173150001	5010010011	0,00	42 750,00	42 750,00	36 000,00	84,21
614200	5166	4100000	012V121001125	#	5010010011	0,00	0,00	200 000,00		
614200	5166	4100000	012V181000058	#	5010010011	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
614200	5166	4100000	012V181000059	#	5010010011	0,00	0,00	29 000,00		
614200	5166	4100000	012V18100A401	#	5010010011	0,00	0,00	64 435,00		
614200	5166	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	4 636 244,00	3 652 468,68	0,00
614200	5166	4110601	012V181000059	#	5010010011	0,00	0,00	27 049,50	12 000,00	0,00
614200	5166	4110601	012V18100A401	#	5010010011	0,00	0,00	4 350,00		
614200	5166	4510601	012V181000059	#	5010010011	0,00	0,00	72 132,00	32 000,00	0,00
614200	5166	4510601	012V18100A401	#	5010010011	0,00	0,00	11 600,00		
614200	5167	1100000	#	#	5010010011	1 800 000,00	1 202 759,00	1 202 759,00	333 119,20	27,70
614200	5167	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	3 033 651,00	2 249 198,62	0,00
614200	5168	1100000	012V131000023	#	5010010011	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00
614200	5168	1100000	012V131000025	#	5010010011	38 800 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	582 422,46	23,30
614200	5168	1100000	012V161000004	#	5010010011	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	544 500,00	22,69
614200	5168	1100000	#	#	5010010011	553 800 000,00	430 520 384,48	430 520 384,48	422 200 869,27	98,07
614200	5168	4100000	012V131000003	#	5010010011	0,00	0,00	227 683,70	214 291,00	0,00
614200	5168	4100000	012V131000025	#	5010010011	0,00	0,00	17 779 238,11	17 779 238,11	0,00
614200	5168	4100000	012V131000030	#	5010010011	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00
614200	5168	4100000	012V151000001	#	5010010011	0,00	0,00	1 705 564,42		
614200	5168	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	42 733 627,00	37 612 097,04	0,00
614200	5169	1100000	#	#	5010010011	300 158 318,00	288 170 124,52	288 170 124,52	257 621 110,09	89,40
614200	5169	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	57 605 839,00	49 237 092,14	0,00
614200	5171	1100000	#	#	5010010011	174 750 000,00	159 093 752,00	159 093 752,00	146 765 680,86	92,25
614200	5171	3100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	366 164,00	252 714,08	0,00
614200	5171	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	37 214 755,00	30 342 883,75	0,00
614200	5172	1100000	#	#	5010010011	500 000,00	172 071 905,00	172 071 905,00	172 013 512,10	99,97
614200	5172	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	681 606,00	661 266,83	0,00
614200	5173	1100000	#	#	5010010011	20 000 000,00	9 251 207,00	9 251 207,00	5 411 700,24	58,50
614200	5175	1100000	#	#	5010010011	250 000,00	264 200,00	264 200,00	193 432,50	73,21
614200	5175	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	112 000,00	90 801,00	0,00
614200	5176	1100000	#	#	5010010011	0,00	100 000,00	100 000,00	85 554,26	85,55
614200	5176	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	85 000,00	50 735,00	0,00
614200	5179	1100000	#	#	5010010011	0,00	315,00	315,00	315,00	100,00
614200	5191	1100000	#	#	5010010011	0,00	114 740,00	114 740,00	111 536,24	97,21
614200	5191	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	52 800,00	41 047,48	0,00
614200	5192	1100000	#	#	5010010011	12 500 000,00	12 377 509,97	12 377 509,97	10 856 163,81	87,71
614200	5192	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	1 875 455,00	1 635 663,54	0,00
614200	5194	1100000	#	#	5010010011	0,00	800,00	800,00	800,00	100,00
614200	5194	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	200 000,00	133 095,61	0,00
614200	5195	1100000	#	#	5010010011	10 000 000,00	7 020 842,00	7 020 842,00	7 020 842,00	100,00
614200	5197	1100000	#	163980008	5010010011	0,00	484 535,00	484 535,00	484 535,00	100,00
614200	5197	1100000	#	#	5010010011	0,00	193 814,00	193 814,00	0,00	0,00
614200	5199	1100000	#	#	5010010011	8 000 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
614200	5342	1100000	#	#	5010010011	155 237 095,00	155 286 298,00	152 279 959,00	152 279 959,00	98,06
614200	5342	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	702 133,10	702 133,00	0,00
614200	5349	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	875 719,00	875 719,00	0,00
614200	5362	1100000	#	#	5010010011	2 007 000,00	2 882 543,00	2 882 543,00	-63 484,89	-2,20
614200	5362	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	476 502,00	320 335,02	0,00
614200	5365	1100000	#	#	5010010011	21 000,00	53 572,00	53 572,00	32 572,00	60,80

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
614200	5424	1100000	#	#	5010010011	70 000 000,00	93 995 353,00	93 995 353,00	88 226 543,00	93,86
614200	5424	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	13 483 805,74	13 483 805,00	0,00
614200	5499	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	240 000,00	31 965,00	0,00
614200	5511	1100000	#	#	5010010011	1 380 000,00	1 380 000,00	1 380 000,00	1 039 732,80	75,34
614200	5909	1100000	#	#	5010010011	3 000 000,00	5 234 636,03	5 234 636,03	3 860 597,87	73,75
614200	5909	4100000	#	#	5010010011	0,00	0,00	446 194,26		
614200	6111	1100000	012V131000021	#	5010010011	147 000 000,00	237 400 000,00	237 400 000,00	109 516 712,00	46,13
614200	6111	1100000	012V131000023	#	5010010011	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00
614200	6111	1100000	012V131000024	#	5010010011	0,00	338 900,00	338 900,00	336 682,50	99,35
614200	6111	1100000	012V131000025	#	5010010011	155 200 000,00	117 000 000,00	117 000 000,00	105 509 356,88	90,18
614200	6111	1100000	012V131000026	#	5010010011	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00		
614200	6111	1100000	012V131000028	#	5010010011	5 000 000,00	4 661 100,00	4 661 100,00	0,00	0,00
614200	6111	1100000	012V131000029	#	5010010011	10 000 000,00	0,00	0,00		
614200	6111	1100000	012V13100A504	#	5010010011	0,00	2 761 559,18	2 761 559,18		
614200	6111	1100000	012V151000002	#	5010010011	40 000 000,00	40 000 000,00	40 000 000,00		
614200	6111	1100000	012V161000004	#	5010010011	45 156 139,00	85 856 139,00	85 856 139,00	30 219 456,33	35,20
614200	6111	4100000	012V131000003	#	5010010011	0,00	0,00	1 177 420,30	1 176 900,24	0,00
614200	6111	4100000	012V131000021	#	5010010011	0,00	0,00	461 904 276,40	408 399 475,67	0,00
614200	6111	4100000	012V131000023	#	5010010011	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	0,00
614200	6111	4100000	012V131000024	#	5010010011	0,00	0,00	5 541 800,00	5 541 800,00	0,00
614200	6111	4100000	012V131000025	#	5010010011	0,00	0,00	9 586 966,00	9 586 966,00	0,00
614200	6111	4100000	012V131000030	#	5010010011	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	0,00
614200	6111	4100000	012V161000004	#	5010010011	0,00	0,00	88 319 045,19	88 319 045,19	0,00
614200	6119	1100000	012V161000004	#	5010010011	2 443 861,00	2 443 861,00	2 443 861,00	2 443 861,00	100,00
614200	6119	4100000	012V131000023	#	5010010011	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00
614200	6119	4100000	012V151000001	#	5010010011	0,00	0,00	24 395 220,00	23 676 312,00	0,00
614200	6119	4100000	012V161000004	#	5010010011	0,00	0,00	0,20	0,20	0,00
614200	6121	1100000	012V181000005	#	5010010011	3 931 376,00	3 931 376,00	3 931 376,00	2 034 490,39	51,75
614200	6121	1100000	012V181000012	#	5010010011	4 100 000,00	4 100 000,00	4 100 000,00	2 003 034,00	48,85
614200	6121	1100000	012V181000051	#	5010010011	58 000 000,00	63 500 000,00	63 500 000,00	0,00	0,00
614200	6121	1100000	012V181000058	#	5010010011	7 460 700,00	7 460 700,00	7 460 700,00	0,00	0,00
614200	6121	1110601	012V121001174	173150001	5010010011	0,00	5 136 320,00	5 136 320,00	4 896 179,70	95,32
614200	6121	1110601	012V121001174	#	5010010011	954 936,00	1 210 307,03	1 210 307,03	1 113 509,04	92,00
614200	6121	1110601	012V181000058	#	5010010011	1 564 481,00	1 564 481,00	1 564 481,00	0,00	0,00
614200	6121	1110601	012V181000059	173150001	5010010011	0,00	3 291 284,00	3 291 284,00	2 152 061,40	65,39
614200	6121	1110601	012V18100A401	#	5010010011	7 558 251,00	7 302 879,97	7 302 879,97		
614200	6121	1110602	012V181000051	#	5010010011	12 000 000,00	0,00	0,00		
614200	6121	1110602	012V18100A401	#	5010010011	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00		
614200	6121	1510601	012V121001174	#	5010010011	2 546 496,00	2 546 496,00	2 546 496,00	2 286 253,75	89,78
614200	6121	1510601	012V181000058	#	5010010011	4 171 949,00	4 171 949,00	4 171 949,00	0,00	0,00
614200	6121	1510602	012V181000051	#	5010010011	8 000 000,00	0,00	0,00		
614200	6121	1510602	012V18100A401	#	5010010011	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00		
614200	6121	4100000	012V121001070	#	5010010011	0,00	0,00	2 718 481,21	611 051,90	0,00
614200	6121	4100000	012V121001077	#	5010010011	0,00	0,00	1 747 379,49	1 747 379,49	0,00
614200	6121	4100000	012V121001078	#	5010010011	0,00	0,00	31 000,00	31 000,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001081	#	5010010011	0,00	0,00	323 134,44	323 134,44	0,00
614200	6121	4100000	012V121001083	#	5010010011	0,00	0,00	11 284 421,22	11 284 421,22	0,00
614200	6121	4100000	012V121001107	#	5010010011	0,00	0,00	2 881 061,33	2 881 061,33	0,00
614200	6121	4100000	012V121001108	#	5010010011	0,00	0,00	3 730 521,52	3 528 936,13	0,00
614200	6121	4100000	012V121001121	#	5010010011	0,00	0,00	1 151 109,57	49 850,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001122	#	5010010011	0,00	0,00	4 679 720,96	4 679 720,96	0,00
614200	6121	4100000	012V121001123	#	5010010011	0,00	0,00	4 877 704,23	4 877 704,23	0,00
614200	6121	4100000	012V121001125	#	5010010011	0,00	0,00	2 315 000,00	756 000,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001130	#	5010010011	0,00	0,00	4 462 069,48	4 462 069,48	0,00
614200	6121	4100000	012V121001145	#	5010010011	0,00	0,00	638 382,29	638 382,29	0,00
614200	6121	4100000	012V121001147	#	5010010011	0,00	0,00	369 886,86	369 886,86	0,00
614200	6121	4100000	012V121001157	#	5010010011	0,00	0,00	1 305 715,32	1 305 715,32	0,00
614200	6121	4100000	012V121001174	#	5010010011	0,00	0,00	20 302 102,00	7 096 837,65	0,00
614200	6121	4100000	012V121001175	#	5010010011	0,00	0,00	14 513 000,00	14 512 350,94	0,00
614200	6121	4100000	012V121001176	#	5010010011	0,00	0,00	2 500 000,00	98 010,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001177	#	5010010011	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001178	#	5010010011	0,00	0,00	6 000 000,00		
614200	6121	4100000	012V12100A401	#	5010010011	0,00	0,00	741 775,96		
614200	6121	4100000	012V181000005	#	5010010011	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
614200	6121	4100000	012V181000051	#	5010010011	0,00	0,00	77 000 000,00	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V181000058	#	5010010011	0,00	0,00	10 725 535,00	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V181000059	#	5010010011	0,00	0,00	3 400 894,00	15 206,98	0,00
614200	6121	4100000	012V18100A401	#	5010010011	0,00	0,00	181 286,00		
614200	6121	4110601	012V121001174	#	5010010011	0,00	0,00	860 102,70	860 102,70	0,00
614200	6121	4110601	012V12100A401	#	5010010011	0,00	0,00	0,30		
614200	6121	4110601	012V181000058	#	5010010011	0,00	0,00	994 357,15	0,00	0,00
614200	6121	4110601	012V181000059	#	5010010011	0,00	0,00	1 100 542,05	717 353,81	0,00
614200	6121	4110601	012V18100A401	#	5010010011	0,00	0,00	0,85		
614200	6121	4510601	012V121001174	#	5010010011	0,00	0,00	2 293 607,20	2 293 607,20	0,00
614200	6121	4510601	012V12100A401	#	5010010011	0,00	0,00	0,80		
614200	6121	4510601	012V181000058	#	5010010011	0,00	0,00	2 651 619,40	0,00	0,00

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
614200	6121	4510601	012V181000059	#	5010010011	0,00	0,00	2 934 778,80	1 912 943,46	0,00
614200	6121	4510601	012V18100A401	#	5010010011	0,00	0,00	0,60		
614200	6122	1100000	012V131000027	#	5010010011	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	4 420 716,59	63,15
614200	6122	1100000	012V131000030	#	5010010011	0,00	24 238 440,82	24 238 440,82	0,00	0,00
614200	6122	1100000	012V181000041	#	5010010011	1 080 256,00	1 080 256,00	1 080 256,00		
614200	6122	4100000	012V121001015	#	5010010011	0,00	0,00	4 673 195,79	4 343 295,00	0,00
614200	6122	4100000	012V131000030	#	5010010011	0,00	0,00	1 761 559,18	0,00	0,00
614200	6122	4100000	012V181000041	#	5010010011	0,00	0,00	19 744,00		
614200	6123	4100000	012V121001015	#	5010010011	0,00	0,00	643 232,04		
614200	6125	1100000	012V131000023	#	5010010011	40 000 000,00	0,00	0,00		
614200	6125	1100000	012V131000027	#	5010010011	13 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	4 170 191,43	52,13
614200	6125	1100000	012V131000002	#	5010010011	24 000 000,00	24 000 000,00	24 000 000,00		
614200	6125	1100000	012V161000004	#	5010010011	50 000 000,00	56 000 000,00	56 000 000,00	52 507 250,62	93,76
614200	6125	4100000	012V131000003	#	5010010011	0,00	0,00	38 844 040,28	0,00	0,00
614200	6125	4100000	012V131000004	#	5010010011	0,00	0,00	567 490,00	567 490,00	0,00
614200	6125	4100000	012V131000023	#	5010010011	0,00	0,00	55 000 000,00	0,00	0,00
614200	6125	4100000	012V131000030	#	5010010011	0,00	0,00	30 800 000,00	0,00	0,00
614300	5011	1100000	#	#	5030020011	610 672 301,00	610 672 301,00	604 163 591,00	604 155 621,00	98,93
614300	5011	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
614300	5012	1100000	#	#	5030020011	2 549 958 762,00	2 549 958 762,00	2 484 429 022,00	2 479 429 022,00	97,23
614300	5021	1100000	#	#	5030020011	5 870 492,00	5 811 800,00	5 811 800,00	5 811 800,00	100,00
614300	5021	1112107	#	#	5030020011	16 978,00	75 670,00	75 670,00	68 592,00	90,65
614300	5021	2512107	#	#	5030020011	0,00	0,00	58 692,00	51 614,00	0,00
614300	5021	4112107	#	#	5030020011	0,00	0,00	54 529,50	54 529,50	0,00
614300	5021	4512107	#	#	5030020011	0,00	0,00	71 507,50	71 507,50	0,00
614300	5024	1100000	#	#	5030020011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
614300	5028	1100000	#	#	5030020011	2 121 882,00	2 121 882,00	2 121 882,00	2 121 882,00	100,00
614300	5029	1100000	#	143980028	5030020011	0,00	530 673,00	530 673,00	530 673,00	100,00
614300	5031	1100000	#	#	5030020011	786 066 611,00	786 052 055,00	768 186 521,00	765 647 065,00	97,40
614300	5031	1112107	#	#	5030020011	4 211,00	18 767,00	18 767,00	17 006,00	90,62
614300	5031	2512107	#	#	5030020011	0,00	0,00	14 556,00	12 801,00	0,00
614300	5031	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00
614300	5031	4112107	#	#	5030020011	0,00	0,00	13 035,00	13 035,00	0,00
614300	5031	4512107	#	#	5030020011	0,00	0,00	17 240,00	17 240,00	0,00
614300	5032	1100000	#	#	5030020011	285 266 108,00	285 260 826,00	278 777 361,00	278 063 651,00	97,48
614300	5032	1112107	#	#	5030020011	1 528,00	6 810,00	6 810,00	6 047,50	88,80
614300	5032	2512107	#	#	5030020011	0,00	0,00	5 282,00	4 520,50	0,00
614300	5032	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
614300	5032	4112107	#	#	5030020011	0,00	0,00	4 729,00	4 729,00	0,00
614300	5032	4512107	#	#	5030020011	0,00	0,00	6 256,00	6 256,00	0,00
614300	5041	1100000	#	#	5030020011	50 000,00	80 500,00	80 500,00	54 554,87	67,77
614300	5042	1100000	#	#	5030020011	2 300 000,00	2 510 000,00	2 510 000,00	2 339 890,96	93,22
614300	5123	1100000	#	#	5030020011	1 750 000,00	1 761 000,00	1 761 000,00	1 394 896,26	79,21
614300	5131	1100000	#	#	5030020011	5 003 000,00	2 803 000,00	2 803 000,00	2 247 029,27	80,17
614300	5132	1100000	#	#	5030020011	4 149 442,00	3 784 442,00	3 784 442,00	2 564 691,98	67,77
614300	5132	1112001	#	#	5030020011	200 558,00	200 558,00	200 558,00	170 956,97	85,24
614300	5132	1512001	#	#	5030020011	601 672,00	601 672,00	601 672,00	480 926,90	79,93
614300	5133	1100000	#	#	5030020011	300 000,00	4 110 000,00	4 110 000,00	3 830 822,23	93,21
614300	5134	1100000	#	#	5030020011	53 150 000,00	38 150 000,00	38 150 000,00	32 811 282,68	86,01
614300	5134	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	36 400 000,00	30 347 463,14	0,00
614300	5136	1100000	#	#	5030020011	360 000,00	360 000,00	360 000,00	203 793,95	56,61
614300	5137	1100000	#	#	5030020011	41 899 741,00	18 637 750,00	18 637 750,00	16 402 383,83	88,01
614300	5137	1100000	#	#	5070020011	696 000,00	696 000,00	696 000,00	39 748,50	5,71
614300	5139	1100000	#	#	5030020011	39 741 700,00	45 365 500,00	45 365 500,00	37 454 757,87	82,56
614300	5139	1112001	#	#	5030020011	36 100,00	36 100,00	36 100,00	19 305,94	53,48
614300	5139	1512001	#	#	5030020011	108 301,00	108 301,00	108 301,00	57 917,79	53,48
614300	5139	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	10 200 000,00	6 553 460,15	0,00
614300	5142	1100000	#	#	5030020011	600 000,00	600 000,00	600 000,00	136 404,88	22,73
614300	5151	1100000	#	#	5030020011	9 500 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	7 601 895,53	76,02
614300	5152	1100000	#	#	5030020011	18 950 000,00	20 950 000,00	20 950 000,00	19 098 853,51	91,16
614300	5153	1100000	#	#	5030020011	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	8 076 673,85	89,74
614300	5154	1100000	#	#	5030020011	29 985 000,00	31 985 000,00	31 985 000,00	29 920 165,15	93,54
614300	5155	1100000	#	#	5030020011	170 000,00	220 000,00	220 000,00	158 590,06	72,09
614300	5156	1100000	#	#	5030020011	30 000 000,00	21 952 000,00	21 952 000,00	21 597 790,38	98,39
614300	5157	1100000	#	#	5030020011	160 000,00	150 000,00	150 000,00	75 990,52	50,66
614300	5159	1100000	#	#	5030020011	55 000,00	65 000,00	65 000,00	55 958,09	86,09
614300	5161	1100000	#	#	5030020011	17 120 000,00	17 320 000,00	17 320 000,00	16 505 400,32	95,30
614300	5161	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	1 000 000,00	925 000,00	0,00
614300	5162	1100000	#	#	5030020011	15 740 000,00	23 240 000,00	23 240 000,00	20 960 491,66	90,19
614300	5163	1100000	#	#	5030020011	5 511 100,00	6 711 100,00	6 711 100,00	4 632 203,30	69,02
614300	5164	1100000	#	#	5030020011	61 000 000,00	61 348 000,00	61 348 000,00	59 491 411,16	96,97
614300	5166	1100000	#	#	5030020011	2 572 000,00	1 930 146,00	1 930 146,00	1 321 518,00	68,47
614300	5166	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	26 608,00	26 608,00	0,00
614300	5167	1100000	#	#	5030020011	5 250 000,00	4 083 000,00	4 083 000,00	2 791 539,15	68,37
614300	5167	1100000	#	#	5070020011	480 000,00	480 000,00	480 000,00	177 480,00	36,98
614300	5168	1100000	#	#	5030020011	119 520 524,00	169 855 169,00	169 855 169,00	158 541 497,32	93,34

