

**NÁVRH
STÁTNÍHO ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
ČESKÉ REPUBLIKY
ZA ROK 2018**

**H.
VÝSLEDKY ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ
KAPITOL**

Obsah

KAPITOLA 301 - KANCELÁŘ PREZIDENTA REPUBLIKY.....	1
KAPITOLA 302 - POSLANECKÁ SNĚMOVNA PARLAMENTU.....	5
KAPITOLA 303 - SENÁT PARLAMENTU	9
KAPITOLA 304 - ÚŘAD VLÁDY ČESKÉ REPUBLIKY	13
KAPITOLA 305 - BEZPEČNOSTNÍ INFORMAČNÍ SLUŽBA	18
KAPITOLA 306 - MINISTERSTVO ZAHRANIČNÍCH VĚCÍ	22
KAPITOLA 307 - MINISTERSTVO OBRANY	27
KAPITOLA 308 - NÁRODNÍ BEZPEČNOSTNÍ ÚŘAD	33
KAPITOLA 309 - KANCELÁŘ VEŘEJNÉHO OCHRÁNCE PRÁV	37
KAPITOLA 312 - MINISTERSTVO FINANCÍ	42
KAPITOLA 313 - MINISTERSTVO PRÁCE A SOCIÁLNÍCH VĚCÍ	49
KAPITOLA 314 - MINISTERSTVO VNITRA	55
KAPITOLA 315 - MINISTERSTVO ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ.....	61
KAPITOLA 317 - MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ.....	66
KAPITOLA 321 - GRANTOVÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	72
KAPITOLA 322 - MINISTERSTVO PRŮMYSLU A OBCHODU	76
KAPITOLA 327 - MINISTERSTVO DOPRAVY	83
KAPITOLA 328 - ČESKÝ TELEKOMUNIKAČNÍ ÚŘAD	89
KAPITOLA 329 - MINISTERSTVO ZEMĚDĚLSTVÍ	92
KAPITOLA 333 - MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ, MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY	99
KAPITOLA 334 - MINISTERSTVO KULTURY	105
KAPITOLA 335 - MINISTERSTVO ZDRAVOTNICTVÍ.....	111
KAPITOLA 336 - MINISTERSTVO SPRAVEDLNOSTI	119
KAPITOLA 343 - ÚŘAD PRO OCHRANU OSOBNÍCH ÚDAJŮ	125
KAPITOLA 344 - ÚŘAD PRŮMYSLOVÉHO VLASTNICTVÍ.....	130
KAPITOLA 345 - ČESKÝ STATISTICKÝ ÚŘAD.....	135
KAPITOLA 346 - ČESKÝ ÚŘAD ZEMĚMĚŘICKÝ A KATASTRÁLNÍ.....	140
KAPITOLA 348 - ČESKÝ BÁŇSKÝ ÚŘAD	145
KAPITOLA 349 - ENERGETICKÝ REGULAČNÍ ÚŘAD	149
KAPITOLA 353 - ÚŘAD PRO OCHRANU HOSPODÁŘSKÉ SOUTĚŽE.....	154
KAPITOLA 355 - ÚSTAV PRO STUDIUM TOTALITNÍCH REŽIMŮ.....	158
KAPITOLA 358 - ÚSTAVNÍ SOUD	162
KAPITOLA 359 - ÚŘAD NÁRODNÍ ROZPOČTOVÉ RADY	166
KAPITOLA 361 - AKADEMIE VĚD ČESKÉ REPUBLIKY	170
KAPITOLA 371 - ÚŘAD PRO DOHLED NAD HOSPODAŘENÍM POLITICKÝCH STRAN A POLITICKÝCH Hnutí.....	174
KAPITOLA 372 - RADA PRO ROZHLASOVÉ A TELEVIZNÍ VYSÍLÁNÍ.....	178
KAPITOLA 373 - ÚŘAD PRO PŘÍSTUP K DOPRAVNÍ INFRASTRUKTUŘE.....	182
KAPITOLA 374 - SPRÁVA STÁTNÍCH HMOTNÝCH REZERV	186
KAPITOLA 375 - STÁTNÍ ÚŘAD PRO JADERNOU BEZPEČNOST.....	190
KAPITOLA 376 - GENERÁLNÍ INSPEKCE BEZPEČNOSTNÍCH SBORŮ	194
KAPITOLA 377 - TECHNOLOGICKÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	199
KAPITOLA 378 - NÁRODNÍ ÚŘAD PRO KYBERNETICKOU A INFORMAČNÍ BEZPEČNOST	204
KAPITOLA 381 - NEJVYŠŠÍ KONTROLNÍ ÚŘAD.....	208
KAPITOLA 396 - STÁTNÍ DLUH.....	212
KAPITOLA 397 - OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV	216
KAPITOLA 398 - VŠEOBECNÁ POKLADNÍ SPRÁVA	220