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
614300	5168	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	67 376 355,00	67 376 355,00	0,00
614300	5169	1100000	#	#	5030020011	108 910 000,00	120 025 813,00	120 025 813,00	108 123 169,34	90,08
614300	5169	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	12 194 711,00	3 332 290,28	0,00
614300	5171	1100000	#	213960005	5030020011	0,00	70 000 000,00	70 000 000,00		
614300	5171	1100000	#	#	5030020011	47 150 000,00	49 760 000,00	49 760 000,00	35 759 673,96	71,86
614300	5171	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	5 500 000,00	4 891 468,51	0,00
614300	5172	1100000	#	#	5030020011	1 000 000,00	2 427 000,00	2 427 000,00	2 331 469,41	96,06
614300	5173	1100000	#	#	5030020011	56 920 000,00	47 771 393,00	47 771 393,00	26 045 451,13	54,52
614300	5173	1100000	#	#	5070020011	480 000,00	480 000,00	480 000,00		
614300	5173	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	12 000 000,00	8 921 471,00	0,00
614300	5175	1100000	#	#	5030020011	658 000,00	708 000,00	708 000,00	384 529,91	54,31
614300	5179	1100000	#	#	5030020011	9 605 000,00	11 265 500,00	11 265 500,00	11 137 645,42	98,87
614300	5191	1100000	#	#	5030020011	0,00	767,00	767,00	767,00	100,00
614300	5192	1100000	#	#	5030020011	10 855 000,00	6 250 229,00	6 250 229,00	5 594 783,32	89,51
614300	5192	4512000	#	#	5030020011	0,00	0,00	56 420,00		
614300	5194	1100000	#	#	5030020011	300 000,00	525 000,00	525 000,00	468 116,54	89,17
614300	5197	1100000	#	143980028	5030020011	0,00	2 555 000,00	2 555 000,00	2 555 000,00	100,00
614300	5197	1100000	#	#	5030020011	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	3 202 540,56	64,05
614300	5199	1100000	#	#	5030020011	3 600 000,00	9 586 500,00	9 586 500,00	8 217 030,00	85,71
614300	5342	1100000	#	#	5030020011	63 212 621,00	63 212 621,00	61 771 852,00	61 771 852,00	97,72
614300	5342	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
614300	5361	1100000	#	#	5030020011	68 000 000,00	20 267 202,00	20 267 202,00	11 168 720,71	55,11
614300	5361	4100000	#	#	5030020011	0,00	0,00	55 000 000,00	47 550 375,00	0,00
614300	5362	1100000	#	#	5030020011	1 420 000,00	1 620 000,00	1 620 000,00	-2 867,55	-0,18
614300	5363	1100000	#	#	5030020011	0,00	2 535,00	2 535,00	2 535,00	100,00
614300	5365	1100000	#	#	5030020011	155 000,00	155 000,00	155 000,00	22 500,00	14,52
614300	5424	1100000	#	#	5030020011	3 000 000,00	5 475 523,00	5 475 523,00	5 475 523,00	100,00
614300	5497	1100000	#	#	5030020011	4 600 000,00	4 682 000,00	4 682 000,00	4 623 643,00	98,75
614300	5512	1100000	#	#	5030020011	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	628 371,58	20,95
614300	5541	1100000	#	#	5030020011	1 200 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 050 623,89	75,95
614300	5542	1100000	#	#	5030020011	1 500 000,00	0,00	0,00		
614300	5909	1100000	#	#	5030020011	50 000,00	1 020 000,00	1 020 000,00	41 466,07	4,07
614300	6111	1100000	012V221001000	#	5030020011	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00		
614300	6111	1100000	012V221001001	#	5030020011	3 950 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 893 862,50	98,58
614300	6111	1100000	012V221001002	#	5030020011	40 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00		
614300	6111	1100000	012V221001003	#	5030020011	40 000 000,00	40 000 000,00	40 000 000,00	3 671 444,00	9,18
614300	6111	1100000	012V221001004	#	5030020011	13 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	9 879 102,50	75,99
614300	6111	1100000	012V221001005	#	5030020011	5 018 400,00	5 018 400,00	5 018 400,00	5 005 880,00	99,75
614300	6111	1100000	012V221001006	#	5030020011	7 200 000,00	7 200 000,00	7 200 000,00	1 747 236,00	24,27
614300	6111	1100000	012V221001007	#	5030020011	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 294 925,00	65,57
614300	6111	1100000	012V221001008	#	5030020011	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 839 362,50	81,12
614300	6111	1100000	012V221001009	#	5030020011	1 023 000,00	1 023 000,00	1 023 000,00		
614300	6111	1100000	012V221001010	#	5030020011	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 471 893,75	49,06
614300	6111	1100000	012V221001011	#	5030020011	981 000,00	981 000,00	981 000,00	582 875,00	59,42
614300	6111	1100000	012V221001012	#	5030020011	3 617 600,00	3 617 600,00	3 617 600,00	1 518 930,00	41,99
614300	6111	1100000	012V221001100	#	5030020011	0,00	14 724 939,00	14 724 939,00		
614300	6111	1100000	012V221002001	#	5030020011	1 260 661,00	1 260 661,00	1 260 661,00		
614300	6111	1100000	012V221004001	#	5030020011	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
614300	6111	1100000	012V221005001	#	5030020011	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00		
614300	6111	1100000	012V221005002	#	5030020011	770 000,00	3 045 061,00	3 045 061,00		
614300	6111	1100000	012V221006001	#	5030020011	50 000 000,00	0,00	0,00		
614300	6111	1104746	012V221003000	#	5030020011	826 446,00	206 611,00	206 611,00		
614300	6111	1104746	012V221003101	#	5030020011	0,00	619 835,00	619 835,00		
614300	6111	1504746	012V221003000	#	5030020011	1 652 893,00	0,00	0,00		
614300	6111	1504746	012V221003101	#	5030020011	0,00	1 652 893,00	1 652 893,00		
614300	6111	2504746	012V221003101	#	5030020011	0,00	0,00	826 445,00		
614300	6111	4100000	012V2211001601	#	5030020011	0,00	0,00	1 977 719,28	1 977 719,28	0,00
614300	6111	4100000	012V2211001708	#	5030020011	0,00	0,00	38 919 347,50	38 919 347,50	0,00
614300	6111	4100000	012V2211001709	#	5030020011	0,00	0,00	895 400,00	895 400,00	0,00
614300	6111	4100000	012V2211001711	#	5030020011	0,00	0,00	2 395 679,00	2 395 679,00	0,00
614300	6111	4100000	012V2211006801	#	5030020011	0,00	0,00	16 330 094,95	12 179 662,70	0,00
614300	6111	4100000	012V2211006804	#	5030020011	0,00	0,00	14 000 000,00	4 689 221,90	0,00
614300	6111	4100000	012V2211008000	#	5030020011	0,00	0,00	4 292 906,32		
614300	6111	4100000	012V2211008603	#	5030020011	0,00	0,00	27 953 000,00	20 083 299,80	0,00
614300	6111	4100000	012V221001001	#	5030020011	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00
614300	6111	4100000	012V221001002	#	5030020011	0,00	0,00	5 007 000,00	0,00	0,00
614300	6111	4100000	012V221001003	#	5030020011	0,00	0,00	27 082 400,00	26 787 462,50	0,00
614300	6111	4100000	012V221001004	#	5030020011	0,00	0,00	6 674 000,00	6 674 000,00	0,00
614300	6111	4100000	012V221001005	#	5030020011	0,00	0,00	2 481 600,00	2 481 600,00	0,00
614300	6111	4100000	012V221001006	#	5030020011	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
614300	6111	4100000	012V221001007	#	5030020011	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
614300	6111	4100000	012V221001008	#	5030020011	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
614300	6111	4100000	012V221001010	#	5030020011	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
614300	6111	4100000	012V221001011	#	5030020011	0,00	0,00	491 000,00	491 000,00	0,00
614300	6111	4100000	012V221001012	#	5030020011	0,00	0,00	336 000,00	336 000,00	0,00
614300	6111	4100000	012V221001013	#	5030020011	0,00	0,00	1 200 000,00		

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
614300	6111	4100000	012V221002001	#	5030020011	0,00	0,00	339,00		
614300	6111	4100000	012V221003101	#	5030020011	0,00	0,00	650 827,00		
614300	6111	4100000	012V221004001	#	5030020011	0,00	0,00	2 000 000,00	1 813 427,00	0,00
614300	6111	4100000	012V221005001	#	5030020011	0,00	0,00	2 500 000,00		
614300	6111	4100000	012V221005002	#	5030020011	0,00	0,00	2 329 939,00		
614300	6121	1100000	012V213000602	#	5030020011	0,00	33 000 000,00	33 000 000,00	0,00	0,00
614300	6121	1100000	012V223000001	#	5030020011	0,00	8 130 000,00	8 130 000,00		
614300	6121	1100000	012V223000002	#	5030020011	20 500 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00		
614300	6121	1100000	012V223000003	#	5030020011	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00		
614300	6121	1100000	012V223007000	#	5030020011	10 513 000,00	2 383 000,00	2 383 000,00		
614300	6121	3100000	012V223000102	#	5030020011	0,00	0,00	189 981,22	189 981,22	0,00
614300	6121	4100000	012V211000701	#	5030020011	0,00	0,00	141 371,86	102 186,01	0,00
614300	6121	4100000	012V213000502	#	5030020011	0,00	0,00	5 427 199,69	1 499 413,97	0,00
614300	6121	4100000	012V213000601	#	5030020011	0,00	0,00	19 077 604,05	283 745,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213000602	#	5030020011	0,00	0,00	65 793 218,92	33 081 427,59	0,00
614300	6121	4100000	012V213000605	#	5030020011	0,00	0,00	34 596 707,31	34 596 707,31	0,00
614300	6121	4100000	012V213000607	#	5030020011	0,00	0,00	3 228 055,78	3 228 055,78	0,00
614300	6121	4100000	012V213000805	#	5030020011	0,00	0,00	10 504 241,57	10 504 241,57	0,00
614300	6121	4100000	012V213000806	#	5030020011	0,00	0,00	8 198 618,72	8 198 618,72	0,00
614300	6121	4100000	012V213001703	#	5030020011	0,00	0,00	154 670,00	154 670,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213001704	#	5030020011	0,00	0,00	1 169 763,00	45 980,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213001901	#	5030020011	0,00	0,00	6 550 732,50	134 310,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213002701	#	5030020011	0,00	0,00	8 713 797,33	8 713 797,33	0,00
614300	6121	4100000	012V213002702	#	5030020011	0,00	0,00	12 118 973,32	12 118 973,32	0,00
614300	6121	4100000	012V213009000	#	5030020011	0,00	0,00	7 368 028,98		
614300	6121	4100000	012V221009001	#	5030020011	0,00	0,00	1 500 000,00	813 439,26	0,00
614300	6121	4100000	012V223000001	#	5030020011	0,00	0,00	16 870 000,00		
614300	6121	4100000	012V223000004	#	5030020011	0,00	0,00	13 130 000,00	603 790,00	0,00
614300	6121	4100000	012V223000101	#	5030020011	0,00	0,00	9 500 000,00	2 164 073,66	0,00
614300	6122	1100000	012V222002000	#	5030020011	5 237 225,00	677 225,00	677 225,00		
614300	6122	1100000	012V222002101	#	5030020011	0,00	3 320 000,00	3 320 000,00	1 630 155,58	49,10
614300	6122	1100000	012V222002102	#	5030020011	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	297 290,01	23,98
614300	6122	1100000	012V222004001	#	5030020011	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	9 563 556,28	86,94
614300	6122	1100000	012V222005000	#	5030020011	2 000 000,00	0,00	0,00		
614300	6122	1100000	012V222005102	#	5030020011	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	100,00
614300	6122	1112001	012V212003000	#	5030020011	0,00	51 642,34	51 642,34		
614300	6122	1112001	012V212003908	#	5030020011	975 000,00	1 141 874,58	1 141 874,58	1 141 874,58	100,00
614300	6122	1512001	012V212003000	#	5030020011	0,00	154 927,04	154 927,04		
614300	6122	1512001	012V212003908	#	5030020011	2 925 000,00	3 425 623,74	3 425 623,74	3 425 623,74	100,00
614300	6122	2509000	012V212005702	#	5030020011	0,00	0,00	1 827 986,32	1 827 986,32	0,00
614300	6122	2509000	012V222005102	#	5030020011	0,00	0,00	1 837 833,47	1 837 833,47	0,00
614300	6122	4100000	012V212002701	#	5030020011	0,00	0,00	673 948,83	673 948,83	0,00
614300	6122	4100000	012V212002703	#	5030020011	0,00	0,00	4 969 468,37	4 969 468,37	0,00
614300	6122	4100000	012V212002801	#	5030020011	0,00	0,00	39 709 659,00	39 709 659,00	0,00
614300	6122	4100000	012V212003907	#	5030020011	0,00	0,00	1 462 412,70	1 462 412,70	0,00
614300	6122	4100000	012V213000605	#	5030020011	0,00	0,00	378 004,00	378 004,00	0,00
614300	6122	4100000	012V222002102	#	5030020011	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00
614300	6122	4100000	012V222004001	#	5030020011	0,00	0,00	5 716 905,32	5 716 905,32	0,00
614300	6122	4104746	012V212003907	#	5030020011	0,00	0,00	1 392 774,00	1 392 774,00	0,00
614300	6122	4504746	012V212003907	#	5030020011	0,00	0,00	5 571 096,00	5 571 096,00	0,00
614300	6123	1100000	012V222001101	#	5030020011	10 800 000,00	10 800 000,00	10 800 000,00	7 951 645,00	73,63
614300	6123	1100000	012V222005001	#	5030020011	13 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	4 973 379,02	38,26
614300	6123	1112001	012V212003908	#	5030020011	1 787 775,00	1 569 258,08	1 569 258,08	1 569 258,08	100,00
614300	6123	1512001	012V212003908	#	5030020011	5 363 325,00	4 707 774,22	4 707 774,22	4 707 774,22	100,00
614300	6123	4100000	012V212001801	#	5030020011	0,00	0,00	10 086 286,54	10 086 286,54	0,00
614300	6123	4100000	012V222001101	#	5030020011	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
614300	6123	4100000	012V222005001	#	5030020011	0,00	0,00	5 259 500,00	5 259 500,00	0,00
614300	6125	1100000	012V221009001	#	5030020011	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00		
614300	6125	1100000	012V223000002	#	5030020011	500 000,00	500 000,00	500 000,00		
614300	6125	4100000	012V211000701	#	5030020011	0,00	0,00	12 865 906,65	7 832 229,68	0,00
614300	6125	4100000	012V211006801	#	5030020011	0,00	0,00	8 490 000,00	4 669 832,86	0,00
614300	6125	4100000	012V211008000	#	5030020011	0,00	0,00	366,12		
614300	6125	4100000	012V211008603	#	5030020011	0,00	0,00	87 605 000,00	35 063 682,50	0,00
614300	6125	4100000	012V211008702	#	5030020011	0,00	0,00	2 681 206,62	2 681 206,62	0,00
614300	6125	4100000	012V213001901	#	5030020011	0,00	0,00	600 592,58	0,00	0,00
614300	6125	4100000	012V221007001	#	5030020011	0,00	0,00	8 000 000,00	3 096 244,80	0,00
614300	6125	4100000	012V221009001	#	5030020011	0,00	0,00	2 500 000,00	1 967 711,68	0,00
614300	6142	4100000	012V223000101	#	5030020011	0,00	0,00	500 000,00		
622230	5169	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	736 600,00	101 216,00	0,00
622230	5173	4100000	#	#	5020010011	0,00	0,00	2 273 260,00	32 694,00	0,00
640900	5212	1106004	#	#	5020010011	0,00	300 000,00	300 000,00	135 000,00	45,00
640900	5212	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	500 000,00	429 104,00	0,00
640900	5213	1106004	#	#	5020010011	0,00	605 000,00	605 000,00	592 409,00	97,92
640900	5221	1106004	#	#	5020010011	34 213 688,00	14 108 688,00	14 108 688,00	10 916 594,00	77,37
640900	5221	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	5 000 000,00	4 140 018,00	0,00
640900	5222	1106004	#	#	5020010011	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	100,00

Par.	Pol.	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
640900	5222	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	17 000 000,00	15 590 802,00	0,00
640900	5223	1106004	#	#	5020010011	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 774 169,00	94,35
640900	5223	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	6 342 884,00	5 702 352,00	0,00
640900	5321	1106004	#	#	5020010011	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	6 000 029,00	98,36
640900	5321	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	7 842 614,00	7 673 553,00	0,00
640900	5323	1106004	#	#	5020010011	0,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	100,00
640900	5332	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	6 200 000,00	5 753 159,00	0,00
640900	5334	4106004	#	#	5020010011	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00

II. Rekapitulace P,V,F a konsolidace

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč
Příjmy celkem	5 547 852 048,00	5 547 852 048,00	0,00	7 224 205 797,82
Třída 1 - Daňové příjmy	856 537 093,00	856 537 093,00	0,00	806 846 755,96
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 410 976 000,00	3 410 976 000,00	0,00	4 774 819 495,39
Třída 3 - Kapitálové příjmy	1 052 635 000,00	1 052 635 000,00	0,00	1 348 603 633,70
Třída 4 - Přijaté transfery	227 703 955,00	227 703 955,00	0,00	293 935 912,77
Konsolidace příjmů				4 962 172,79
4133 - Převody z vlastních RF (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				4 962 172,79
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů OSS				
Příjmy celkem po konsolidaci	5 547 852 048,00	5 547 852 048,00	0,00	7 219 243 625,03
Výdaje celkem	23 776 770 998,00	24 319 790 765,00	27 750 124 837,47	23 955 093 549,95
Třída 5 - Běžné výdaje	22 537 206 499,00	22 667 898 662,00	23 944 470 253,53	22 127 380 326,38
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 239 564 499,00	1 651 892 103,00	3 805 654 583,94	1 827 713 223,57
Konsolidace výdajů	0	0	875719	875719
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0	0	875719	875719
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
Výdaje celkem po konsolidaci	23 776 770 998,00	24 319 790 765,00	27 749 249 118,47	23 954 217 830,95
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-18 228 918 950,00	-18 771 938 717,00	0,00	-16 734 974 205,92
Třída 8 - Financování			0,00	
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-18 228 918 950,00	-18 771 938 717,00	0,00	-16 730 887 752,13

III. Souhrnné ukazatele

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
Příjmy celkem	5 547 852 048,00	5 547 852 048,00	0,00	7 224 205 797,82	130,22
Výdaje celkem	23 776 770 998,00	24 319 790 765,00	27 750 124 837,47	23 955 093 549,95	98,50

IV. Závazné ukazatele státního rozpočtu

Druh ukazatele	Název ukazatele	Popis ukazatele	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
Specifické ukazatele - příjmy	SU1010000000	Daňové příjmy	58 400 000,00	58 400 000,00	0,00	38 538 838,96	65,99
Specifické ukazatele - příjmy	SU1020000000	Příjmy z pojištění na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	798 137 093,00	798 137 093,00	0,00	768 307 917,00	96,26
Specifické ukazatele - příjmy	SU1020010000	v tom: pojistné na důchodové pojištění	713 988 453,00	713 988 453,00	0,00	687 322 970,00	96,27
Specifické ukazatele - příjmy	SU1020020000	pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	84 148 640,00	84 148 640,00	0,00	80 984 947,00	96,24
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030000000	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 691 314 955,00	4 691 314 955,00	0,00	6 417 359 041,86	136,79
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030010000	v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	172 892 380,00	172 892 380,00	0,00	212 798 796,64	123,08
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030030000	příjmy z prostředků finančních mechanismů	9 811 575,00	9 811 575,00	0,00	19 699 937,00	200,78
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030040000	ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 508 611 000,00	4 508 611 000,00	0,00	6 184 860 308,22	137,18
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010000000	Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy	12 961 669 154,00	13 052 333 636,00	14 128 700 450,02	13 186 183 899,53	101,03

Druh ukazatele	Název ukazatele	Popis ukazatele	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
Specifické ukazatele - výdaje	SU5020000000	Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu	2 420 218 657,00	2 791 782 397,00	4 006 619 593,26	2 689 997 086,45	96,35
Specifické ukazatele - výdaje	SU5030000000	Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	6 166 875 629,00	6 239 814 864,00	6 940 732 174,82	6 284 992 691,62	100,72
Specifické ukazatele - výdaje	SU5030010000	v tom: sociální dávky	780 375 672,00	791 775 672,00	791 775 672,00	782 918 389,00	98,88
Specifické ukazatele - výdaje	SU5030020000	výdaje na činnost celní správy	5 386 499 957,00	5 448 039 192,00	6 148 956 502,82	5 502 074 302,62	100,99
Specifické ukazatele - výdaje	SU5040000000	Správa majetku státu a právní zastupování státu ve věcech majetkových	2 076 764 897,00	2 084 617 207,00	2 470 834 181,19	1 658 533 175,62	79,56
Specifické ukazatele - výdaje	SU5050000000	Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra	69 282 551,00	69 282 551,00	97 689 495,57	60 361 267,36	87,12
Specifické ukazatele - výdaje	SU5060000000	Výdaje na zabezpečení činnosti Finančního analytického úřadu	76 718 990,00	76 718 990,00	100 307 822,61	73 921 218,87	96,35
Specifické ukazatele - výdaje	SU5070000000	Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	5 241 120,00	5 241 120,00	5 241 120,00	1 104 210,50	21,07
Průřezové ukazatele	PU10010000	Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	12 857 918 125,00	12 858 266 598,00	12 958 165 976,88	12 577 219 478,84	97,81
Průřezové ukazatele	PU10020000	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	4 299 201 504,00	4 299 139 920,00	4 383 260 852,08	4 238 795 179,82	98,60
Průřezové ukazatele	PU10030000	Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	253 630 550,00	253 626 906,00	262 444 894,78	250 777 256,90	98,88
Průřezové ukazatele	PU10060000	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 673 708 360,00	1 673 708 360,00	1 781 252 234,00	1 645 410 825,00	98,31
Průřezové ukazatele	PU10040000	Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	2 549 958 762,00	2 549 958 762,00	2 484 429 022,00	2 479 429 022,00	97,23
Průřezové ukazatele	PU10240000	Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	8 477 305 469,00	8 477 123 269,00	8 528 842 114,88	8 315 871 850,84	98,10
Průřezové ukazatele	PU10050000	Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů	102 927 600,00	102 927 600,00	102 927 600,00	97 508 281,00	94,73
Průřezové ukazatele	PU10140000	Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	0,00	3 009 860,00	133 910,00	X
Průřezové ukazatele	PU10180000	Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	100 000,00	100 000,00	920 000,00	717 719,70	717,72
Průřezové ukazatele	PU10200000	Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	230 462 934,00	233 511 818,00	410 976 421,08	277 725 906,21	118,93
Průřezové ukazatele	PU10200100	v tom: ze státního rozpočtu	57 570 554,00	60 619 438,00	88 134 064,63	50 522 883,01	83,34
Průřezové ukazatele	PU10200200	podíl rozpočtu Evropské unie	172 892 380,00	172 892 380,00	322 842 356,45	227 203 023,20	131,41

Druh ukazatele	Název ukazatele	Popis ukazatele	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
Průřezové ukazatele	PU10220000	Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	45 492 688,00	45 492 688,00	117 125 523,67	94 082 200,05	206,81
Průřezové ukazatele	PU10220100	v tom: ze státního rozpočtu	35 681 113,00	35 681 113,00	81 367 009,01	72 518 543,62	203,24
Průřezové ukazatele	PU10220200	podíl prostředků finančních mechanismů	9 811 575,00	9 811 575,00	35 758 514,66	21 563 656,43	219,78
Průřezové ukazatele	PU10230000	Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 326 119 899,00	1 369 190 253,00	3 629 392 586,21	1 609 705 763,44	117,57

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby

Období: 012.2021

KAPITOLA:312 Ministerstvo financí

v tis.Kč

KAPITOLA 312 Ministerstvo financí

1 trís.Kč

třída	seskupení položek	podsest. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2020	R O Z P O Č E T 012.2021		Skutečnost 012.2021	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4	5
				P Ř Í J M Y						
		135		Ostatní odvody z vybraných činností a služeb		34 000,00	34 000,00	31 806,37	93,55	
		136		Správní a soudní poplatky	41 016,49	24 400,00	24 400,00	6 716,09	27,52	16,37
			1361	v tom: Správní poplatky	41 016,49	24 400,00	24 400,00	6 716,09	27,52	16,37
	13			Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	41 016,49	58 400,00	58 400,00	38 522,47	65,96	93,92
		161		Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a příjmy související s pojistným na sociální zabezpečení	774 385,69	798 137,09	798 137,09	768 307,92	96,26	99,22
				z toho: Pojistné na důchodové pojištění (z PSP 161 a 162)	692 727,54	713 988,45	713 988,45	687 322,97	96,27	99,22
	16			Povinné pojistné	774 385,69	798 137,09	798 137,09	768 307,92	96,26	99,22
	17			Ostatní daňové příjmy	82,60			16,37		19,82
1				DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)	815 484,77	856 537,09	856 537,09	806 846,76	94,20	98,94
	1 - 16			z toho: příjmy z daní a poplatků (bez pojistného)	41 099,08	58 400,00	58 400,00	38 538,84	65,99	93,77
		211		Příjmy z vlastní činnosti	66 611,24	54 565,00	54 565,00	79 899,85	146,43	119,95
		213		Příjmy z pronájmu majetku	298 430,36	169 331,00	169 331,00	253 822,90	149,90	85,05
		214		Výnosy z finančního majetku	14 351,46	11 028,00	11 028,00	9 824,70	89,09	68,46
	21			Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	379 393,06	234 924,00	234 924,00	343 547,46	146,24	90,55
		221		Přijaté sankční platby	1 048 848,01	1 193 100,00	1 193 100,00	1 655 613,56	138,77	157,85
		222		Přijaté vratky transferů a ostatní podobné příjmy				1 278,83		
	22			Přijaté sankční platby a vratky transferů	1 048 848,01	1 193 100,00	1 193 100,00	1 656 892,39	138,87	157,97
		231		Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku	4 881,38	1 714,00	1 714,00	8 146,68	475,30	166,89
		232		Ostatní nedaňové příjmy	350 002,60	123 703,00	123 703,00	237 396,15	191,91	67,83
		234		Příjmy z využívání výhradních práv k přírodním zdrojům	27 306,40					
	23			Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	382 190,39	125 417,00	125 417,00	245 542,83	195,78	64,25
		241		Spátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů	206 178,75	127 535,00	127 535,00	193 178,82	151,47	93,69
	24			Přijaté splátky půjčených prostředků	206 178,75	127 535,00	127 535,00	193 178,82	151,47	93,69
		251		Příjmy sdílené s Evropskou unií	1 645 909,78	1 730 000,00	1 730 000,00	2 335 657,99	135,01	141,91
	25			Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem	1 645 909,78	1 730 000,00	1 730 000,00	2 335 657,99	135,01	141,91
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	3 662 519,99	3 410 976,00	3 410 976,00	4 774 819,50	139,98	130,37
		311		Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku (kromě drobného)	873 389,02	1 039 835,00	1 039 835,00	1 304 494,75	125,45	149,36
			3114	z toho: Příjmy z prodeje nehmotného dlouhodobého majetku				102,00		
	31			Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy	873 389,02	1 039 835,00	1 039 835,00	1 304 494,75	125,45	149,36
		320		Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	23 863,85	12 800,00	12 800,00	44 108,88	344,60	184,84
	32			Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	23 863,85	12 800,00	12 800,00	44 108,88	344,60	184,84
3				KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM	897 252,87	1 052 635,00	1 052 635,00	1 348 603,63	128,12	150,30
		411		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústř. úrovně	241 257,28	156 608,33	156 608,33	218 803,90	139,71	90,69
			4118	Neinvestiční převody z Národního fondu	241 257,28	156 608,33	156 608,33	218 803,90	139,71	90,69
		413		Investiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez plné právní subjektivity	38 530,78			15 687,51		40,71
		415		Neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí	39 147,24	46 435,96	46 435,96	49 628,72	106,88	126,77
			4153	z toho: Neinvestiční transfery přijaté od Evropské unie	2 769,97	1 435,96	1 435,96	2 974,08	207,11	107,37
	41			Neinvestiční přijaté transfery	318 935,30	203 044,29	203 044,29	284 120,13	139,93	89,08
		421		Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústřední úrovně		14 718,45	14 718,45	1 655,16	11,25	
			4214	Investiční přijaté transfery ze zvláštních fondů ústřední úrovně						
			4218	Investiční převody z Národního fondu		14 718,45	14 718,45	1 655,16	11,25	
		423		Investiční přijaté transfery ze zahraničí	2 768,32	9 941,22	9 941,22	8 160,62	82,09	294,79
			4233	z toho: Investiční transfery přijaté od Evropské unie	2 768,32	9 941,22	9 941,22	8 160,62	82,09	294,79
	42			Investiční přijaté transfery	2 768,32	24 659,66	24 659,66	9 815,78	39,81	354,58
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	321 703,62	227 703,96	227 703,96	293 935,91	129,09	91,37
1,2,3,4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	5 696 961,26	5 547 852,05	5 547 852,05	7 224 205,80	130,22	126,81
1.2.3.4-(5.6)				Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	-19 900 965,80	-18 228 918,95	-18 771 938,72	-16 730 887,75	89,13	84,07

Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby

Období: 012.2021

KAPITOLA:312 Ministerstvo financí

v tis.Kč

KAPITOLA 3.12 Ministerstvo vnitra					ROZPOČET 012.2021				%	Index
třída	seskupení položek	podsest. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2020	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost 012.2021	plnění 3:2	Sk012.2021/Sk012.2020 3:0
					0	1	2	3	4	5
				VÝDAJE						
		501		Platy	12 729 173,06	12 803 900,19	12 803 717,99	12 538 219,98	97,93	98,50
				v tom: Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 657 172,31	1 673 708,36	1 673 708,36	1 645 410,83	98,31	99,29
		5011		Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	2 508 672,91	2 549 958,76	2 549 958,76	2 479 429,02	97,23	98,83
		5012		Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	8 467 380,04	8 477 305,47	8 477 123,27	8 315 871,85	98,10	98,21
		5013		Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	95 947,80	102 927,60	102 927,60	97 508,28	94,73	101,63
		5014		Ostatní platy						
		5019		Ostatní platby za provedenou práci	102 743,20	54 017,93	54 548,61	38 999,50	71,49	37,96
		502		v tom: Ostatní osobní výdaje	21 603,42	45 742,53	38 273,31	24 882,17	65,01	115,18
		5021		Platy představitelů státní moci a některých orgánů				82,84		
		5022		Odstupné	4 624,18	6 153,52	8 094,63	4 147,28	51,23	89,69
		5024		Odbytné	74 093,39		5 528,11	7 234,66	130,87	9,76
		5025		Kázeňské odměny poskytnuté formou peněžitých darů	2 121,88	2 121,88	2 121,88	2 121,88	100,00	100,00
		5028		Ostatní platby za provedenou práci jinde nezafazněné	300,32		530,67	530,67	100,00	176,70
		5029		Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	4 308 673,47	4 299 201,50	4 299 139,92	4 238 795,18	98,60	98,38
		503		v tom: Povinné pojistné na soc. zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	3 160 661,51	3 154 469,85	3 154 424,66	3 108 348,52	98,54	98,34
		5031		Povinné pojistné veřejné zdravotní	1 148 011,96	1 144 731,66	1 144 715,26	1 130 446,66	98,75	98,47
		5032		Odměny za užití duševního vlastnictví	13 996,54	12 863,00	12 828,50	13 652,04	106,42	97,54
		504		Mzdové náhrady				2 497,54		
		505		Platy a podobné a související výdaje	17 154 586,27	17 169 982,63	17 170 235,02	16 832 164,24	98,03	98,12
		50		Výdaje na některé úpravy hmotných věcí a pořízení některých práv k hmotným věcem	2 207,87	2 132,00	2 262,81	1 802,61	79,66	81,64
		512		Nákup materiálu	441 112,24	264 833,83	255 778,61	330 719,47	129,30	74,97
		513		Úroky a ostatní finanční výdaje	373,62	889,00	881,87	268,79	30,48	71,94
		514		Nákup vody, paliv a energie	331 349,71	351 864,80	331 333,20	316 942,54	95,66	95,65
		515		Nákup služeb	2 620 405,07	2 619 546,46	2 625 890,84	2 598 846,49	98,97	99,18
		516		Ostatní nákupy	489 596,44	419 516,21	742 299,34	536 557,85	72,28	109,59
		517		z toho: Opravy a udržování	375 929,25	313 183,94	482 780,38	303 606,33	62,89	80,76
		5171		Cestovné	48 517,36	91 259,97	69 709,65	44 030,65	63,16	90,75
		5173		Výdaje na netransferové převody uvnitř organizace, na převzaté povinnosti a na jistoty	-5,40	10,00	10,00			
		518		Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	89 537,37	64 925,67	122 589,67	97 852,87	79,82	109,29
		519		Neinvestiční nákupy a související výdaje	3 974 576,91	3 723 717,96	4 081 046,35	3 882 990,62	95,15	97,70
		521		Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům	156,24		905,00	1 156,51	127,79	740,21
		522		Neinvestiční transfery neziskovým a pod. organizacím	554,10	34 213,69	26 608,69	48 623,94	182,74	8 775,25
				z toho: Neinvestiční transfery fondacím, ústavům a obecně prospěšným společnostem	449,10	34 213,69	14 108,69	15 056,61	106,72	3 352,60
		5221		Neinvestiční transfery spolkům			8 500,00	24 090,80	283,42	
		5222		Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem			4 000,00	9 476,52	236,91	
		5223		Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům	710,34	34 213,69	27 513,69	49 780,45	180,93	7 007,94
		52		Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně	25 631,60	23 520,00	23 520,00	25 631,00	108,98	100,00
		531		Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně			6 700,00	14 273,58	213,04	
		532		v tom: Neinvestiční transfery obcím			6 100,00	13 673,58	224,16	
		5321		Neinvestiční transfery krajům			600,00	600,00	100,00	
		5323		Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím	2 295,00			5 753,16		250,68
		533		Neinvestiční transfery vysokým školám				5 753,16		
		5332		Neinvestiční transfery veřejným výzkumným institucím	2 295,00					
		5334		Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez plné právní subjektivity	255 423,83	253 630,55	253 626,91	251 652,98	99,22	98,52
		534		z toho: Základní přídel fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálního fondu obcí a krajů	255 423,83	253 630,55	253 626,91	250 777,26	98,88	98,18
		5342		Ostatní neinv. transfery jiným veřej. rozpočtům, platby daní a další povinné platby	78 454,25	438 622,00	51 588,36	77 979,50	151,16	99,39
		536		Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní	361 804,68	715 772,55	335 435,26	375 290,21	111,88	103,73
		541		Sociální dávky	667 946,74	780 375,67	791 775,67	782 918,39	98,88	117,21
		542		Náhrady placené obyvateľstvu	93 734,51	82 025,00	109 441,74	119 763,13	109,43	127,77
		549		Ostatní neinvestiční transfery obyvateľstvu	37 778,90	4 600,00	4 682,00	4 655,61	99,44	112,32
		54		Neinvestiční transfery obyvateľstvu	799 460,16	867 000,67	905 899,41	907 337,12	100,16	113,49
		551		Neinvestiční transfery mezinárodním vládním organizacím a nadnárodním orgánům	3 002,43	5 405,00	5 405,00	1 996,34	36,94	66,49
		5511		z toho: Neinvestiční transfery mezinárodním vládním organizacím	2 272,85	2 405,00	2 405,00	1 367,97	56,88	60,19
		5512		Neinvestiční transfery nadnárodním orgánům	729,58	3 000,00	3 000,00	628,37	20,95	86,13
		553		Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	177,80		2 700,00	155,66		87,55
		554		Členské příspěvky mezinárodním organizacím	961,58	2 700,00	2 700,00	2 050,62	75,95	213,26
		55		Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí	4 141,82	8 105,00	8 105,00	4 202,63	51,85	101,47
		58		Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu	42 677,37	12 633,00	130 308,90	65 953,58	50,61	154,54
		59		Ostatní neinvestiční výdaje	66 036,67	5 781,00	9 355,04	9 661,48	103,28	14,63
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	22 403 994,22	22 537 206,50	22 667 898,66	22 127 380,33	97,62	98,77
		611		Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	1 035 808,83	715 876,21	801 537,77	994 513,79	124,08	96,01
		612		Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	885 118,63	521 188,29	547 854,33	533 199,43	97,33	60,24
		613		Pozemky	5,38					
		61		Investiční nákupy a související výdaje	1 920 932,84	1 237 064,50	1 349 392,10	1 527 713,22	113,21	79,53
		620		Nákup akcií a majetkových podílů	1 273 000,00		300 000,00	300 000,00	100,00	23,57
		62		Nákup akcií a majetkových podílů	1 273 000,00		300 000,00	300 000,00	100,00	23,57
		69		Ostatní kapitálové výdaje		2 500,00	2 500,00			
6				KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	3 193 932,84	1 239 564,50	1 651 892,10	1 827 713,22	110,64	57,22
5,6				VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	25 597 927,05	23 776 771,00	24 319 790,77	23 955 093,55	98,50	93,58
1,2,3,4(5,6)				Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	-19 900 965,80	-18 228 918,95	-18 771 938,72	-16 730 887,75	89,13	84,07

Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu

Období: 2021

Kapitola: 312 - Ministerstvo financí

v Kč

Název závazného ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost 2021	Plnění (v %)
	1	2	3	4	5 = 4 : 2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	5 547 852 048	5 547 852 048	0	7 224 205 798	130,22
Výdaje celkem	23 776 770 998	24 319 790 765	27 750 124 837	23 955 093 550	98,50
Specifické ukazatele - příjmy					
· Daňové příjmy ¹⁾	58 400 000	58 400 000	0	38 538 839	65,99
· Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	798 137 093	798 137 093	0	768 307 917	96,26
· · v tom: pojistné na důchodové pojištění	713 988 453	713 988 453	0	687 322 970	96,27
· · · · · pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	84 148 640	84 148 640	0	80 984 947	96,24
· Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 691 314 955	4 691 314 955	0	6 417 359 042	136,79
· · v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	172 892 380	172 892 380	0	212 798 797	123,08
· · · · · příjmy z prostředků finančních mechanismů	9 811 575	9 811 575	0	19 699 937	200,78
· · · · · ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 508 611 000	4 508 611 000	0	6 184 860 308	137,18
Specifické ukazatele - výdaje					
· Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy	12 961 669 154	13 052 333 636	14 128 700 450	13 186 183 900	101,03
· Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu	2 420 218 657	2 791 782 397	4 006 619 593	2 689 997 086	96,35
· Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	6 166 875 629	6 239 814 864	6 940 732 175	6 284 992 692	100,72
· · v tom: sociální dávky	780 375 672	791 775 672	791 775 672	782 918 389	98,88
· · · · · výdaje na činnost celní správy	5 386 499 957	5 448 039 192	6 148 956 503	5 502 074 303	100,99
· Správa majetku státu a právní zastupování státu ve věcech majetkových	2 076 764 897	2 084 617 207	2 470 834 181	1 658 533 176	79,56
· Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra	69 282 551	69 282 551	97 689 496	60 361 267	87,12
· Výdaje na zabezpečení činnosti Finančního analytického úřadu	76 718 990	76 718 990	100 307 823	73 921 219	96,35
· Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě EU	5 241 120	5 241 120	5 241 120	1 104 211	21,07
Průřezové ukazatele					
· Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	12 857 918 125	12 858 266 598	12 958 165 977	12 577 219 479	97,81
· Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ²⁾	4 299 201 504	4 299 139 920	4 383 260 852	4 238 795 180	98,60
· Převed fondů kulturních a sociálních potřeb	253 630 550	253 626 906	262 444 895	250 777 257	98,88
· Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 673 708 360	1 673 708 360	1 781 252 234	1 645 410 825	98,31
· Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	2 549 958 762	2 549 958 762	2 484 429 022	2 479 429 022	97,23
· Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	8 477 305 469	8 477 123 269	8 528 842 115	8 315 871 851	98,10
· Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů	102 927 600	102 927 600	102 927 600	97 508 281	94,73
· Zahraniční rozvojová spolupráce	0	0	3 009 860	133 910	0,00
· Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	100 000	100 000	920 000	717 720	717,72
· Výdaje spoluf. zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez společné zem. politiky celkem	230 462 934	233 511 818	410 976 421	277 725 906	118,93
· · v tom: ze státního rozpočtu	57 570 554	60 619 438	88 134 065	50 522 883	83,34
· · · · · podíl rozpočtu Evropské unie	172 892 380	172 892 380	322 842 356	227 203 023	131,41
· Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně fin. z prostředků FM celkem	45 492 688	45 492 688	117 125 524	94 082 200	206,81
· · v tom: ze státního rozpočtu	35 681 113	35 681 113	81 367 009	72 518 544	203,24
· · · · · podíl prostředků finančních mechanismů	9 811 575	9 811 575	35 758 515	21 563 656	219,78
· Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 326 119 899	1 369 190 253	3 629 392 586	1 609 705 763	117,57