Kapitola 301 - Kancelář prezidenta republiky

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

Celkové příjmy kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2018 ve výši 1 279 tis. Kč, v průběhu roku 2018 nebyly upraveny a byly plněny ve výši 3 547 tis. Kč, v tom nedaňové příjmy ve stejné výši.

Celkové výdaje kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2018 ve výši 499 747 tis. Kč byly sníženy o částku 632 tis. Kč a čerpány v roce 2018 ve výši 511 820 tis. Kč, což představuje plnění 102,55 % rozpočtu po změnách. Běžné výdaje činily ve skutečnosti 327 565 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 184 255 tis. Kč. Na snížení rozpočtu kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky se podílelo rozpočtové opatření provedené na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 150 ze dne 26. září 2018. Finanční prostředky ve výši 632 tis. Kč byly převedeny z kapitoly 301 – Kancelář prezidenta republiky do kapitoly 361 – Akademie věd ČR pro Archeologický ústav AV ČR, Praha, v. v. i. na archeologický výzkum v roce 2018 na základě Smlouvy o spolupráci uzavřené mezi Kanceláři prezidenta republiky, Správou Pražského hradu, Akademií věd České republiky a Archeologickým ústavem AV ČR, Praha, v. v. i. V porovnání s čerpáním celkových výdajů kapitoly v roce 2017, které činilo 439 485 tis. Kč, představuje čerpání celkových výdajů v roce 2018 nárůst o 72 335 tis. Kč.

V roce 2018 byly čerpány nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 74 656 tis. Kč, a to neprofilující ve výši 8 113 tis. Kč (na výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 5 113 tis. Kč, na potřeby Lesní správy Lány ve výši 3 000 tis. Kč) a profilující ve výši 66 543 tis. Kč (z převážné části na výdaje určené na financování programu reprodukce majetku pro příspěvkové organizace zřízené Kanceláři prezidenta republiky ve výši 62 772 tis. Kč). Kapitola 301 – Kancelář prezidenta republiky vyčíslila nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 v celkové výši 258 536 tis. Kč, z toho činily neprofilující 33 311 tis. Kč a profilující 225 225 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků činil k 31. 12. 2018 částku 183 880 tis. Kč, z toho neprofilujících výdajů částku 25 198 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů částku 158 682 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky státu ve výši 68 099 tis. Kč se v průběhu roku 2018 nezměnil. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 69 667 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 67 058 tis. Kč, včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů, což představuje plnění 96,26 % konečného rozpočtu a 98,47 % rozpočtu po změnách. Počet 110 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách v organizační složce státu byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 100 zaměstnanců, tj. na 90,90 %. Průměrný plat ve výši 47 312 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil ve skutečnosti na 52 497 Kč, tj. o 10,96 %. Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací byl stanoven ve výši 99 548 tis. Kč a nebyl v průběhu roku 2018 upraven. Ve skutečnosti byla čerpána částka 137 319 tis. Kč, což představuje plnění na 137,94 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto použitím

mimorozpočtových zdrojů. Počet 297 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách u příspěvkové organizace byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 294, tj. na 98,99 %. Průměrný plat ve výši 27 214 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazenými funkčními místy ve skutečnosti zvýšil na 38 296 Kč, tj. o 40,72 %.