¹⁾ Bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti²⁾ Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků za rok 2021

	Schválený rozpočet na rok 2021					Rozpočet 2021 po změnách podle § 23 odstavec 1 písm. a)				
	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci (mzdové náklady) v Kč	z toho: Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Úvazky zaměstnanců v celoročním vyjádření	Průměrný plat v Kč	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci (mzdové náklady) v Kč	z toho: Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Přepočtené úvazky zaměstnanců v celoročním vyjádření	Průměrný plat v Kč
<i>a</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
Organizační složky státu celkem	12 857 918 125	54 017 934	12 803 900 191	24 846,42	42 943	12 858 266 598	54 548 607	12 803 717 991	24 846	42 943
v tom:										
a) Státní správa celkem	11 969 879 720	43 268 428	11 926 611 292	23 064,42	43 092	11 970 228 193	43 799 101	11 926 429 092	23 064	43 092
v tom :										
I. Ústřední orgán státní správy	980 981 181	18 272 123	962 709 058	1 441,42	55 657	978 338 831	18 272 123	960 066 708	1 437	55 662
z toho: rozpočtová položka 5011			87 276 922	161	45 174			87 276 922	161	45 174
rozpočtová položka 5013			875 432 136	1 280,42	56 976			872 789 786	1 276	56 985
rozpočtová položka 5022							0			
II. Organizační složky státu - státní správa celkem	7 819 258 124	15 986 953	7 803 271 171	15 724	41 355	7 821 718 274	15 986 953	7 805 731 321	15 728	41 359
v tom:										
- Generální finanční ředitelství	7 777 298 595	15 443 816	7 761 854 779	15 664	41 293	7 779 758 745	15 443 816	7 764 314 929	15 668	41 297
z toho: rozpočtová položka 5011			198 926 347	490	33 831			198 926 347	490	33 831
rozpočtová položka 5013			7 562 928 432	15 174	41 534			7 565 388 582	15 178	41 538
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany	3 169 640 415	9 009 352	3 160 631 063	5 899	44 649	3 170 171 088	9 540 025	3 160 631 063	5 899	44 649
v tom:										
- Generální ředitelství cel	3 169 640 415	9 009 352	3 160 631 063	5 899	44 649	3 170 171 088	9 540 025	3 160 631 063	5 899	44 649
z toho: rozpočtová položka 5011			610 672 301	1 464	34 760			610 672 301	1 464	34 760
rozpočtová položka 5012			2 549 958 762	4 435	47 914			2 549 958 762	4 435	47 914
b) Ostatní organizační složky státu celkem	888 038 405	10 749 506	877 288 899	1 782	41 025	888 038 405	10 749 506	877 288 899	1 782	41 025
z toho: rozpočtová položka 5011			774 361 299	1 685	38 297			774 361 299	1 685	38 297
Příspěvkové organizace celkem	0		0	0	0	0	0	0	0	0
z toho: Platy zaměstnanců v prac. poměru vyjma zaměstnanců na služeb. místech					0			0	0	0
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem	12 857 918 125	54 017 934	12 803 900 191	24 846,42	42 943	12 858 266 598	54 548 607	12 803 717 991	24 846	42 943

Vypracoval: Ing. Bidmonová, 257 043 231

Kontroloval: Ing. Stejskalová, 257 043 198

Datum: 5.3.2022

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků za rok 2021

	Změny rozpočtu 2021 podle § 23 odstavec 1 písm. b)			Změny rozpočtu 2021 podle § 23 odstavec 1 písm. c)		Skutečnost za rok 2021				
	Ostatní platby za provedenou práci (OON)	Prostředky na platy	Přepočtené úvazky zaměstnanců v celoročním vyjádření	Ostatní platby za provedenou práci (OON)	Prostředky na platy	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci (mzdové náklady) v Kč	z toho:		Průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený	Průměrný plat
							Ostatní platby za provedenou práci (OON)	Prostředky na platy		
<i>a</i>	v Kč	v Kč	13	v Kč	v Kč	16	v Kč	v Kč	19	v Kč
Organizační složky státu celkem	6 166 399	365 418 900	0	0	271 685 920	12 577 219 479	38 999 500	12 538 219 979	23 298	44 846
v tom:										
a) Státní správa celkem	5 552 379	281 587 586	0	0	259 056 790	11 724 048 058	35 885 798	11 688 162 260	21 605	45 083
v tom :										
I. Ústřední orgán státní správy	3 600 724	236 707 525	0		36 375 210	919 773 959	12 460 900	907 313 059	1 258	60 122
z toho: rozpočtová položka 5011		40 231 388			1 289 590			83 593 524	152	45 803
rozpočtová položka 5013		196 476 137			35 085 620			823 719 535	1 106	62 091
rozpočtová položka 5022	173 200						82 835			
II. Organizační složky státu - státní správa celkem	1 766 926	39 880 061	0	0	150 643 130	7 705 978 858	13 714 300	7 692 264 558	14 842	43 188
v tom:										
- Generální finanční ředitelství	1 177 942	35 106 655	0		150 316 900	7 661 832 899	13 151 660	7 648 681 239	14 783	43 115
z toho: rozpočtová položka 5011					1 557 420			197 327 258	480	34 243
rozpočtová položka 5013		35 106 655			148 759 480			7 451 353 981	14 303	43 413
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany	184 729	5 000 000	0	0	72 038 450	3 098 295 241	9 710 598	3 088 584 643	5 505	46 754
v tom:										
- Generální ředitelství cel	184 729	5 000 000	0		72 038 450	3 098 295 241	9 710 598	3 088 584 643	5 505	46 754
z toho: rozpočtová položka 5011		5 000 000			6 508 710			609 155 621	1 426	35 600
rozpočtová položka 5012					65 529 740			2 479 429 022	4 079	50 654
b) Ostatní organizační složky státu celkem	614 020	83 831 314	0		12 629 130	853 171 421	3 113 702	850 057 719	1 693	41 832
z toho: rozpočtová položka 5011		83 831 314			12 629 130			752 549 438	1 600	39 198
Příspěvkové organizace celkem		0	0		0	0		0	0	0
z toho: Platy zaměstnanců v prac. poměru vyjma zaměstnanců na služeb. místech										0
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem	6 166 399	365 418 900	0	0	271 685 920	12 577 219 479	38 999 500	12 538 219 979	23 298	44 846

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků za rok 2021

	Čerpání nároku na použití úspor z minulých let podle § 47 rozpočtových pravidel			Čerpání v dalších případech překročení povoleného MF a čerpání prostředků na podporu vědy a výzkumu			Čerpání mimorozpočtových zdrojů			Čerpání prostředků vyčleněných z limitů regulace zaměstnanosti včetně souvisejícího počtu zaměstnanců			Zůstatek fondu odměn k 31.12.2021 v Kč
	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený	
<i>a</i>	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33
Organizační složky státu celkem	3 775 893	361 394 094	0	0	0	0	51 614	91 894	0	0	0	0	
v tom:													
a) Státní správa celkem	3 161 873	277 562 780	0	0	0	0	51 614	91 894	0	0	0	0	
v tom :													
I. Ústřední orgán státní správy	1 295 254	232 682 719	0		0	0		91 894	0		0	0	
z toho: rozpočtová položka 5011		40 175 736											
rozpočtová položka 5013		192 506 983						91 894					
rozpočtová položka 5022	82 835												
II. Organizační složky státu - státní správa celkem	1 740 582	39 880 061	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
v tom:													
- Generální finanční ředitelství	1 177 942	35 106 655	0		0	0		0	0		0	0	
z toho: rozpočtová položka 5011													
rozpočtová položka 5013		35 106 655											
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany	126 037	5 000 000	0	0	0	0	51 614	0	0	0	0	0	
v tom:													
- Generální ředitelství cel	126 037	5 000 000	0		0	0	51 614	0	0		0	0	
z toho: rozpočtová položka 5011		5 000 000											
rozpočtová položka 5012													
b) Ostatní organizační složky státu celkem	614 020	83 831 314	0		0	0		0	0		0	0	
z toho: rozpočtová položka 5011		83 831 314											
Příspěvkové organizace celkem		0	0		0	0		0	0		0	0	0
z toho: Platy zaměstnanců v prac. poměru vyjma zaměstnanců na služeb. místech													
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem	3 775 893	361 394 094	0	0	0	0	51 614	91 894	0	0	0	0	0

Kapitola: 312 - MF

Přehled výdajů organizačních složek státu a příspěvků a dotací příspěvkovým a podobným organizacím, transferů a půjčených prostředků (návrtných finančních výpomocí) krajům a obcím, podnikatelským a jiným subjektům z rozpočtu kapitoly

	Rozpočet 2021		Skutečnost k 31. 12. 2021
	schválený	po změnách	
Běžné výdaje organizačních složek státu celkem	22 537 206	22 667 899	22 127 380,00
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Kapitálové výdaje organizačních složek státu celkem	1 239 564	1 651 892	1 827 713,00
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			0,00
Neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím (533) celkem	0	0	5 753,00
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Investiční příspěvky příspěvkovým organizacím celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Neinvestiční transfery a půjčené prostředky (návrtné fin.výpomoci) krajům a obcím (532) celkem		6 700	14 274,00
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
transfery			
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)			
Investiční transfery a půjčené prostředky krajům a obcím celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
transfery			
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)			
Neinvestiční transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) pod. subjektům a neziskovým institucím (52) celkem	34 214	27 514	49 781,00
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
transfery	34 214	27 514	49 781,00
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)			
Investiční transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) podnikatelským subjektům a neziskovým institucím celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
transfery			
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)			
Neinvestiční příspěvky státním fondům celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Investiční příspěvky státním fondům celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) regionálním radám regionů soudržnosti celkem			
z toho: neinvestiční			
investiční			
Běžné výdaje kapitoly celkem	22 537 206	22 667 899	22 127 380,00
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0,00
Kapitálové výdaje kapitoly celkem	1 239 564	1 651 892	1 827 713,00
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0,00

Výdaje účelově určené na programové financování

Kapitola: 312 Ministerstvo financí

Období: 2021

v tis. Kč

Evidenční číslo programu	Název programu*)	Kapitálové výdaje účelově určené na prog. fin.				Běžné výdaje účelově určené na prog. fin.				Výdaje účelově určené na prog. fin. celkem			
		Rozpočet		Skutečnost k 31.12.2021	% plnění	Rozpočet		Skutečnost k 31.12.2021	% plnění	Rozpočet		Skutečnost k 31.12.2021	% plnění
		Schválený	Po změnách			Schválený	Po změnách			Schválený	Po změnách		
012V01	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení	19 406,00	15 806,00	48 412,86	306,3	35 105,40	2 105,40	42 518,99	2 019,5	54 511,40	17 911,40	90 931,84	507,7
	ČR (národní prostředky)	19 406,00	15 806,00	46 103,29	291,7	35 105,40	2 105,40	37 677,32	1 789,6	54 511,40	17 911,40	83 780,60	467,8
	EU/FM	0,00	0,00	2 309,57	-	0,00	0,00	4 841,67	-	0,00	0,00	7 151,24	-
	OP Technická pomoc Auditní orgán 2014+	0,00	0,00	881,62	-	0,00	0,00	1 114,91	-	0,00	0,00	1 996,53	-
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	0,00	0,00	132,24	-	0,00	0,00	167,24	-	0,00	0,00	299,48	-
	Z rozpočtu EU/FM	0,00	0,00	749,38	-	0,00	0,00	947,67	-	0,00	0,00	1 697,05	-
	OP Technická pomoc Platební a certifikační orgán 2014+	0,00	0,00	1 087,81	-	0,00	0,00	3 699,13	-	0,00	0,00	4 786,93	-
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	0,00	0,00	163,17	-	0,00	0,00	554,87	-	0,00	0,00	718,04	-
	Z rozpočtu EU/FM	0,00	0,00	924,63	-	0,00	0,00	3 144,26	-	0,00	0,00	4 068,89	-
	FM EHP/ Norsko	0,00	0,00	747,69	-	0,00	0,00	882,00	-	0,00	0,00	1 629,69	-
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	0,00	0,00	112,13	-	0,00	0,00	132,27	-	0,00	0,00	244,39	-
	Z rozpočtu EU/FM	0,00	0,00	635,56	-	0,00	0,00	749,74	-	0,00	0,00	1 385,29	-
012V02	Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MF	128 252,00	164 852,00	3 170,99	1,9	0,00	0,00	0,00	-	128 252,00	164 852,00	3 170,99	1,9
012V09	Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny	0,00	0,00	36 720,57	-	0,00	0,00	19 420,95	-	0,00	0,00	56 141,53	-
012V12	Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy	3 501,43	8 893,12	75 046,46	-	0,00	0,00	0,00	-	3 501,43	8 893,12	75 046,46	843,9
	ČR (národní prostředky)	954,94	6 346,63	70 466,60	1 110,3	0,00	0,00	0,00	-	954,94	6 346,63	70 466,60	1 110,3
	EU/FM	2 546,50	2 546,50	4 579,86	179,8	0,00	0,00	0,00	-	0,00	2 293,61	4 579,86	-
	OP Životní prostředí - ERDF2014+	3 501,43	8 893,12	11 449,65	128,7	0,00	0,00	0,00	-	0,00	3 153,71	11 449,65	-
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	954,94	6 346,63	6 869,79	108,2	0,00	0,00	0,00	-	0,00	860,10	6 869,79	-
	Z rozpočtu EU/FM	2 546,50	2 546,50	4 579,86	179,8	0,00	0,00	0,00	-	0,00	2 293,61	4 579,86	-
012V13	Pořízení, obnova a provozování ICT Generálního finančního ředitelství	407 200,00	431 400,00	649 226,29	150,5	48 800,00	12 500,00	18 575,95	148,6	456 000,00	443 900,00	667 802,24	150,44
012V15	Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy	64 000,00	64 000,00	23 676,31	37,0	0,00	0,00	0,00	-	64 000,00	64 000,00	23 676,31	37,0
012V16	MOJE daně	97 600,00	144 300,00	173 489,61	120,2	2 400,00	2 400,00	544,50	22,7	100 000,00	146 700,00	174 034,11	118,6
012V18	Rozvoj a obnova MTZ FS	107 867,01	110 902,93	9 285,09	8,4	0,00	42,75	80,00	-	107 867,01	110 945,68	9 365,09	8,4
	ČR (národní prostředky)	95 695,06	98 730,98	7 372,15	7,5	0,00	0,00	48,00	-	95 695,06	98 730,98	7 420,15	7,5
	EU/FM	12 171,95	12 171,95	1 912,94	15,7	0,00	0,00	32,00	-	12 171,95	12 171,95	1 944,94	16,0
	OP Životní prostředí - ERDF2014+	33 294,68	30 830,59	4 782,36	15,5	0,00	42,75	80,00	187,1	33 294,68	30 873,34	4 862,36	15,7
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	21 122,73	18 658,64	2 869,42	15,4	0,00	42,75	48,00	112,3	21 122,73	18 701,39	2 917,42	15,6
	Z rozpočtu EU/FM	12 171,95	12 171,95	1 912,94	15,7	0,00	0,00	32,00	-	12 171,95	12 171,95	1 944,94	16,0
012V21	Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení celní správy	11 051,10	44 051,10	320 965,57	728,6	0,00	0,00	0,00	-	11 051,10	44 051,10	320 965,57	728,6
	ČR (národní prostředky)	2 762,78	35 762,78	307 261,08	859,2	0,00	0,00	0,00	-	2 762,78	35 762,78	307 261,08	859,2
	EU/FM	8 288,33	8 288,33	13 704,49	165,3	0,00	0,00	0,00	-	8 288,33	8 288,33	13 704,49	165,3
	KP Hercule	0,00	0,00	6 963,87	-	0,00	0,00	0,00	-	38 678,85	38 678,85	37 955,86	98,1
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	0,00	0,00	1 392,77	-	0,00	0,00	0,00	-	24 864,98	24 864,98	24 400,19	98,1
	Z rozpočtu EU/FM	0,00	0,00	5 571,10	-	0,00	0,00	0,00	-	13 813,88	13 813,88	13 555,66	98,1
	ISF - FPVB	11 051,10	11 051,10	10 844,53	98,1	0,00	0,00	0,00	-	11 051,10	11 051,10	10 844,53	98,1
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	2 762,78	2 762,78	2 711,13	98,1	0,00	0,00	0,00	-	2 762,78	2 762,78	2 711,13	98,1
	Z rozpočtu EU/FM	8 288,33	8 288,33	8 133,40	98,1	0,00	0,00	0,00	-	8 288,33	8 288,33	8 133,40	98,1
012V22	Rozvoj a obnova MTZ celní správy	269 550,23	236 550,23	126 804,51	53,6	0,00	0,00	0,00	-	269 550,23	236 550,23	126 804,51	53,6
	ČR (národní prostředky)	267 897,33	234 897,33	126 804,51	54,0	0,00	0,00	0,00	-	267 897,33	234 897,33	126 804,51	54,0
	EU/FM	1 652,89	1 652,89	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	1 652,89	1 652,89	0,00	-
	KP Hercule	2 479,34	2 479,34	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	2 479,34	2 479,34	0,00	-
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	826,45	826,45	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	826,45	826,45	0,00	-
	Z rozpočtu EU/FM	1 652,89	1 652,89	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	1 652,89	1 652,89	0,00	-
012V31	Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu pro	0,00	0,00	32 522,45	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	32 522,45	-
012V32	Přebírání majetek do správy ÚZSVM	67 985,00	68 074,82	5 050,54	7,4	0,00	0,00	0,00	-	67 985,00	68 074,82	5 050,54	7,4
012V33	Rozvoj a obnova MTZ ÚZSVM	59 401,73	59 311,91	21 657,44	36,5	0,00	0,00	0,00	-	59 401,73	59 311,91	21 657,44	36,5
012V41	Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře finančního	0,00	0,00	199,05	-	0,00	0,00	347,27	-	0,00	0,00	546,32	-
012V42	Pořízení a obnova MTZ Kanceláře finančního arbitra	500,00	500,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	500,00	500,00	0,00	-
012V51	Rozvoj a obnova materiálně technické základny Finančně	3 250,00	3 250,00	1 485,49	45,7	250,00	250,00	504,88	202,0	3 500,00	3 500,00	1 990,36	56,9
Celkem za všechny programy		1 239 564,50	1 351 892,10	1 527 713,22	113,0	86 555,40	17 298,15	81 992,54	474,0	1 326 119,90	1 369 190,25	1 609 705,76	117,6

*) Název operačního programu/finančního mechanismu podle číselníku nástrojů uveřejněného na internetových stránkách Ministerstva financí

Vypracoval: Mgr. Studničná, 257 042 667

Kontroloval: Ing. Stejskalová, 257 043 198

Datum: 16. 2. 2022

Příloha č. 12
Tabulka č. 7 výňatky 419/2001 Sb.