Ukazatel Povinné pojistné placené zaměstnavatelem byl plněn ve výši 21 236 tis. Kč a ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 1 256 tis. Kč.

V hodnoceném období byly plněny závazné ukazatele Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 110 240 tis. Kč.

Ukazatel Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány plněný ve výši 232 038 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfer (ve výši 189 766 tis. Kč) a investiční transfer (ve výši 42 272 tis. Kč), které zřizovatel (Kancelář prezidenta republiky) poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Správa Pražského hradu.

Ukazatel Celkové výdaje na lesní hospodářství plněný ve výši 169 543 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfer (ve výši 27 560 tis. Kč) a investiční transfer (ve výši 141 983 tis. Kč), které zřizovatel (Kancelář prezidenta republiky) poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Lesní správa Lány.

Ukazatel Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem, v tom: podíl rozpočtu Evropské unie byl plněn ve výši 2 285 tis. Kč. Uvedené výdaje byly použity na financování projektů spolufinancovaných z rozpočtu Evropské unie - z Operačního programu Životní prostředí 2014 – 2020 formou dotace z prostředků Evropského fondu regionálního rozvoje: „Masarykovy aleje v Lánské oboře“ (ve výši 290 tis. Kč), „Aleje ovocných sadů a extenzivní sady Lánské obory“ (ve výši 137 tis. Kč) a „Zvýšení biodiverzity dřevin vybraných lokalit v Lánské oboře“ (ve výši 1 858 tis. Kč), které byly realizovány příspěvkovou organizací Lesní správou Lány. Na povinný podíl národního spolufinancování uvedených projektů nebyly čerpány prostředky státního rozpočtu, ale byl hrazen z vlastních zdrojů Lesní správy Lány, a to v rámci nákladů hlavní činnosti. Z tohoto důvodu byl ukazatel „Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem, v tom: ze státního rozpočtu“ v nulové výši.

V Informačním systému programového financování byl v roce 2018 v kapitole 301 – Kancelář prezidenta republiky sledován program č. 10101 „Reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky – od roku 2009“. Ve schváleném rozpočtu a v rozpočtu po změnách v roce 2018 byla vyčleněna částka 163 059 tis. Kč. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 186 890 tis. Kč (kapitálové výdaje 184 255 tis. Kč a běžné výdaje 2 635 tis. Kč). V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 65 057 tis. Kč. Poskytnuté finanční prostředky ze státního rozpočtu byly v roce 2018 vynaloženy u příspěvkové organizace Lesní správa Lány především na rekonstrukci provozních, správních a pobytových objektů ve správě příspěvkové organizace, rekonstrukci cest v Lánské oboře, odstranění svahových deformací vodní nádrže Klíčava, obnovu Masarykovy aleje v Lánské oboře, ovocných sadů v Lánské oboře a zvýšení biodiverzity dřevin. U příspěvkové organizace Správa Pražského hradu byly z těchto prostředků hrazeny akce: Nejvyšší purkrabství Pražského hradu, Mobilní detekční technologie Pražského hradu, Rekonstrukce rezidence v Královské zahradě, Přesun technologie trafostanice a vybudování nového vstupu do kolektorů.

Ve vlastním úřadu Kanceláře prezidenta republiky a v příspěvkové organizaci Správa Pražského hradu nebyla v roce 2018 uskutečněna žádná vnější kontrola. V příspěvkové organizaci Lesní správa Lány byla provedena kontrola Oblastním inspektorátem práce,

Okresní správou sociálního zabezpečení Kladno a Krajskou veterinární správou, Inspektorátem Rakovník. Žádné nedostatky nebyly zjištěny.

Bližší údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Kanceláře prezidenta republiky za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 301 Kancelář prezidenta republiky

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	1 279,47	1 279,47	3 546,68	277,20
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	60,00	60,00	93,69	156,15
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	1 219,47	1 219,47	3 452,99	283,16
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	1 279,47	1 279,47	3 546,68	277,20
Výdaje celkem	499 747,47	499 115,47	511 820,05	102,55
Třída 5 - Běžné výdaje	337 907,47	337 275,47	327 565,08	97,12
Třída 6 - Kapitálové výdaje	161 840,00	161 840,00	184 254,96	113,85
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	499 747,47	499 115,47	511 820,05	102,55
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-498 468,00	-497 836,00	-508 273,36	-102,10
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-498 468,00	-497 836,00	-508 273,36	-102,10

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 301 Kancelář prezidenta republiky

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	1 279,47	1 279,47	0,00	3 546,68	277,20
Výdaje celkem	499 747,47	499 115,47	727 680,15	511 820,05	102,55
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy ¹⁾					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 279,47	1 279,47	0,00	3 546,68	277,20
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 219,47	1 219,47	0,00	3 452,99	283,16
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	60,00	60,00	0,00	93,69	156,15
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky	124 365,30	124 365,30	131 539,40	110 239,57	88,64
Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány	231 887,70	231 255,70	421 281,42	232 037,76	100,34
Celkové výdaje na lesní hospodářství	143 494,47	143 494,47	174 859,34	169 542,72	118,15
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	68 099,09	68 099,09	69 666,83	67 058,49	98,47
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ²⁾	22 122,68	22 122,68	22 600,90	21 235,54	95,99
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 249,04	1 249,04	1 277,17	1 255,51	100,52
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	62 452,07	62 452,07	63 858,61	62 775,68	100,52
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů ³⁾					
v tom: ze státního rozpočtu					
v tom: institucionální podpora celkem ⁴⁾					
účelová podpora celkem ⁴⁾					
podíl prostředků zahraničních programů ³⁾					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací ⁵⁾					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 219,47	1 219,47	6 134,39	2 285,06	187,38
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie	1 219,47	1 219,47	6 134,39	2 285,06	187,38
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	163 059,47	163 059,47	381 450,06	186 889,78	114,61

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací), ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 302 - Poslanecká sněmovna Parlamentu

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

Schválená rozpočtovaná výše příjmů Poslanecké sněmovny Parlamentu v roce 2018 činila 16 000 tis. Kč a během roku nebyla upravována. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 18 509 tis. Kč, což představuje plnění souhrnného ukazatele příjmy celkem na 115,68 %. Oproti roku 2017 byly celkové příjmy v roce 2018 vyšší o 1 195 tis. Kč. Na celkových příjmech se podílely zejména příjmy z vlastní činnosti v provozních střediscích v Harrachově a v Lipnici nad Sázavou ve výši 16 356 tis. Kč, příjmy z pronájmu majetku ve výši 1 295 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy ve výši 775 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2018 činil 1 350 188 tis. Kč a nebyl v průběhu roku upravován. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 1 309 317 tis. Kč, tj. na 96,97 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 77 873 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2017 bylo vyčerpáno o 94 333 tis. Kč více. Index vyjadřující skutečnost roku 2018 proti skutečnosti roku 2017 je 107,76 %.

Ke dni 1. 1. 2018 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 77 886 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 22 843 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 55 043 tis. Kč. V roce 2018 byly profilující nároky na programové financování EDS/SMVS ukončeny ve výši 13 tis. Kč z důvodu, že je kapitola již nepoužije. Do konečného rozpočtu tak byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 77 873 tis. Kč, které byly vyčerpány. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2018 byl tedy nulový. Profilující výdaje byly použity zejména na platy zaměstnanců v pracovním poměru (21 970 tis. Kč) a na ostatní osobní výdaje (860 tis. Kč). Neprofilující výdaje byly použity na povinné pojistné placené zaměstnavatelem (7 470 tis. Kč), na FKSP (439 tis. Kč), na nákup ostatních služeb (30 000 tis. Kč) a na opravy a udržování (17 134 tis. Kč).