Výdaje kapitoly na financování programů/projektů spolufinancovaných v roce 2021 ze státního rozpočtu ČR a z rozpočtu EU (bez společné zemědělské politiky)

Kapitola: 312 - Ministerstvo financí

v tis. Kč

Program/Projekt - nástrojové třídění *		Státní rozpočet						Skutečnost k 31.12.2021			% plnění		
		schválený			po změnách								
		podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem
kód	slovy	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=7:4	11=8:5	12=9:6
programové období 2014-2020													
	Operační programy a ostatní												
10400	OP Zaměstnanost 2014+	464	700	1 164	464	700	1 164	817	1 208	2 025	176,2	172,5	174,0
10600	OP Životní prostředí 2014+	22 078	14 718	36 796	25 048	14 718	39 766	9 787	6 525	16 312	39,1	44,3	41,0
10902	OP Technická pomoc Auditní orgán 2014+	24 586	110 583	135 169	24 586	110 583	135 169	27 578	157 671	185 249	112,2	142,6	137,1
10903	OP Technická pomoc Platební a certifikační orgán 2014+	5 361	28 519	33 879	5 361	28 519	33 879	6 761	38 754	45 515	126,1	135,9	134,3
10904	OP Technická pomoc CKB AFCOS 2014+	1 234	6 995	8 229	1 234	6 995	8 229	1 122	6 358	7 480	90,9	90,9	90,9
12001	Jiné EU - Fond pro vnitřní bezpečnost 2014+	2 999	9 370	12 369	2 999	9 370	12 369	2 901	9 858	9 858	96,7	105,2	79,7
12002	Jiné EU - Azylový a migrační fond 2014+	0	354	354	0	354	354	0	1 094	1 094		308,6	308,6
	Celkem	56 721	171 239	227 961	59 692	171 239	230 931	48 966	221 468	270 434	82,0	129,3	117,1
	Komunitární programy a ostatní												
4746	HERCULE III	826	1 653	2 479	826	1 653	2 479	1 393	5 571	6 964	168,5	337,1	280,9
12107	CUSTOMS 2020	23	0	23	101	0	101	164	164	328	161,9		
	Celkem	849	1 653	2 502	928	1 653	2 581	1 557	5 735	7 292	167,8	347,0	282,6
Celkem		57 571	172 892	230 463	60 619	172 892	233 512	50 523	227 203	277 726	83,3	131,4	118,9
Úhrnem		57 571	172 892	230 463	60 619	172 892	233 512	50 523	227 203	277 726	83,3	131,4	118,9

Program/Projekt - nástrojové třídění *		Nároky z nespotřebovaných výdajů								
		stav k 1.1.2021			skutečné čerpání k 31.12.2021			stav k 1.1.2022		
		podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem
kód	slovy	13	14	15	16	17	18	19	20	21
programové období 2014-2020										
10400	OP Zaměstnanost 2014+	6 689	21 763	28 452	679	1 018	1 697	6 336	21 255	27 591
10600	OP Životní prostředí 2014+	2 986	7 964	10 950	1 589	4 239	5 828	18 247	16 157	34 405
10902	OP Technická pomoc Auditní orgán 2014+	22 190	185 333	207 523	15 400	89 780	105 180	18 397	133 701	152 098
10903	OP Technická pomoc Platební a certifikační orgán 2014+	5 605	39 922	45 527	3 972	19 979	23 951	3 925	28 099	32 024
10904	OP Technická pomoc CKB AFCOS 2014+	355	2 001	2 356	109	620	730	466	2 638	3 105
12001	Jiné EU - Fond pro vnitřní bezpečnost 2014+	131	3 749	3 881	0	1 110	1 110	229	3 261	3 491
12002	Jiné EU - Azylový a migrační fond 2014+	0	3 316	3 316	0	1 024	1 024	0	2 577	2 577
	Celkem	37 956	264 049	302 006	21 750	117 769	139 519	47 600	207 690	255 290
04746	HERCULE III	1 580	6 360	7 940	1 393	5 571	6 964	826	2 479	3 306
12107	CUSTOMS 2020	76	2 127	2 203	72	95	167	13	2 042	2 055
2000	EUROPOL	0	89	89	0	0	0	0	89	89
	Celkem	1 656	8 576	10 231	1 465	5 666	7 131	839	4 610	5 449
Celkem		39 612	272 625	312 237	23 215	123 435	146 650	48 439	212 300	260 739
Úhrnem		39 612	272 625	312 237	23 215	123 435	146 650	48 439	212 300	260 739

Výdaje kapitoly na financování programů/projektů spolufinancovaných v roce 2021 ze státního rozpočtu ČR a z rozpočtu donorských zemí v rámci finančních mechanismů

Kapitola: 312 - Ministerstvo financí

v tis. Kč

Finanční mechanismus *		Státní rozpočet						Skutečnost k 31.12.2021			% plnění		
		schválený			po změnách								
		podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem
kód	slovy	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=7:4	11=8:5	12=9:6
06003	Finanční mechanismus EHP/Norsko II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0
06004	Finanční mechanismus EHP/Norsko III	35 681	9 812	45 493	35 681	9 812	45 493	72 519	21 564	94 082	203,2	219,8	206,8
Celkem		35 681	9 812	45 493	35 681	9 812	45 493	72 519	21 564	94 082	203,2	219,8	206,8

v tis. Kč

Finanční mechanismus *		Nároky z nespotřebovaných výdajů								
		stav k 1.1.2021			skutečné čerpání k 31.12.2021			stav k 1.1.2022		
		podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem
kód	slovy	13	14	15	16	17	18	19	20	21
06002	Program Švýcarsko-české spolupráce	7 908	76 165	84 073	0	0	0	33	73 548	73 581
06003	Finanční mechanismus EHP/Norsko II	0	102 832	102 832	0	0	0	0	95 981	95 981
06004	Finanční mechanismus EHP/Norsko III	95 405	123 397	218 802	40 677	14 250	54 927	66 404	120 894	187 298
C e l k e m		103 314	302 394	405 708	40 677	14 250	54 927	66 438	290 423	356 860

Objem prostředků na platy zam., ostatní platy za provedenou práci/ostatní osobní náklady a počty zaměstnanců zapojených do čerpání prostředků z rozpočtu Evropské unie a finančních mechanismů

A - rozpočtová položka 5013 (u OSS); platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (SPO) B - podseskupení položek 501 vyjma položky 5013 (u OSS); platy zaměstnanců vyjma těch na služebních místech dle zákona o státní službě (u SPO) C - podseskupení položek 502 (OSS); ostatní osobní náklady (SPO)	program / projekt; kód - nástrojové třídění ²⁾	průměrný měsíční plat v Kč	průměrná roční motivace na fyzickou osobu (plat plně SR) v Kč	průměrný přepočtený počet zaměstnanců			Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci/ostatní osobní náklady (OPPP/OON) v Kč											
				kmenoví zam. (přepočet na úvazky a celorok ³⁾)	kmenoví zam. (plat plně SR) - motivace (fyzické osoby) ⁴⁾	jednorázové navýšení (přepočet na úvazky a celorok ⁵⁾)	spolufinancování ČR ze SR platy a OPPP/OON				kryto příjmy z rozpočtu EU/FM platy a OPPP/OON				celkem platy a OPPP/OON			
							prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem	prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem	prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem
	1	2	3=13a/5	4	5	6	7	7a	8	9=7+8	10	10a	11	12=10+11	13=7+10	13a=7a+10a	14=8+11	15=13+14
ADMINISTRATIVNÍ PERSONÁLNÍ KAPACITY ¹⁾																		
ADMINISTRATIVNÍ personální kapacity OSS celkem	x	58 021	0	0,00	0,00	225,48	23 548 455	0	83 780	23 632 235	133 441 349	0	474 750	133 916 099	156 989 804	0	558 530	157 548 334
v tom: I. Ústřední orgán státní správy celkem - MF	x	58 021	0	0,00	0,00	225,48	23 548 455	0	83 780	23 632 235	133 441 349	0	474 750	133 916 099	156 989 804	0	558 530	157 548 334
v tom: OPTP - Auditní orgán	109 02	56 207	0	0,00	0,00	180,72	18 283 968	0	48 932	18 332 900	103 609 162	0	277 278	103 886 440	121 893 130	0	326 210	122 219 340
A položka 5013	x	56 207	0			180,72	18 283 968		x	18 283 968	103 609 162		x	103 609 162	121 893 130	0	x	121 893 130
B položka 5011	x	0	0						x	0			x	0	0	0	x	0
C podseskupení 502	x	x	x	x	x	x	x	x	48 932	48 932	x	x	277 278	277 278	x	x	326 210	326 210
v tom: OPTP - Platební certifikační orgán	109 03	64 705	0	0,00	0,00	38,31	4 461 936	0	34 848	4 496 784	25 284 297	0	197 472	25 481 769	29 746 233	0	232 320	29 978 553
A položka 5013	x	65 315	0			37,43	4 400 558		x	4 400 558	24 936 495		x	24 936 495	29 337 053	0	x	29 337 053
B položka 5011	x	38 748	0			0,88	61 378		x	61 378	347 802		x	347 802	409 180	0	x	409 180
C podseskupení 502	x	x	x	x	x	x	x	x	34 848	34 848	x	x	197 472	197 472	x	x	232 320	232 320
v tom: OPTP - AFCOS	109 04	69 127	0	0,00	0,00	6,45	802 551	0	0	802 551	4 547 890	0	0	4 547 890	5 350 441	0	0	5 350 441
A položka 5013	x	69 127	0			6,45	802 551		x	802 551	4 547 890		x	4 547 890	5 350 441	0	x	5 350 441
B položka 5011	x	0	0						x	0			x	0	0	0	x	0
C podseskupení 502	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	x	x	x	0	x	x	0	0
ADMINISTRATIVNÍ kapacity OSS a SPO celkem	x	58 021	0	0,00	0,00	225,48	23 548 455	0	83 780	23 632 235	133 441 349	0	474 750	133 916 099	156 989 804	0	558 530	157 548 334
A položka 5013	x	58 096	0	0,00	0,00	224,60	23 487 077	0	x	23 487 077	133 093 547	0	x	133 093 547	156 580 624	0	x	156 580 624
B položka 5011	x	38 748	0	0,00	0,00	0,88	61 378	0	x	61 378	347 802	0	x	347 802	409 180	0	x	409 180
C podseskupení 502	x	x	x	x	x	x	x	x	83 780	83 780	x	x	474 750	474 750	x	x	558 530	558 530
OSTATNÍ PERSONÁLNÍ KAPACITY ⁷⁾																		
OSTATNÍ personální kapacity OSS celkem	x	52 773	99 314	4,50	32,00	16,14	1 870 298	286 788	155 535	2 025 833	14 378 482	2 891 273	20 917	14 587 699	16 248 780	3 178 061	364 753	16 613 533
v tom: I. Ústřední orgán státní správy celkem	x	52 773	99 314	4,50	32,00	16,14	1 870 298	286 788	32 414	1 902 712	14 378 482	2 891 273	86 096	14 464 578	16 248 780	3 130 165	118 510	16 367 290
v tom: OPZ - CELKEM (Projekt. kancelář; DS1; DS2)	104	40 946	0	2,00	0,00	0,67	513 097	0	20 910	534 007	798 824	0	20 910	819 734	1 311 921	0	41 820	1 353 741
A - 5013 - služební poměr	x	57 580	0	0,00	0,00	0,67	88 607	0	x	88 607	374 334	0	x	374 334	462 941	0	x	462 941
B - 5011 - pracovní poměr	x	35 374	0	2,00	0,00	0,00	424 490	0	x	424 490	424 490	0	x	424 490	848 980	0	x	848 980
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	20 910	20 910	x	x	20 910	20 910	x	x	41 820	41 820
v tom: FM 3 - Administrativní podpora zprostředkovatele programů	060 04	55 147	100 628	0,00	19,00	10,89	1 357 201	286 788	11 504	1 368 705	7 761 378	1 625 136	65 186	7 826 564	9 118 579	1 911 924	76 690	9 195 269
A - 5013 - služební poměr	x	55 147	104 176		17,00	10,89	1 336 061	265 648	x	1 336 061	7 641 581	1 505 339	x	7 641 581	8 977 642	1 770 987	x	8 977 642
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	70 469		2,00	0,00	21 140	21 140	x	21 140	119 797	119 797	x	119 797	140 937	140 937	x	140 937
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	11 504	11 504	x	x	65 186	65 186	x	x	76 690	76 690
v tom: FM 3 - Technická asistence pro Certifikační orgán	060 04	45 354	125 038	0,00	4,00	1,00	0	0	0	0	1 044 399	500 152	0	1 044 399	1 044 399	500 152	0	1 044 399
A - 5013 - služební poměr	x	45 354	125 038		4,00	1,00			x	0	1 044 399	500 152	x	1 044 399	1 044 399	500 152	x	1 044 399
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	0			0,00			x	0			x	0	0	0	x	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x		0	x	x		0	x	x	0	0
v tom: FM 3 - Technická asistence pro Auditní orgán	060 04	61 149	41 093	0,00	1,00	2,58	0	0	0	1 934 253	41 093	0	1 934 253	1 934 253	41 093	0	0	1 934 253
A - 5013 - služební poměr	x	61 149	41 093		1,00	2,58			x	0	1 934 253	41 093	x	1 934 253	1 934 253	41 093	x	1 934 253
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	0			0,00			x	0	0	0	x	0	0	0	x	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x		0	x	x	0	0	x	x	0	0

Vypracovala: Ing. Michaela Bidmonová, telefon 257 043 231

Kontrolovala: Ing. Monika Stejskalová, telefon 257 043 198

Datum: 4.3.2021

Příloha č. 15
Tabulka č. 9 vyhlášky 419/2001 Sb.

Objem prostředků na platy zam., ostatní platy za provedenou práci/ostatní osobní náklady a počty zaměstnanců zapojených do čerpání prostředků z rozpočtu Evropské unie a finančních mechanismů

A - rozpočtová položka 5013 (u OSS); platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (SPO) B - podskupení položek 501 vyjma položky 5013 (u OSS); platy zaměstnanců vyjma těch na služebních místech dle zákona o státní službě (u SPO) C - podskupení položek 502 (OSS); ostatní osobní náklady (SPO)	program / projekt; kód - nástrojové třídění ²⁾	průměrný měsíční plat v Kč	průměrná roční motivace na fyzickou osobu (plat plně SR) v Kč	průměrný přepočtený počet zaměstnanců			Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci/ostatní osobní náklady (OPPP/OON) v Kč											
				kmenoví zam. (přepočet na úvazky a celorok ³⁾)	kmenoví zam. (plat plně SR) - motivace (fyzické osoby) ⁴⁾	jednorázové navýšení (přepočet na úvazky a celorok ⁵⁾)	spolufinancování ČR ze SR platy a OPPP/OON				kryto příjmy z rozpočtu EU/FM platy a OPPP/OON				celkem platy a OPPP/OON			
							prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem	prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem	prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem
	1	2	3=13a/5	4	5	6	7	7a	8	9=7+8	10	10a	11	12=10+11	13=7+10	13a=7a+10a	14=8+11	15=13+14
v tom: FM 3 - Technická asistence pro Národní kontaktní místo	060 04	51 335	90 612	0,00	8,00	1,00	0	0	0	0	1 340 911	724 892	0	1 340 911	1 340 911	724 892	0	1 340 911
A - 5013 - služební poměr	x	51 335	90 612		8,00	1,00	0	0	x	0	1 340 911	724 892	x	1 340 911	1 340 911	724 892	x	1 340 911
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	0			0,00	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0	x	x	0	0	x	x	0	0
v tom: FVB - Fond pro vnitřní bezpečnosti 2014 +	120 01	49 957	0	1,30	0,00	0,00	0	0	0	0	779 333	0	0	779 333	779 333	0	0	779 333
A - 5013 - služební poměr	x	49 957	0	1,30	0,00		0	0	x	0	779 333	0	x	779 333	779 333	0	x	779 333
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	0		0,00		0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0	x	x	0	0	x	x	0	0
v tom: AMIF - Azylový a migrační fond 2014+	120 02	49 957	0	1,20	0,00	0,00	0	0	0	0	719 384	0	0	719 384	719 384	0	0	719 384
A - 5013 - služební poměr	x	49 957	0	1,20	0,00		0	0	x	0	719 384	0	x	719 384	719 384	0	x	719 384
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	0		0,00		0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0	x	x	0	0	x	x	0	0
III. Organizační složky správy ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany (SOBCPO) celkem	x	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	123 122	123 122	0	0	123 122	123 122	0	0	246 243	246 243
A - 5013 - služební poměr	x	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x	0
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	123 122	123 122	x	x	123 122	123 122	x	x	246 243	246 243
v tom: Generální ředitelství cel		0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	123 122	123 122	0	0	123 122	123 122	0	0	246 243	246 243
A - 5013 - služební poměr	x	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x	0
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	123 122	123 122	x	x	123 122	123 122	x	x	246 243	246 243
v tom: Komunitární program CUSTOMS 2020	12107	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	123 122	123 122	0	0	123 122	123 122	0	0	246 243	246 243
A - 5013 - služební poměr	x	0	0				0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x	0
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	0				0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	x	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	123 122	123 122	x	x	123 122	123 122	x	x	246 243	246 243
OSTATNÍ personální kapacity OSS a SPO celkem	x	52 773	99 314	4,50	32,00	16,14	1 870 298	286 788	155 536	2 025 834	14 378 482	2 891 273	209 218	14 587 700	16 248 780	3 178 061	364 753	16 613 533
A - 5013 - služební poměr	x	54 639	101 237	2,50	30,00	16,14	1 424 668	265 648	x	1 424 668	13 834 195	2 771 476	x	13 834 195	15 258 863	3 037 124	x	15 258 863
B - 5011 - pracovní poměr	x	35 374	70 469	2,00	2,00	0,00	445 630	21 140	x	445 630	544 287	119 797	x	544 287	989 917	140 937	x	989 917
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	155 536	155 536	x	x	209 218	209 218	x	x	364 753	364 753
ADMINISTRATIVNÍ a OSTATNÍ personální kapacity OSS a SPO celkem	x	57 597	99 314	4,50	32,00	241,62	25 418 754	286 788	239 316	25 658 069	147 819 831	2 891 273	683 968	148 503 798	173 238 584	3 178 061	923 283	174 161 867
A - 5013 - služební poměr	x	57 831	101 237	2,50	30,00	240,74	24 911 746	265 648	x	24 911 746	146 927 742	2 771 476	x	146 927 742	171 839 487	3 037 124	x	171 839 487
B - 5011 - pracovní poměr	x	36 405	70 469	2,00	2,00	0,88	507 008	21 140	x	507 008	892 089	119 797	x	892 089	1 399 097	140 937	x	1 399 097
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	239 316	239 316	x	x	683 968	683 968	x	x	923 283	923 283
v tom: Ústřední orgán státní správy celkem	x	57 580	99 314	4,50	32,00	241,62	25 418 754	286 788	116 194	25 534 948	147 819 831	2 891 273	560 846	148 380 677	173 238 584	3 178 061	677 040	173 915 624
A - 5013 - služební poměr	x	57 831	101 237	2,50	30,00	240,74	24 911 746	265 648	x	24 911 746	146 927 742	2 771 476	x	146 927 742	171 839 487	3 037 124	x	171 839 487
B - 5011 - pracovní poměr	x	36 405	70 469	2,00	2,00	0,88	507 008	21 140	x	507 008	892 089	119 797	x	892 089	1 399 097	140 937	x	1 399 097
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	116 194	116 194	x	x	560 846	560 846	x	x	677 040	677 040

Období: I. - IV. Q. 2021

Příjmy kapitoly 312 - MF na programy/projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské Unie nebo Finančních mechanismů v roce 2021

tabulka č. 10

Příjmy kapitoly 312 - MF z rozpočtu EU na financování společných programů EU a ČR v roce 2021 (bez společné zemědělské politiky)							
tis. Kč							
Program/Projekt - nástrojové třídění		Státní rozpočet		Skutečnost k 31.12.2021	z toho		% plnění
		schválený	po změnách		mimorozpočtové zdroje	příjem prostředků podle § 25 odst. 1 písm. c) zákona č. 218/2000 Sb.	
kód	slovy	1	2	3	4	5	6 = (3 - 5) : 2
programové období 2014-2020							
104	OP Zaměstnanost 2014+	700	700	1 541			220,04
106	OP Životní prostředí 2014+	14 718	14 718	0			0,00
10902	OP Technická pomoc/Auditní orgán	110 583	110 583	152 653			138,04
10903	OP TP/Platební a certifikační orgán	28 519	28 519	39 997			140,25
10904	OP TP/CKB AFCOS	6 995	6 995	6 569			93,90
12001	Fond pro vnitřní bezpečnost 2014+	9 370	9 370	9 980			106,51
12002	Azylový a migrační fond 2014+	354	354	1 155			325,88
12107	KP - CUSTOMS 2020	0	0	79	79		0,00
04746	KP - Hercule III	1 653	1 653	826	826		50,00
Celkem programovací období 2014-2020		172 892	172 892	212 799	905		
Ú h r n e m		172 892	172 892	212 799	905		
v tom:							
Operační programy progr.obd. 2014-2020 celkem		171 239	171 239	211 895			123,74
Komunitární programy celkem		1 653	1 653	905	905		54,75
Ostatní celkem		0	0	0	0		-

Příjmy kapitoly 312 - MF z finančních mechanismů							
tis. Kč							
Finanční mechanismus		Státní rozpočet		Skutečnost k 31.12.2021	z toho		% plnění
		schválený	po změnách		mimorozpočtové zdroje	příjem prostředků podle § 25 odst. 1 písm. c) zákona č. 218/2000 Sb.	
kód	slovy	1	2	3	4	5	6 = (3 - 5) : 2
06004	Finanční mechanismus EHP/Norsko III	9 812	9 812	19 700			200,78
Ú h r n e m		9 812	9 812	19 700			200,77