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 1 310 188 tis. Kč nebyl v průběhu roku upraven. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 1 270 269 tis. Kč, tj. 96,95 % schváleného rozpočtu. V porovnání s rokem 2017 došlo v roce 2018 ke zvýšení čerpání běžných výdajů o 89 690 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2018 proti skutečnosti roku 2017 je 107,60 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 487 423 tis. Kč nebyl v průběhu roku upraven. Po zapojení nároků byl navýšen o 22 830 tis. Kč a ve skutečnosti byl čerpán částkou 495 414 tis. Kč, tj. na 101,64 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2017 bylo čerpání v roce 2018 vyšší o 92 401 tis. Kč, tj. na 122,93 % skutečnosti roku 2017.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 196 796 tis. Kč nebyly v průběhu roku upraveny a po zapojení nároků navýšeny o 21 970 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 218 760 tis. Kč, tj. 111,16 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2017 se čerpání objemu prostředků na platy zvýšilo o 19 990 tis. Kč, tj. na 110,06 % skutečnosti roku 2017.

Ostatní platby za provedenou práci schválené ve výši 290 626 tis. Kč nebyly v průběhu roku upraveny, ve skutečnosti byly čerpány částkou 276 654 tis. Kč, tj. na 95,19 % schváleného rozpočtu. Z toho bylo na platy poslanců vyčerpáno celkem 218 307 tis. Kč.

Počet 360 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 356 zaměstnanců, což představuje 4 neobsazená místa. Ve srovnání se skutečností roku 2017 se počet naplněných funkčních míst zvýšil o 3 místa.

Průměrný měsíční plat zaměstnanců 45 555 Kč v rozpočtu po změnách se zvýšil s ohledem na neobsazená funkční místa a v souvislosti s čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů na 51 227 Kč ve skutečnosti, tj. o 12,45 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 je průměrný plat vyšší o 4 303 Kč, index zvýšení je 109,17 %.

Běžné výdaje byly čerpány zejména na povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 150 618 tis. Kč, nákup materiálu ve výši 38 079 tis. Kč, nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot ve výši 21 908 tis. Kč, nákup služeb ve výši 291 706 tis. Kč, ostatní nákupy ve výši 73 967 tis. Kč, výdaje související s neinvestičními nákupy ve výši 189 394 tis. Kč, neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu 6 865 tis. Kč, neinvestiční transfery obyvatelstvu 486 tis. Kč a neinvestiční transfery a související platby do zahraničí 1 833 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 40 000 tis. Kč nebyl v průběhu roku upraven. Výdaje byly čerpány částkou 39 047 tis. Kč, což je 97,62 % schváleného rozpočtu. Prostředky byly použity na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku ve výši 3 105 tis. Kč - zejména na programové vybavení a pořízení dlouhodobého hmotného majetku ve výši 35 943 tis. Kč – např. na aplikaci okenních fólií, na rekonstrukci odpočinkové zóny v PÚZ Harrachov, na kancelářskou techniku, na dopravní prostředky, stroje, přístroje a zařízení, inventář, nábytek a stavební práce v prostorách Poslanecké sněmovny. Prostředky na kapitálové výdaje byly v plné výši použity na realizaci programu 10201 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Poslanecké sněmovny - od roku 2007“, který zajišťuje nezbytné výdaje na pořízení a reprodukci majetku související s potřebami poslaneckého sboru a technické zabezpečení činnosti Poslanecké sněmovny.

V roce 2018 byly prováděny kontroly v pokladně Kanceláře Poslanecké sněmovny, v oblasti mzdové agendy, agendy týkající se zpracování služebních zahraničních cest poslanců a zaměstnanců, všech účetních dokladů provozně účelových středisek a gastronomie, kontrola účetnictví investičních a neinvestičních výdajů, kontrola čerpání prostředků na administrativní práce pro poslance a čerpání úhrad telefonních nákladů poslanců, kontrola veškerých smluv poslanců na asistentské služby, nájemné nebytových prostor a ubytování poslanců, kontrola úhrad přijatých faktur, kontrola odesílaných příspěvků poslaneckým klubům a kontrola čerpání Fondu kulturních a sociálních potřeb. V Kanceláři Poslanecké sněmovny byly prováděny kontroly samostatným oddělením interního auditu. Při kontrolách nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Poslanecké sněmovny Parlamentu za rok 2018.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 302 Poslanecká sněmovna Parlamentu

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	16 000,00	16 000,00	18 508,61	115,68
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	16 000,00	16 000,00	18 508,61	115,68
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery				
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	16 000,00	16 000,00	18 508,61	115,68
Výdaje celkem	1 350 187,75	1 350 187,75	1 309 316,58	96,97
Třída 5 - Běžné výdaje	1 310 187,75	1 310 187,75	1 270 269,26	96,95
Třída 6 - Kapitálové výdaje	40 000,00	40 000,00	39 047,32	97,62
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	1 350 187,75	1 350 187,75	1 309 316,58	96,97
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 334 187,75	-1 334 187,75	-1 290 807,97	-96,75
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-1 334 187,75	-1 334 187,75	-1 290 807,97	-96,75

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 302 Poslanecká sněmovna Parlamentu

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	16 000,00	16 000,00	0,00	18 508,61	115,68
Výdaje celkem	1 350 187,75	1 350 187,75	1 428 060,77	1 309 316,58	96,97
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	16 000,00	16 000,00	0,00	18 508,61	115,68
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	16 000,00	16 000,00	0,00	18 508,61	115,68
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	1 350 187,75	1 350 187,75	1 428 060,77	1 309 316,58	96,97
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	487 422,69	487 422,69	510 252,60	495 413,61	101,64
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	147 772,81	147 772,81	155 242,58	150 618,19	101,93
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 935,93	3 935,93	4 375,33	4 375,20	111,16
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	196 796,45	196 796,45	218 766,36	218 759,93	111,16
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	40 000,00	40 000,00	40 000,00	39 047,32	97,62

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 303 - Senát Parlamentu

Rozpočtové prostředky byly v roce 2018 použity na výdaje související s obstaráváním záležitostí a služeb spojených s výkonem činností stanovených zákonem č. 59/1996 Sb., o sídle Parlamentu České republiky, resp. zákonem č. 107/1999 Sb., o jednacím řádu Senátu, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o zabezpečení odborných, organizačních a technických činností a vytváření materiálních podmínek pro činnost Senátu Parlamentu České republiky, jeho orgánů, představitelů a senátorů. K zajištění těchto úkolů byla zřízena Kancelář Senátu, která rovněž zajišťovala správu a provoz areálu sídla Senátu Parlamentu, koncepční, projektovou a investiční činnost k zajištění rozvoje a údržby areálu Valdštejnského paláce včetně zahrady a jízdárny, Kolovratského paláce a Malého Fürstenberského paláce. Kancelář Senátu plnila i další úkoly spojené s využitím objektů sídla Senátu Parlamentu pro veřejnost, pokud tyto objekty bezprostředně nebyly využívány k zajištění úkolů spojených se zákonodárnou činností Senátu Parlamentu.

Příjmy byly rozpočtovány ve výši 2 700 tis. Kč a plněny ve výši 4 268,19 tis. Kč, tj. na 158,08 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2017 byly celkové příjmy v roce 2018 vyšší o 259,01 tis. Kč. Na celkovém plnění příjmů se podílelo především podseskupení položek 211 - Příjmy z vlastní činnosti ve výši 3 108,21 tis. Kč, což je 163,59 % rozpočtu po změnách. Jedná se o úhrady za služby spojené s užíváním prostor v objektech Senátu Parlamentu, jejichž výše je závislá na počtu a charakteru jednotlivých akcí uskutečněných v prostorách Senátu Parlamentu a příjmy z činnosti gastronomických služeb. Dále pak podseskupení položek 213 - Příjmy z pronájmu majetku ve výši 944,73 tis. Kč, tj. 118,09 % rozpočtu po změnách. Jedná se o příjmy z pronájmu pozemků a prostor externím organizacím.