Vypracoval: Ing. Michaela Bidmonová, 257 042 871

Kontroloval: Ing. Monika Stejskalová, 257 043 198

Datum: 4. 3. 2022

Kapitola 312 - MF ČR celkem - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2017 - 2021

Ukazatel	2017	2018	2019	2020	2021	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2018/2017 v %	2019/2018 v %	2020/2019 v %	2021/2020 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
Příjmy celkem	5 190 634	8 207 612	6 812 300	5 696 961	7 224 207	158,12	83,00	83,63	126,80
v tom: daňové příjmy bez pojistného	53 552	53 376	27 799	41 099	38 539	99,67	52,08	147,84	93,80
daňové příjmy pojistné na SPZ	692 668	779 674	764 270	774 386	768 308	112,56	98,02	101,32	99,20
sankční platby a vratky transferů	167 144	1 234 207	1 835 921	1 048 848	1 656 893	738,41	148,75	57,13	158,00
ostatní nedaňové a kap. příjmy	4 002 187	5 679 579	3 740 877	3 510 924	4 466 531	141,91	65,87	93,85	127,20
převod z vlastních fondů	16 644	42 544	68 368	38 531	15 687	255,61	160,70	56,36	40,70
příjmy z FM EHP/Norsko	73 756	35 101	27 929	24 013	21 241	47,59	79,57	85,98	88,50
příjmy z EU, transfery ze zahraničí	184 684	383 131	347 135	259 160	257 008	207,45	90,60	74,66	99,20
Výdaje celkem	21 276 934	22 199 363	23 115 912	25 597 927	23 955 092	104,34	104,13	110,74	93,60
v tom:									
- kapitálové (investiční)	1 191 700	946 079	1 134 420	3 193 933	1 827 712	79,39	119,91	281,55	57,20
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	753 026	382 648	401 725	1 035 809	994 513	50,81	104,99	257,84	96,00
- pořízení hmot. inv. majetku	437 136	561 802	732 507	885 119	533 199	128,52	130,39	120,83	60,20
- ostatní pol.	1 537	1 629	187	1 273 005	300 000	105,99	11,49	680024,24	23,60
- běžné (neinvestiční)	20 085 235	21 253 284	21 981 492	22 403 994	22 127 380	105,82	103,43	101,92	98,80
v tom:									
- platy zam. a ost. platby	11 200 994	12 071 509	12 432 867	12 831 916	12 577 219	107,77	102,99	103,21	98,00
v tom: platy zaměstnanců	11 164 958	12 040 139	12 395 522	12 729 173	12 538 219	107,84	102,95	102,69	98,50
ostatní platby celkem	36 036	31 370	37 345	102 743	39 001	87,05	119,05	275,12	38,00
- povinné pojistné	3 803 399	4 099 825	4 209 791	4 308 673	4 238 794	107,79	102,68	102,35	98,40
- přiděl do FKSP	223 191	240 910	250 237	255 424	250 777	107,94	103,87	102,07	98,20
- sociální dávky	466 075	519 759	681 872	667 947	782 918	111,52	131,19	97,96	117,20
- ostatní běžné výdaje	4 391 576	4 321 279	4 406 726	4 340 034	4 277 670	98,40	101,98	98,49	98,60
v tom:									
- nákup materiálu	548 508	410 208	423 964	441 112	330 719	74,79	103,35	104,04	75,00
- nákup vody, paliv, energie	327 541	338 023	359 941	331 350	316 943	103,20	106,48	92,06	95,70
- nákup služeb	2 579 143	2 393 593	2 623 531	2 620 405	2 598 845	92,81	109,61	99,88	99,20
- ostatní nákupy	534 839	716 293	569 753	489 596	536 559	133,93	79,54	85,93	109,60
- ostatní pol.	401 545	463 163	429 536	457 570	494 605	115,35	92,74	106,53	108,10
prům. přep. počet zaměst.	24 076	24 322	24 142	23 560	23 298	101,02	99,26	97,59	98,90
průměrný měsíční plat v Kč	38 645	41 252	42 787	45 024	44 858	106,75	103,72	105,23	99,60
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	182 405	177 668	182 533	184 211	183 607	97,40	102,74	100,92	99,70

Ministerstvo financí - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2017 - 2021

Ukazatel	2017	2018	2019	2020	2021	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2018/2017 v %	2019/2018 v %	2020/2019 v %	2021/2020 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
Příjmy celkem	531 070	2 873 853	520 136	592 647	462 399	541,14	18,10	113,94	78,00
v tom: daňové příjmy bez pojistného	7 881	2 269	2 256	1 421	1 275	28,79	99,43	62,97	89,80
daňové příjmy pojistné na SPZ									
sankční platby a vratky transferů	345	76 242	752	3 589	1 639	22 069,48	0,99	477,53	45,70
ostatní nedaňové a kap. příjmy	333 569	2 455 889	265 733	341 526	235 944	736,25	10,82	128,52	69,10
převod z vlastních fondů	1 644	1 733	1 448	2 087	675	105,43	83,56	144,10	32,30
příjmy z FM EHP/Norsko	63 767	35 101	27 880	24 013	21 241	55,05	79,43	86,13	88,50
příjmy z EU, transfery ze zahraničí	123 865	302 619	222 068	220 012	201 625	244,31	73,38	99,07	91,60
Výdaje celkem	2 415 306	2 348 134	2 550 230	4 093 134	2 690 884	97,22	108,61	160,50	65,70
v tom:									
- kapitálové (investiční)	70 319	36 271	134 577	1 692 385	388 304	51,58	371,03	1 257,56	22,90
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	32 476	17 964	79 487	173 576	50 371	55,32	442,47	218,37	29,00
- pořízení hmot. inv. majetku	37 843	18 307	55 090	245 808	37 933	48,38	300,93	446,19	15,40
- ostatní pol.				1 273 000	300 000				23,60
- běžné (neinvestiční)	2 344 987	2 311 863	2 415 652	2 400 749	2 302 580	98,59	104,49	99,38	95,90
v tom:									
- platy zam. a ost. platby	874 753	953 519	961 249	931 174	919 774	109,00	100,81	96,87	98,80
v tom: platy zaměstnanců	860 320	939 810	946 948	900 708	907 313	109,24	100,76	95,12	100,70
ostatní platby celkem	14 434	13 709	14 301	30 465	12 461	94,98	104,32	213,03	40,90
- povinné pojistné	296 051	322 901	322 507	306 226	309 369	109,07	99,88	94,95	101,00
- přiděl do FKSP	17 088	18 896	19 021	18 105	18 144	110,58	100,66	95,18	100,20
- sociální dávky									
- ostatní běžné výdaje	1 157 094	1 016 547	1 112 875	1 145 245	1 055 292	87,85	109,48	102,91	92,10
v tom:									
- nákup materiálu	38 719	39 791	30 668	63 115	25 314	102,77	77,07	205,80	40,10
- nákup vody, paliv, energie	19 995	21 070	23 816	23 597	23 650	105,38	113,03	99,08	100,20
- nákup služeb	852 399	675 893	795 093	828 704	785 896	79,29	117,64	104,23	94,80
- ostatní nákupy	64 839	76 875	66 803	66 796	34 982	118,56	86,90	99,99	52,40
- ostatní pol.	181 142	202 917	196 495	163 033	185 450	112,02	96,84	82,97	113,70
prům. přep. počet zaměst.	1 362	1 362	1 354	1 300	1 258	100,01	99,41	96,03	96,70
průměrný měsíční plat v Kč	52 638	57 498	58 279	57 722	60 122	109,23	101,36	99,04	104,20
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	682 873	746 314	821 887	880 714	839 125	109,29	110,13	107,16	95,30

Generální finanční ředitelství - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2017 - 2021

Ukazatel	2017	2018	2019	2020	2021	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2018/2017 v %	2019/2018 v %	2020/2019 v %	2021/2020 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
Příjmy celkem	629 847	562 118	442 282	245 141	236 723	89,25	78,68	55,43	96,60
v tom: daňové příjmy bez pojistného	35 863	43 800	20 461	36 798	2 860	122,13	46,72	179,84	7,80
daňové příjmy pojistné na SPZ									
sankční platby a vratky transferů	511 361	440 603	356 216	171 016	200 068	86,16	80,85	48,01	117,00
ostatní nedaňové a kap. příjmy	81 003	77 227	63 986	34 810	32 786	95,34	82,85	54,40	94,20
převod z vlastních fondů	1 620	488	1 619	2 516	1 009	30,10	332,06	155,41	40,10
příjmy z FM EHP/Norsko									
příjmy z EU, transfery ze zahraničí									
Výdaje celkem	11 835 523	12 096 643	12 652 630	13 499 419	13 186 184	102,21	104,60	106,69	97,70
v tom:									
- kapitálové (investiční)	684 553	401 244	455 590	967 498	930 724	58,61	113,54	212,36	96,20
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	566 700	200 291	124 270	722 622	784 727	35,34	62,04	581,49	108,60
- pořízení hmot. inv. majetku	116 316	199 323	331 132	244 871	145 997	171,36	166,13	73,95	59,60
- ostatní pol.	1 537	1 629	187	5		105,99	11,49	2,87	0,00
- běžné (neinvestiční)	11 150 970	11 695 399	12 197 041	12 531 921	12 255 460	104,88	104,29	102,75	97,80
v tom:									
- platy zam. a ost. platby	6 803 265	7 222 812	7 568 614	7 863 213	7 661 833	106,17	104,79	103,89	97,40
v tom: platy zaměstnanců	6 794 011	7 559 634	7 559 634	7 802 711	7 648 681	111,27	100,00	103,22	98,00
ostatní platby celkem	9 253	4 867	8 981	60 502	13 152	52,60	184,52	673,67	21,70
- povinné pojistné	2 310 283	2 453 624	2 562 331	2 638 115	2 580 500	106,20	104,43	102,96	97,80
- přiděl do FKSP	135 851	144 277	153 428	156 804	152 982	106,20	106,34	102,20	97,60
- sociální dávky									
- ostatní běžné výdaje	1 901 571	1 874 685	1 912 667	1 873 789	1 860 145	98,59	102,03	97,97	99,30
v tom:									
- nákup materiálu	297 940	137 711	209 970	184 334	116 325	46,22	152,47	87,79	63,10
- nákup vody, paliv, energie	171 492	174 019	184 875	173 511	163 885	101,47	106,24	93,85	94,50
- nákup služeb	1 051 661	1 014 641	1 100 301	1 147 720	1 093 272	96,48	108,44	104,31	95,30
- ostatní nákupy	321 137	475 496	335 749	258 652	355 869	148,07	70,61	77,04	137,60
- ostatní pol.	59 341	72 819	81 772	109 573	130 794	122,71	112,29	134,00	119,40
prům. přep. počet zaměst.	15 448	15 529	15 391	15 016	14 783	100,52	99,11	97,57	98,40
průměrný měsíční plat v Kč	36 650	38 734	40 931	43 301	43 115	105,69	105,67	105,79	99,60
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	123 095	120 722	124 273	124 784	125 826	98,07	102,94	100,41	100,80

Generální ředitelství cel - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2017 - 2021

Ukazatel	2017	2018	2019	2020	2021	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2018/2017 v %	2019/2018 v %	2020/2019 v %	2021/2020 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
Příjmy celkem	2 269 421	3 434 342	4 364 953	3 464 953	4 746 629	151,33	127,10	79,38	137,00
v tom: daňové příjmy bez pojistného	9 808	7 307	5 082	2 880	34 404	74,50	69,55	56,68	1194,40
daňové příjmy pojistné na SPZ	692 668	779 674	764 270	774 386	768 308	112,56	98,02	101,32	99,20
sankční platby a vratky transferů	-355 398	703 490	1 448 866	857 993	1 440 449	-197,94	205,95	59,22	167,90
ostatní nedaňové a kap. příjmy	1 849 181	1 824 057	1 958 562	1 757 465	2 435 504	98,64	107,37	89,73	138,60
převod z vlastních fondů	12 344	39 302	63 105	33 081	12 582	318,38	160,57	52,42	38,00
příjmy z FM EHP/Norsko									
příjmy z EU, transfery ze zahraničí	60 819	80 512	125 067	39 148	55 383	132,38	155,34	31,30	141,50
Výdaje celkem	5 420 378	6 007 792	6 094 302	6 078 218	6 285 210	110,84	101,44	99,74	103,40
v tom:									
- kapitálové (investiční)	388 474	479 252	504 002	412 592	447 770	123,37	105,16	81,86	108,50
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	139 009	162 836	196 023	137 610	157 819	117,14	120,38	70,20	114,70
- pořízení hmot. inv. majetku	249 465	316 416	307 980	274 982	289 951	126,84	97,33	89,29	105,40
- ostatní pol.									
- běžné (neinvestiční)	5 031 904	5 528 540	5 590 300	5 665 626	5 837 440	109,87	101,12	101,35	103,00
v tom:									
- platy zam. a ost. platby	2 772 725	3 063 161	3 016 487	3 123 781	3 098 295	110,47	98,48	103,56	99,20
v tom: platy zaměstnanců	2 762 139	3 053 490	3 006 337	3 114 345	3 088 585	110,55	98,46	103,59	99,20
ostatní platby celkem	10 586	9 671	10 150	9 436	9 711	91,36	104,96	92,97	102,90
- povinné pojistné	942 204	1 041 265	1 025 468	1 055 736	1 045 482	110,51	98,48	102,95	99,00
- přiděl do FKSP	55 243	61 070	60 127	62 287	61 772	110,55	98,46	103,59	99,20
- sociální dávky	466 075	519 759	681 872	667 947	782 918	111,52	131,19	97,96	117,20
- ostatní běžné výdaje	795 658	843 285	806 347	755 875	848 972	105,99	95,62	93,74	112,30
v tom:									
- nákup materiálu	177 585	194 515	162 347	164 745	133 185	109,53	83,46	101,48	80,80
- nákup vody, paliv, energie	98 675	103 088	107 486	93 089	86 586	104,47	104,27	86,61	93,00
- nákup služeb	284 594	311 491	333 595	330 235	444 205	109,45	107,10	98,99	134,50
- ostatní nákupy	115 295	119 325	106 670	92 851	89 472	103,50	89,39	87,04	96,40
- ostatní pol.	119 508	114 866	96 248	74 956	95 525	96,12	83,79	77,88	127,40
prům. přep. počet zaměst.	5 509	5 656	5 625	5 509	5 505	102,67	99,46	97,93	99,90
průměrný měsíční plat v Kč	41 782	44 990	44 537	47 113	46 754	107,68	98,99	105,78	99,20
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	144 429	149 100	143 347	137 215	154 219	103,23	96,14	95,72	112,40

Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2017 - 2021

Ukazatel	2017	2018	2019	2020	2021	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2018/2017 v %	2019/2018 v %	2020/2019 v %	2021/2020 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
Příjmy celkem	1 747 331	1 332 750	1 481 384	1 391 393	1 772 459	76,27	111,15	93,93	127,40
v tom: daňové příjmy bez pojistného									
daňové příjmy pojistné na SPZ									
sankční platby a vratky transferů	7 973	9 414	26 621	13 470	8 875	118,08	282,78	50,60	65,90
ostatní nedaňové a kap. příjmy	1 738 351	1 322 335	1 452 587	1 377 100	1 762 230	76,07	109,85	94,80	128,00
převod z vlastních fondů	1 006	1 001	2 176	822	1 354	99,49	217,30	37,79	164,70
příjmy z FM EHP/Norsko									
příjmy z EU, transfery ze zahraničí									
Výdaje celkem	1 470 975	1 619 631	1 687 644	1 786 668	1 658 533	110,11	104,20	105,87	92,80
v tom:									
- kapitálové (investiční)	16 979	25 990	35 554	114 691	59 230	153,07	136,80	322,58	51,60
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku			543	405	1 113			74,60	274,60
- pořízení hmot. inv. majetku	16 979	25 990	35 011	114 285	58 117	153,07	134,71	326,43	50,90
- ostatní pol.	0								
- běžné (neinvestiční)	1 453 996	1 593 641	1 652 090	1 671 977	1 599 303	109,60	103,67	101,20	95,70
v tom:									
- platy zam. a ost. platby	681 150	753 454	804 274	832 441	812 469	110,61	106,74	103,50	97,60
v tom: platy zaměstnanců	679 890	750 926	801 048	830 957	810 290	110,45	106,67	103,73	97,50
ostatní platby celkem	1 260	2 527	3 226	1 484	2 179	200,62	127,66	45,99	146,90
- povinné pojistné	231 742	255 520	271 785	281 266	274 886	110,26	106,37	103,49	97,70
- příděl do FKSP	13 637	15 108	16 030	16 619	16 211	110,78	106,10	103,68	97,50
- sociální dávky									
- ostatní běžné výdaje	527 467	569 559	560 000	541 651	495 736	107,98	98,32	96,72	91,50
v tom:									
- nákup materiálu	32 572	32 948	19 112	27 024	52 983	101,15	58,01	141,40	196,10
- nákup vody, paliv, energie	36 582	39 016	42 798	39 963	41 349	106,65	109,69	93,38	103,50
- nákup služeb	387 055	386 620	389 951	308 775	269 390	99,89	100,86	79,18	87,20
- ostatní nákupy	32 373	42 501	57 700	69 176	54 025	131,28	135,76	119,89	78,10
- ostatní pol.	38 884	68 474	50 440	96 712	77 989	176,10	73,66	191,74	80,60
prům. přep. počet zaměst.	1 662	1 669	1 668	1 629	1 640	100,44	99,92	97,65	100,70
průměrný měsíční plat v Kč	34 090	37 487	40 020	42 514	41 164	109,96	106,76	106,23	96,80
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	317 369	341 198	335 732	332 550	302 208	107,51	98,40	99,05	90,90

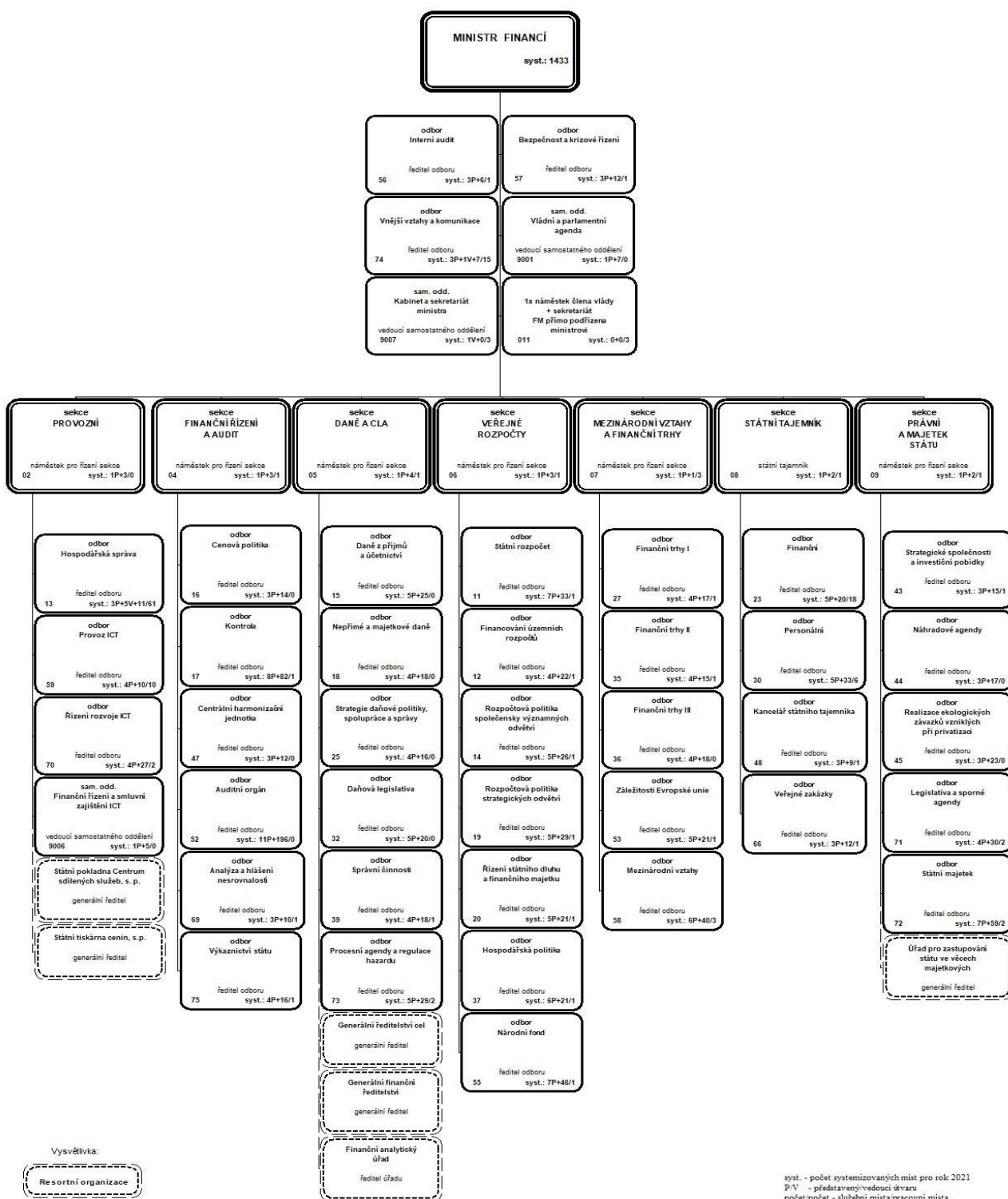
Kancelář finančního arbitra - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2017 - 2021

Ukazatel	2017	2018	2019	2020	2021	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2018/2017 v %	2019/2018 v %	2020/2019 v %	2021/2020 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
Příjmy celkem	471	1 290	2 236	1 239	819	273,71	173,37	55,40	66,10
v tom: daňové příjmy bez pojistného									
daňové příjmy pojistné na SPZ									
sankční platby a vratky transferů	373	1 203	2 167	1 210	705	322,55	180,13	55,85	58,30
ostatní nedaňové a kap. příjmy	68	67		4	47	98,13	0,00		1213,70
převod z vlastních fondů	30	20	20	25	67	66,67	100,00	125,00	268,00
příjmy z FM EHP/Norsko			50					0,00	
příjmy z EU, transfery ze zahraničí									
Výdaje celkem	53 521	61 118	61 109	55 488	60 361	114,20	99,99	90,80	108,80
v tom:									
- kapitálové (investiční)	1 288	1 047	527	586	199	81,29	50,29	111,16	34,00
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	1 288	1 047	527	355	199	81,29	50,29	67,40	56,10
- pořízení hmot. inv. majetku				230					0,00
- ostatní pol.									
- běžné (neinvestiční)	52 232	60 071	60 582	54 902	60 162	115,01	100,85	90,62	109,60
v tom:									
- platy zam. a ost. platby	36 043	40 854	41 280	37 187	40 702	113,35	101,04	90,08	109,50
v tom: platy zaměstnanců	35 625	40 308	40 820	36 635	39 767	113,15	101,27	89,75	108,50
ostatní platby celkem	418	545	461	552	935	130,35	84,46	119,76	169,50
- povinné pojistné	12 048	13 823	13 935	12 529	13 713	114,74	100,81	89,91	109,50
- přiděl do FKSP	712	806	816	733	796	113,15	101,27	89,75	108,60
- sociální dávky			0						
- ostatní běžné výdaje	3 428	4 587	4 551	4 453	4 951	133,80	99,21	97,86	111,20
v tom:									
- nákup materiálu	332	684	250	550	891	206,21	36,50	220,07	162,10
- nákup vody, paliv, energie	274	284	295	310	289	103,55	104,00	104,94	93,40
- nákup služeb	2 105	2 580	2 576	2 603	2 979	122,56	99,85	101,06	114,40
- ostatní nákupy	501	402	372	300	164	80,28	92,40	80,78	54,60
- ostatní pol.	217	638	1 059	691	628	294,30	166,06	65,28	90,90
prům. přep. počet zaměst.	50	54	50	50	53	108,00	92,59	100,00	106,00
průměrný měsíční plat v Kč	59 375	62 204	68 033	61 059	67 480	104,76	109,37	89,75	110,50
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	68 569	84 952	91 019	89 069	93 416	123,89	107,14	97,86	104,90

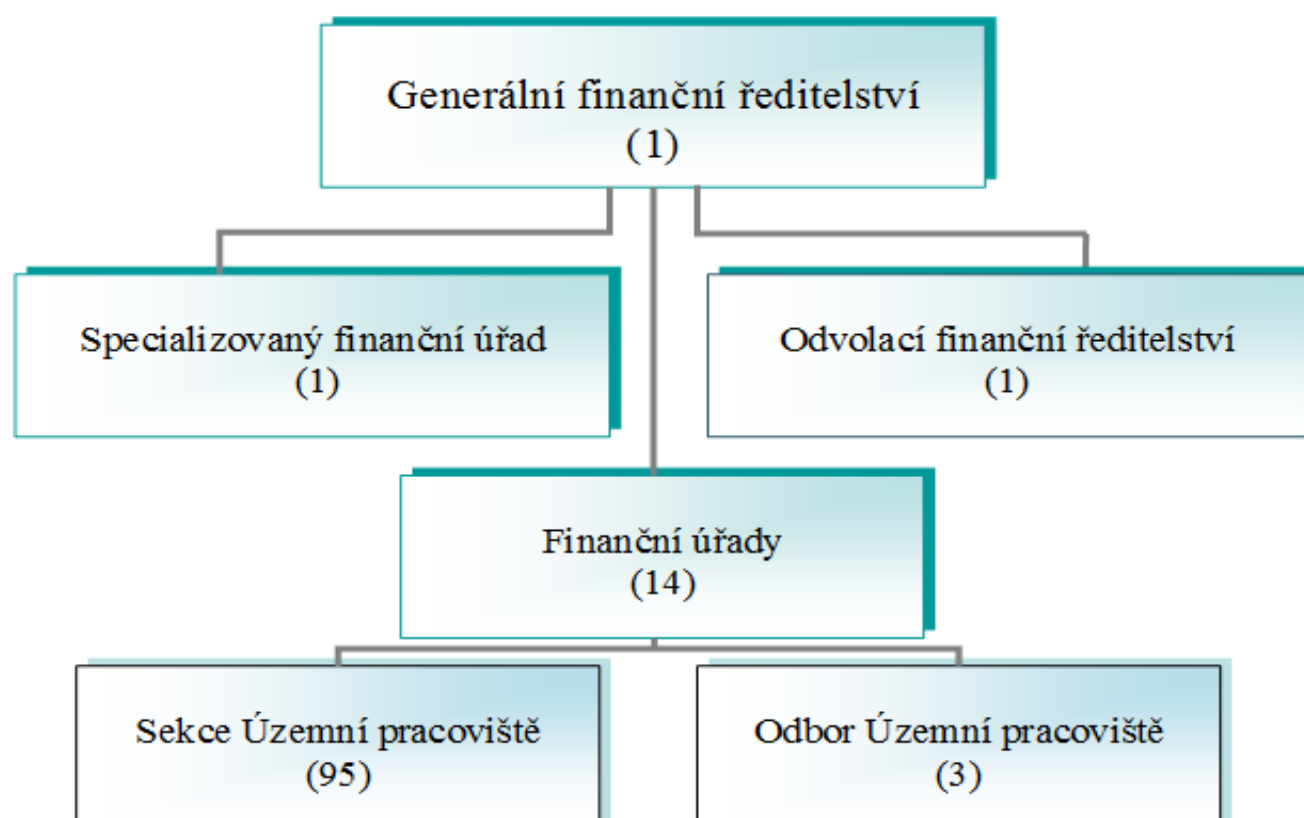
Finanční analytický úřad - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2017 - 2021

Ukazatel	2017	2018	2019	2020	2021	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2018/2017 v %	2019/2018 v %	2020/2019 v %	2021/2020 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
Příjmy celkem	12 494	3 260	1 309	1 589	5 176	26,09	40,16	121,36	325,80
v tom: daňové příjmy bez pojistného									
daňové příjmy pojistné na SPZ									
sankční platby a vratky transferů	2 490	3 256	1 300	1 570	5 157	130,74	39,93	120,77	328,50
ostatní nedaňové a kap. příjmy	15	4	9	19	20	26,67	223,63	207,26	107,90
převod z vlastních fondů									
příjmy z FM EHP/Norsko	9 989					0,00			
příjmy z EU, transfery ze zahraničí									
Výdaje celkem	81 231	66 046	69 997	85 001	73 921	81,31	105,98	121,44	87,00
v tom:									
- kapitálové (investiční)	30 087	2 275	4 170	6 182	1 485	7,56	183,30	148,26	24,00
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	13 553	509	875	1 240	284	3,75	172,05	141,63	22,90
- pořízení hmot. inv. majetku	16 534	1 766	3 294	4 943	1 201	10,68	186,53	150,03	24,30
- ostatní pol.									
- běžné (neinvestiční)	51 145	63 771	65 827	78 819	72 436	124,69	103,22	119,74	91,90
v tom:									
- platy zam. a ost. platby	33 057	37 711	40 962	44 120	44 146	114,08	108,62	107,71	100,10
v tom: platy zaměstnanců	32 972	37 660	40 735	43 816	43 583	114,22	108,17	107,56	99,50
ostatní platby celkem	85	51	226	304	563	59,94	443,62	134,34	185,20
- povinné pojistné	11 071	12 692	13 765	14 802	14 844	114,64	108,46	107,53	100,30
- příděl do FKSP	659	753	815	876	872	114,22	108,17	107,57	99,50
- sociální dávky									
- ostatní běžné výdaje	6 357	12 615	10 285	19 021	12 574	198,43	81,53	184,93	66,10
v tom:									
- nákup materiálu	1 360	4 560	1 617	1 345	2 021	335,24	35,47	83,17	150,30
- nákup vody, paliv, energie	523	546	672	881	1 184	104,38	123,02	131,03	134,40
- nákup služeb	1 329	2 368	2 015	2 368	3 103	178,18	85,10	117,53	131,00
- ostatní nákupy	693	1 694	2 459	1 822	2 047	244,51	145,21	74,07	112,40
- ostatní pol.	2 453	3 448	3 522	12 605	4 219	140,59	102,14	357,92	33,50
prům. prep. počet zaměst.	45	52	54	56	59	115,56	103,85	103,70	105,40
průměrný měsíční plat v Kč	61 059	60 352	62 863	65 202	61 558	98,84	104,16	103,72	94,40
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	141 278	242 599	190 471	339 657	213 110	171,72	78,51	178,32	62,70

Organizační schéma MF k 31. 12. 2021

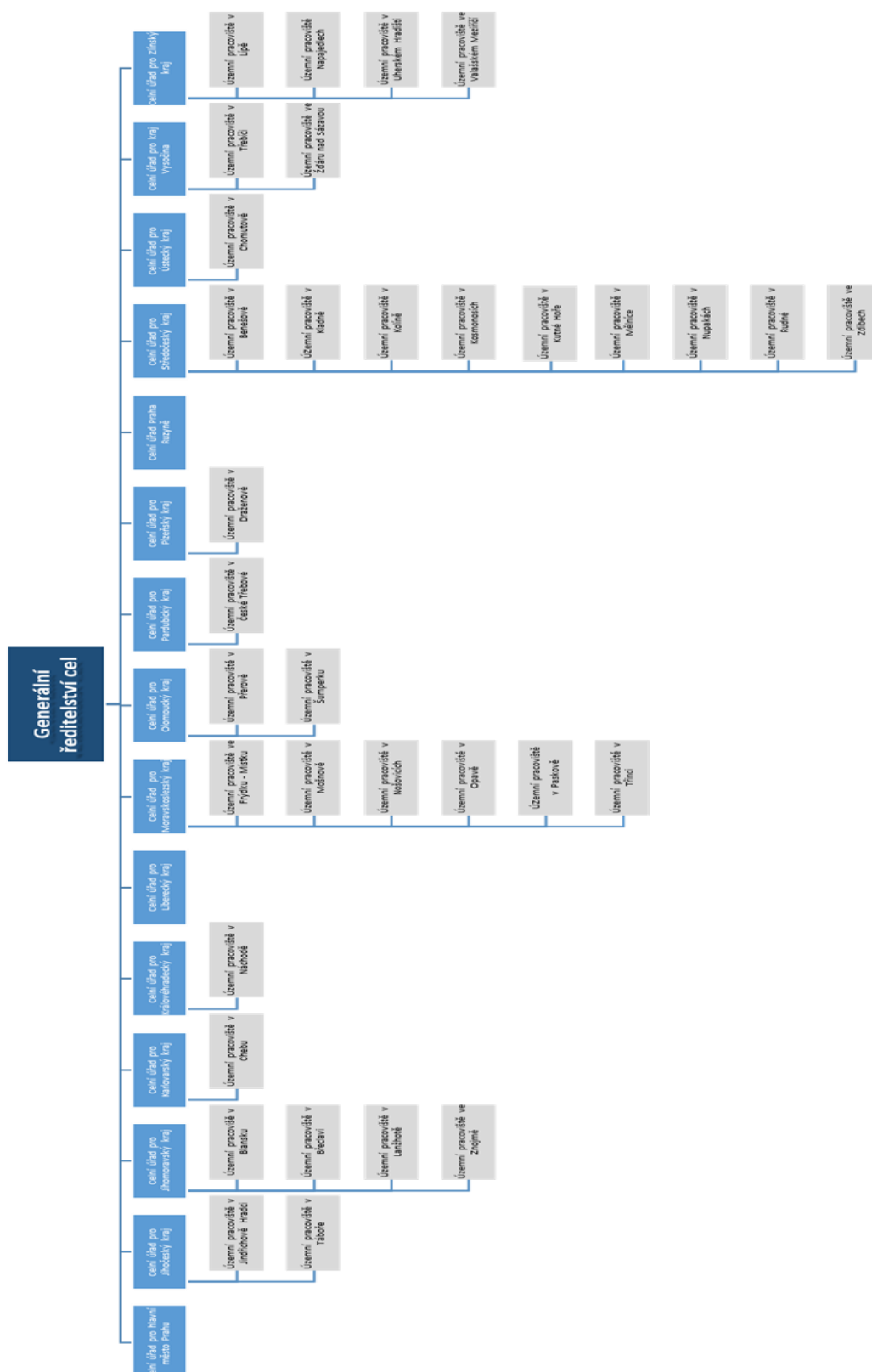


Organizační schéma GFŘ k 31. 12. 2021

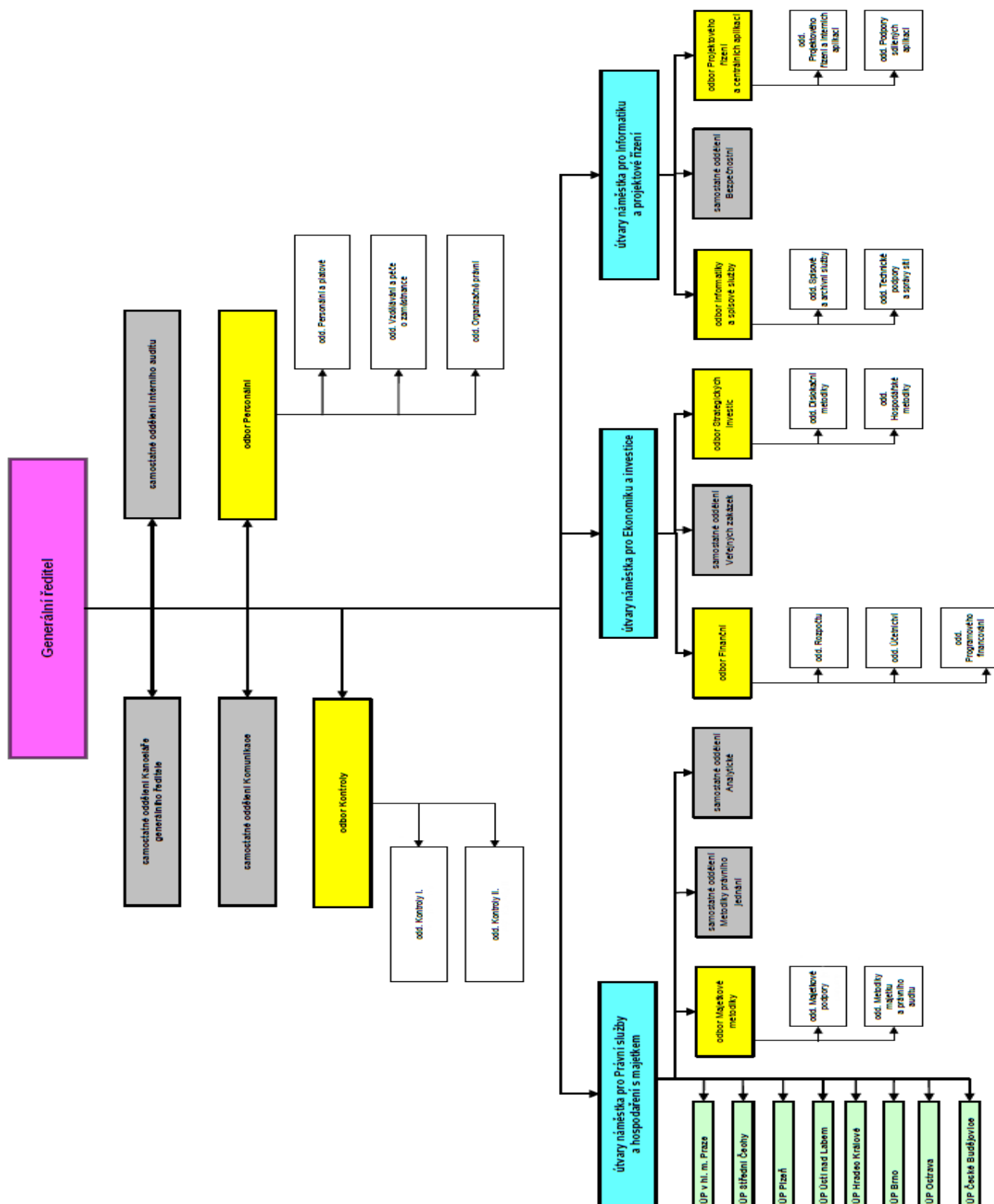


FÚ	Počet ÚP		
	Sekce ÚP	Odbor ÚP	Celkem ÚP
FÚ pro hlavní město Prahu	12		12
FÚ pro Středočeský kraj	13		13
FÚ pro Jihočeský kraj	7		7
FÚ pro Plzeňský kraj	7		7
FÚ pro Karlovarský kraj	3		3
FÚ pro Ústecký kraj	7		7
FÚ pro Liberecký kraj	4		4
FÚ pro Královéhradecký kraj	5		5
FÚ pro Pardubický kraj	4	1	5
FÚ pro Kraj Vysočina	5	1	6
FÚ pro Jihomoravský kraj	11		11
FÚ pro Olomoucký kraj	4	1	5
FÚ pro Moravskoslezský kraj	8		8
FÚ pro Zlínský kraj	5		5
Celkem	95	3	98