Schválený rozpočet celkových výdajů ve výši 600 689,89 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 552,75 tis. Kč činil 603 242,64 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů činilo 548 649,57 tis. Kč, tj. 91,34 % rozpočtu po změnách a 90,95 % konečného rozpočtu. Na skutečném čerpání se podílely prostředky státního rozpočtu ve výši 546 096,82 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 552,75 tis. Kč. Oproti roku 2017 byly celkové výdaje v roce 2018 vyšší o 16 356,45 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity na financování rozpočtem nezajištěných potřeb v souvislosti s platností Nařízení Evropského parlamentu a Rady Evropské unie č. 2016/679 - GDPR.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 576 749,89 tis. Kč nebyl upravován a po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 143,45 tis. Kč činil konečný rozpočet 577 893,34 tis. Kč. Ve skutečnosti byly běžné výdaje čerpány ve výši 540 548,57 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 143,45 tis. Kč, tj. na 93,72 % rozpočtu po změnách a na 93,54 % konečného rozpočtu.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 214 825,78 tis. Kč a nebyl v průběhu roku upravován. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 204 066,51 tis. Kč, tj. na 94,99 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené v objemu 107 993,96 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 107 983,09 tis. Kč, tj. na 99,99 % schváleného rozpočtu. Počet 213 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 190 zaměstnanců, což představuje 23 neobsazených míst, tj. 10,79 %. Oproti průměrnému platu ve schváleném rozpočtu ve výši 42 251 Kč činil průměrný plat ve skutečnosti 47 446 Kč, tj. byl vyšší o 5 195 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši na 43 871 Kč se průměrný plat zvýšil o 8,14 %.

Výdaje na povinné pojistné placené zaměstnavatelem rozpočtované ve výši 68 750,31 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 67 680,18 tis. Kč, tj. na 98,44 % rozpočtu po změnách.

Výdaje podseskupení 513 - Nákup materiálu byly čerpány částkou 14 051 tis. Kč, tj. na 89,83 % rozpočtu po změnách. Prostředky tohoto podseskupení byly použity na nákup kancelářského materiálu, nákup drobného hmotného majetku, materiálu k výpočetní technice a k zajištění provozu Valdštejnské zahrady. Výdaje podseskupení 515 - Nákup vody, paliv a energie byly čerpány ve výši 12 336,80 tis. Kč, tj. 87,25 % rozpočtu po změnách. Prostředky podseskupení 516 - Nákup služeb byly čerpány částkou 115 353,38 tis. Kč, tj. 93,32 % rozpočtu po změnách. Výdaje na položce Nákup ostatních služeb, která je v daném podseskupení položek objemem finančních prostředků nejrozsáhlejší, byly čerpány ve výši 76 805,15 tis. Kč, tj. 96,05 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší objem výdajů představují výdaje na zajištění služeb asistentů senátorů, výdaje na úklidové práce, ostrahu objektů, servisní služby. Na podseskupení položek 517 - Ostatní nákupy činily výdaje 36 746,73 tis. Kč, což představuje 85,71 % rozpočtu po změnách. Stěžejní část daného podseskupení tvoří výdaje na údržbu a opravy areálu sídla Senátu Parlamentu, technických a technologických zařízení a výpočetní techniky. Výdaje na položce Opravy a udržování byly čerpány ve výši 21 606,93 tis. Kč, tj. na 87,97 % rozpočtu po změnách. Výdaje na položce Cestovné byly čerpány ve výši 12 215,85 tis. Kč, tj. na 80,79 % rozpočtu po změnách. Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary – podseskupení 519 byly čerpány ve výši 84 255,17 tis. Kč, tj. na 93,37 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší čerpání bylo na položce Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce a funkce soudce ve výši 74 861,93 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů byl schválen ve výši 23 940 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 409,30 tis. Kč činil konečný rozpočet 25 349,30 tis. Kč. Ve skutečnosti byly kapitálové výdaje čerpány ve výši 8 100,99 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 409,30 tis. Kč, tj. 33,84 % rozpočtu po změnách a 31,96 % konečného rozpočtu. Prostředky kapitálových výdajů byly použity zejména na pořízení dlouhodobého hmotného majetku – např. stavebně technické vybavení objektů Senátu, výpočetní techniku, stroje, přístroje a zařízení a na technické a technologické vybavení areálu Senátu. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity na instalaci certifikovaného zásuvného bezpečnostního sloupku na patě průjezdu z Valdštejnského náměstí do průjezdu na 1. nádvoří Valdštejnského paláce. Rozpracované investiční projekty budou realizovány v roce 2019.