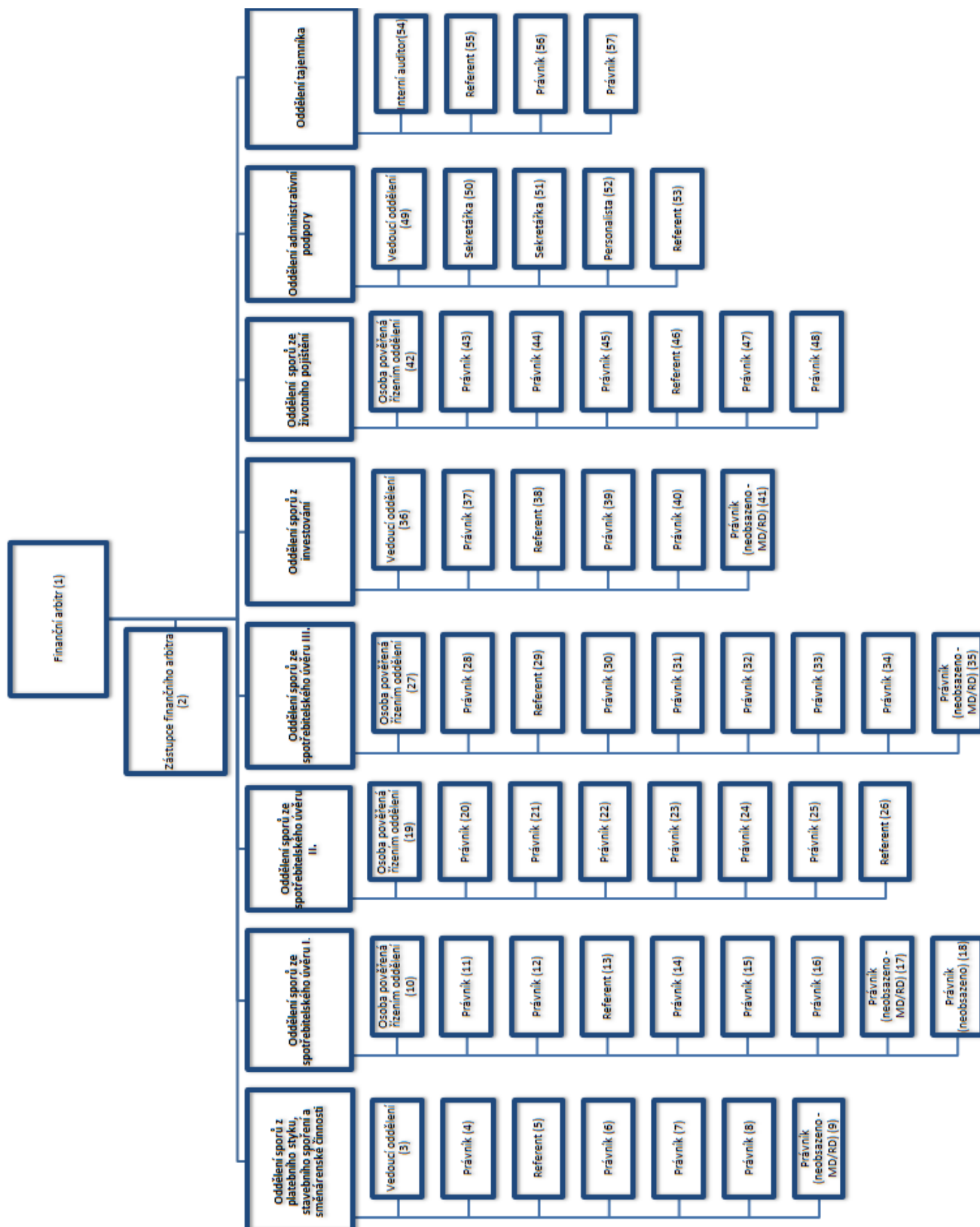
Organizační schéma GRČ k 31. 12. 2021



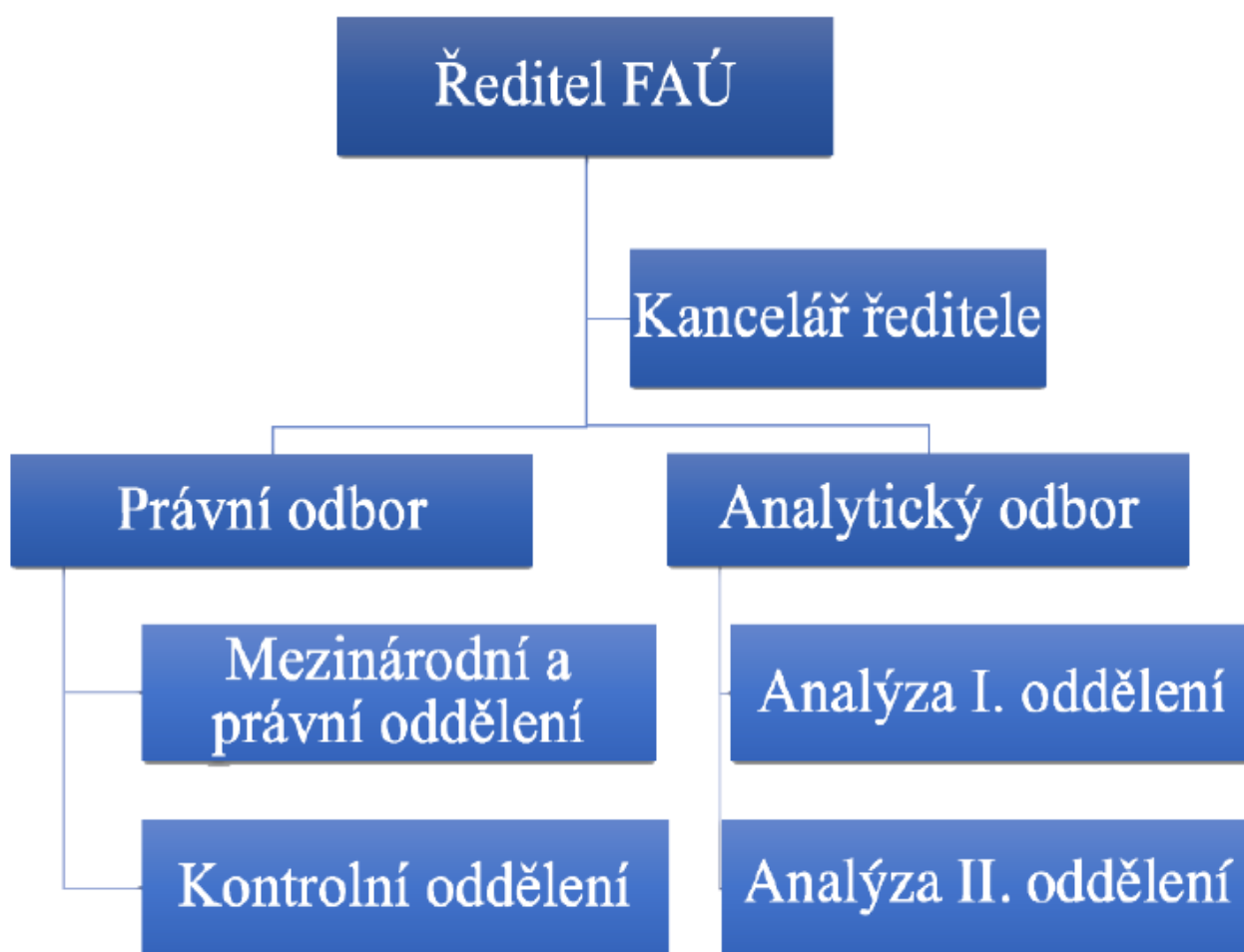
Organizační schéma ÚZSVM k 31. 12. 2021



Organizační schéma KFA k 31. 12. 2021



Organizační schéma FAÚ k 31. 12. 2021



Přehled o čerpání akcí s individuálně posuzovanými výdaji k 31. 12. 2021

v tis. Kč

Příjmy kapitoly 312 - MF ze správních poplatků a sankčních plateb v roce 2021 odvedené na příslušné samostatné bankovní účty GŘ a GŘC

Generální finanční ředitelství

v tis. Kč

Bankovní účet	Položka RS	Druh příjmů	Daňová povinnost	Inkaso	Nedoplatek	Přeplatek
5610	2513	Podíl na DPH z telekomunikačních a podobných sl.	-89	-89		
3746	2212	Pokuty v blokovém řízení	-3	0	2	11
3754	2212	Pokuty a náklady řízení ve správním řízení	1 053	-1 104	15 549	820
3789	2212	Pokuty dle zákona č. 526/1990 Sb. o cenách (neoprávněný majetkový prospěch)	9 120	9 221	122	462
3797	2212	Pokuty dle zákona č. 9/1991 Sb. o zaměstnanosti a působnosti orgánů ČR na úseku zaměstnanosti a zákona č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti	6	16	105	
2735	2212	Pokuty dle zákona č. 254/2004 Sb. o omezení plateb v hotovosti	-587	422	2 849	173
4722	2212	Porušení rozpočtové kázně - státní rozpočet	354 354	158 044	421 288	59 416
4829	2212	Pokuty za neoznámení osvobozeného příjmu dle zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	26 810	28 762	1 565	2 251
4837	2212	Pokuty a náklady řízení za porušení povinností při elektronické evidenci tržeb	-330	1 485	8 615	389
5725	2212	Odvody a penále za proušení rozpočtové kázně - podpora bydlení	3 873	3 094	5 073	122
3711	1361	Správní poplatky - za FÚ, GŘ A OFŘ	3 161	2 843	1	330
37117	1361	Správní poplatky - loterie sázkové hry				
9136	1704	Příslušenství k pojistnému na důchodové spoření	-51	17	321	158
9144	1704	Příslušenství k pojistnému na důchodové spoření od poplatníka pojistného, odvedenému plátcem	-3	0	30	9
		C E L K E M	397 314	202 710	455 518	64 141

Generální ředitelství cel

v tis. Kč

Bankovní účet	Položka RS	Druh příjmů	Daňová povinnost	Inkaso	Nedoplatek	Přeplatek
3770	1358	Poplatky dle zákona č. 164/2001 Sb., o přírodních léčivých zdrojích a lázních	32 748	31 806	32	10 419
3711	1361	Správní poplatky - loterie a sázkové hry	2 615	2 598	1	0
3746	2212	Pokuty v blokovém řízení	264 261	292 676	0	0
3797	2212	Pokuty dle zákona č. 9/1991 Sb. o zaměstnanosti a působnosti orgánů ČR na úseku zaměstnanosti a zákona č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti	213 065	57 963	136 799	8 453
3754	2212	Pokuty a náklady řízení ve správním řízení	1 276 718	1 070 075	250 024	23 666
53751	2212	Pokuty dle zákona č. 13/1997 Sb. o pozemních komunikacích a zákona č. 11/1994 Sb. o silniční dopravě	0	0	0	0
668	2324	Vymáhání pro úřady práce	44 280	20 552	23 741	1 969
3615	2324	Náklady spojené se správním vyhoštěním cizince	16 642	1 181	13 945	384
4837	2212	Pokuty a náklady řízení za porušení povinností při elektronické evidenci tržeb	27 890	19 581	12 957	1 267
		C E L K E M	1 845 471	1 464 625	437 466	35 739

Přehled o výdajích z veřejných zakázek v předpokládané hodnotě nejméně 300 mil. Kč, se smluvním plněním přesahujícím jeden kalendářní rok a zahrnujícím hodnocený rok 2021

v tis. Kč

OSS	Akce SMVS	Název akce	Číslo smlouvy	Předmět smlouvy	Trvání smlouvy	Plnění do 31.12.2020	Plnění v roce 2021	NNV 2022	Celkové plnění
MF	BV mimo program		09/033/0019	Služby Bezpečného datového centra pro provoz IISSP	13.11.2009-31.3.2021	2 205 218	70 366	0	2 275 584
	BV mimo program		21/906/0001	Služby Bezpečného datového centra pro provoz IISSP	1.4.2021-31.3.2025	0	127 293	192 587	770 350
	BV mimo program		13/000/0004	Podpora licencí k IISSP	22.12.2008 na dobu neurčitou	812 232	71 020	0	883 253
	012V091002001 BV mimo program	Integrovaný informační systém Státní pokladny	19/906/0008	Zajištění služeb podpory a rozvoje IISSP v letech 2019-2023	20.3.2019 - 20.3.2023	198 606	114 749	104 562	532 400
GŘŘ	012V11100P017	Zajištění provozu transakční části EET	16/7700/0203	Prováděcí smlouva č. 1 - Odborné služby systémové integrace - služby S4 (rámeček smlouvy 2 299 000 Kč)	1.7.2016 - 31.12.2016	2 261			538 450
	012V11100P017	Zajištění provozu transakční části EET	16/7700/297	Prováděcí smlouva č. 2 - Poskytování služeb playground a podpora vývojářů, návrhové dokumenty - služba S1 (rámeček smlouvy 5 868 500 Kč)	22.9.2016 - 31.10.2016	5 869			
	012V11100P011 012V13100P006 BV mimo program	Běžné výdaje na inf. systémy v r. 2016 a 2017 Výdaje na vývoj a provoz systému EET	16/7700/0284	Prováděcí smlouva č. 3 - Odborné služby a informační podpora - specialista ePodpory - služba S4 (rámeček smlouvy 12 100 000 Kč)	1.11.2016-31.10.2020	12 090			
	012V11100P017 012V11100P009 012V13100P006 BV mimo program	Zajištění provozu transakční části EET Zajištění provozu infor. systému EET Výdaje na vývoj a provoz systému EET	16/7700/0312	Prováděcí smlouva č. 4 - Příprava provozu, provoz a podpora provozu, odborné služby na vyžádání - služba S1,S3 a S4 (rámeček smlouvy 453 829 860 Kč)	1.12.2016 - 30.11.2021	370 068	80 580		
	012V11100P009 012V13100P006	Zajištění provozu infor. systému EET Výdaje na vývoj a provoz systému EET	17/7700/0220	Prováděcí smlouva č. 5 - Odborné služby systémové integrace v období provozu služeb II. - služba S4 (rámeček smlouvy 2 413 950 Kč)	19.9.2017 - 30.11.2021 nebo do vyčerpání prostředků	2 405			
	BV mimo program		18/7700/0372	Prováděcí smlouva č. 6 - Odborné služby systémové integrace v období provozu služeb III - služba S4 - (rámeček smlouvy 2 413 950 Kč)	28.11.2018 - 30.11.2021 nebo do vyčerpání prostředků	1 312	9		
	BV mimo program		18/7700/0425	Prováděcí smlouva č. 7 - Odborné služby a informační podpora - specialista ePodpory - (rámeček smlouvy 4 840 000 Kč)	17.12.2018 - 31.12.2021 nebo do vyčerpání limitu	4 832			
	012V131000021 BV mimo program	Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS	19/7700/0406	Prováděcí smlouva č. 1	20.12.2019-20.12.2023	198 534	200 339		242 373
	012V131000021	Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS	19/7700/0407	Prováděcí smlouva č. 2	23.12.2019 - na dobu určitou až do řádného poskytnutí služeb	284 127	126 654		
	012V131000021	Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS	20/7700/0054	Prováděcí smlouva č. 3	31.1.2020 - na dobu určitou až do řádného poskytnutí služeb	162 325	133 142		
	012V161000004	Portál MOJE daně (část DPR)							
	012V161000004	Portál MOJE daně	20/7700/0192	Prováděcí smlouva č. 4	29.7.2020 - na dobu určitou až do řádného poskytnutí služeb	9 487	2 444		
	012V131000021	Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS	20/7700/0193	Prováděcí smlouva č. 5	21.7.2020 - na dobu určitou až do řádného poskytnutí služeb	34 440	119 357		
	012V131000021	Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS	20/7700/0241	Prováděcí smlouva č. 6	14.10.2020 - na dobu určitou až do řádného poskytnutí služeb	4 940	31 906		
	012V131000021	Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS	20/7700/0313	Prováděcí smlouva č. 7	25.11.2020 - na dobu určitou až do řádného poskytnutí služeb	17 292	132 912		
	012V131000021	Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS	21/7700/0147	Prováděcí smlouva č. 8	15.11.2021 - na dobu určitou až do řádného poskytnutí služeb	0	20 820		
	012V131000021	Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS	21/7700/0234	Prováděcí smlouva č. 9	7.12.2021 - na dobu určitou až do řádného poskytnutí služeb	0	2 169		
	012V161000004	Portál MOJE daně	21/7700/0242	Prováděcí smlouva č. 10	14.12.2021 - na dobu určitou až do řádného poskytnutí služeb	0	0		
	BV mimo program		21/7700/0060	Prováděcí smlouva č. PS_MVČR_144/2021_GŘŘ	29.3.2021 - na dobu určitou do doby jejího splnění	0	171 253	0	458 052
	012V131000025	Klientský, serverový a infrastrukturní SW	20/7700/0303	Prováděcí smlouva č. 2020 - 170 k Rámcové dohodě na pořízení produktů Microsoft	25.11.2020 - 24.11.2023	134 134	133 458	13 408	397 828
ÚZSV M	012V331000004 BV mimo program	Pořízení ISMS a rozvoj	70/2021	Smlouva o vytvoření, podpoře a rozvoji nového informačního systému majetku státu (ISMS)	15.06.2021-15.05.2027	0	0	210 000	421 202

Přehled programů zařazených v informačním systému programového financování

Program	Název programu	Náplň programu	Doba realizace	Celková výše prostředků na realizaci programu (v tis. Kč)
012V01	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení Ministerstva financí	Obnova dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku MF, zabezpečení odpovídajícího prostorového a materiálního vybavení a ICT nástrojů a prostředků takovým způsobem, aby mohly být plynule zajišťovány úkoly vyplývající ze zákona č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy ČR.	1.1.2014 - 31.12.2025	3 617 944
012V02	Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MF	Obnova dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku MF – budov, dopravních prostředků, prostředků informačních a komunikačních technologií (ICT) včetně integrovaného informačního systému Státní pokladny, udržovat a zlepšovat podmínky pro činnosti Ministerstva financí vyplývající ze zákona č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, tj. zajistit odpovídající materiálně technické zabezpečení, aplikační, informační a komunikační podporu pro kvalitní výkon činností odborných útvarů Ministerstva financí a ostatních orgánů veřejné správy.	1.1.2020 - 31.12.2026	2 028 000
012V09	Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny	Zabezpečení informatických podmínek pro činnosti Ministerstva financí vyplývající ze zákona č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, tj. zajištění odpovídající aplikační podpory pro kvalitní výkon činností Ministerstva financí v oblasti Státní pokladny.	1.1.2014 - 30.6.2023	950 400
012V12	Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy	Zabezpečení podmínek pro činnosti orgánů Finanční správy České republiky vyplývající ze zákona č. 456/2011 Sb. a zajištění pracovních podmínek pro zaměstnance.	1.1.2014 - 30.12.2022	2 791 000
012V13	Pořízení, obnova a provozování ICT Generálního finančního ředitelství	Zajištění potřeb provozu a dalšího rozvoje informačních a komunikačních systémů Finanční správy.	1.1.2017 - 30.6.2024	4 731 200
012V14	Dislokace Finanční správy v Brně	Zajištění potřebné dislokace orgánů Finanční správy České republiky na území Statutárního města Brna.	1.3.2018 - 30.6.2025	715 000
012V15	Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy	Realizace daňového informačního systému, který bude vyhovovat budoucím podmínkám správy daní, a to bez závislosti na jednom výhradním dodavateli.	1.1.2019 - 31.12.2023	3 060 000
012V16	MOJE daně	Realizace Portálu MOJE daně.	1.4.2018 - 31.12.2024	527 000
012V18	Rozvoj a obnova MTZ FS	Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy.	1.1.2020 - 31.12.2025	1 300 000
012V21	Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení celní správy	Zabezpečení podmínek výkonu kompetencí Celní správy ČR, vyplývajících zejména ze zákona č. 17/2012 Sb., tj. vytvoření pracovních podmínek pro zaměstnance CS a zároveň zabezpečení vybavení nezbytnou technikou pro efektivní výkon těchto kompetencí.	1.1.2014 - 31.12.2023	3 997 331
012V22	Rozvoj a obnova MTZ celní správy	Zabezpečení podmínek pro výkon kompetencí Celní správy ČR, vyplývajících zejména ze zákona č. 17/2012 Sb., tj. vytvoření pracovních podmínek pro zaměstnance CS a zároveň zabezpečení vybavení nezbytnou technikou pro efektivní výkon stanovených kompetencí.	30.6.2019 - 31.12.2025	3 239 350
012V31	Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM)	Pořízení, obnova a provozování ICT systému řízení ÚZSVM a zajištění účelného a hospodárného využití majetku České republiky, se kterým je ÚZSVM příslušný hospodařit.	1.1.2014 - 31.12.2022	3 573 108
012V32	Přebíraný majetek do správy ÚZSVM	Rekonstrukce přejatých budov do správy ÚZSVM pro redislokované organizace a zajištění hospodaření se svěřeným majetkem v souladu s 3E. Jedná se o konkrétní budovy, které budou jednoznačně určeny k dislokaci státních organizací. Pokud se jedná o stroje a zřízení, jde především o vybavenost budov a to zejména o výtahy a kotelný a vybavenost přebíraných skladových zařízení.	1.1.2018 - 31.12.2028	3 090 000
012V33	Rozvoj a obnova MTZ ÚZSVM	Zajištění provozuschopnosti organizační složky státu jak po stránce materiální, tak po stránce technické. V oblasti IT se jedná zejména o rozvoje systémů v souladu s platnou legislativou, nákup licencí, nákup a obnova výpočetní a reprografické techniky, zajištění bezpečnosti (EZS, EPS), obnova telefonních ústředí. V oblasti MTZ se jedná zejména o reprodukci a správu majetku svěřeného do péče ÚZSVM. Dále se jedná o obnovu vozového parku ÚZSVM.	1.12.2019 - 31.12.2027	2 114 000
012V41	Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře finančního arbitra (KFA)	Zabezpečení podmínek pro činnost Kanceláře finančního arbitra vyplývajících ze zákona č. 180/2011 Sb., o finančním arbitrovi, ve znění pozdějších předpisů a další související zákony.	1.1.2014 - 30.6.2022	22 109
012V42	Pořízení a obnova MTZ Kanceláře finančního arbitra	Zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra dle zákona č. 180/2011 Sb., ve znění pozdějších předpisů.	1.1.2020 - 31.12.2025	4 550
012V51	Rozvoj a obnova materiálně technické základny Finančně analytického úřadu (FAÚ)	Zajištění nepřetržitého a bezpečného přenosu informací, vybavení FAÚ prostředky a technologiemi pro zefektivnění výkonu státní správy, řízení a zabezpečení výkonu služby, rozvoj a obnova informačních systémů, bezpečnost systémů zařazených do kritických a významných informačních systémů a také zajištění mobility při výkonu činnosti FAÚ.	1.11.2017 - 31.12.2022	65 330