Kapitola 303 - Senát Parlamentu vykazovala k 1. 1. 2018 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 193 659,20 tis. Kč, z toho činily profilující výdaje 81 406,02 tis. Kč a neprofilující výdaje 112 253,18 tis. Kč. V roce 2018 byly do rozpočtu zapojeny profilující výdaje ve výši 1 409,30 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 1 143,45 tis. Kč, které byly čerpány v plné výši. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2018 činil 191 106,45 tis. Kč.

V průběhu roku 2018 byly v Kanceláři Senátu kromě vnitřních interních auditů uskutečněny tři vnější kontroly. Podrobnější informace o hospodaření kapitoly 303 – Senát Parlamentu za rok 2018 jsou uvedeny v závěrečném účtu.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 303 Senát Parlamentu

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	2 700,00	2 700,00	4 268,19	158,08
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 700,00	2 700,00	4 099,55	151,84
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			168,65	0,00
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	2 700,00	2 700,00	4 268,19	158,08
Výdaje celkem	600 689,89	600 689,89	548 649,57	91,34
Třída 5 - Běžné výdaje	576 749,89	576 749,89	540 548,57	93,72
Třída 6 - Kapitálové výdaje	23 940,00	23 940,00	8 100,99	33,84
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	600 689,89	600 689,89	548 649,57	91,34
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-597 989,89	-597 989,89	-544 381,37	-91,04
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-597 989,89	-597 989,89	-544 381,37	-91,04

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 303 Senát Parlamentu

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	2 700,00	2 700,00	0,00	4 268,19	158,08
Výdaje celkem	600 689,89	600 689,89	603 242,64	548 649,57	91,34
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 700,00	2 700,00	0,00	4 268,19	158,08
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 700,00	2 700,00	0,00	4 268,19	158,08
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Senátu Parlamentu ČR	600 689,89	600 689,89	603 242,64	548 649,57	91,34
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	214 825,78	214 825,78	214 825,78	204 066,51	94,99
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	68 750,31	68 750,31	68 750,31	67 680,18	98,44
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	2 159,88	2 159,88	2 159,88	2 159,88	100,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	107 993,96	107 993,96	107 993,96	107 983,10	99,99
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	23 940,00	23 940,00	25 349,30	8 100,99	33,84

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 304 - Úřad vlády České republiky

Úřad vlády České republiky (dále jen „Úřad“) je ústředním orgánem státní správy podle zákona č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, ve znění pozdějších předpisů. Úřad plní úkoly spojené s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti vlády ČR a jejích orgánů. V roce 2018 Úřad zajišťoval především úkoly spojené s jednáním vlády, tj. přípravu schůzí vlády, programu schůzí, podkladů pro jednání vlády, evidenci dokumentů určených pro jednání vlády, vedení dokumentace o průběhu jednání vlády apod. a organizačně technické zázemí pro práci odborných útvarů předsedy vlády a členů vlády, kteří nedisponují vlastním úřadem. Úřad zabezpečoval také činnost poradních a pracovních orgánů vlády, zejména Bezpečnostní rady státu, Legislativní rady vlády a Výboru pro Evropskou unii. Úřad nemá podřízenou organizační složku státu ani příspěvkovou organizaci.

Schválený rozpočet příjmů Úřadu na rok 2018 byl stanoven ve výši 88 673,84 tis. Kč a v průběhu roku nedošlo k jeho úpravě. Celkové příjmy byly tvořeny příjmy z rozpočtu EU ve výši 87 473,84 tis. Kč a ostatními nedaňovými příjmy ve výši 1 200,00 tis. Kč. Skutečné příjmy za rok 2018 dosáhly objemu 119 712,63 tis. Kč, tzn. 135,00 % schváleného rozpočtu. Plnění příjmů zahrnuje zejména prostředky z rozpočtu EU poukázané Národním fondem Ministerstva financí celkem ve výši 110 722,88 tis. Kč, prostředky z rozpočtu EU na granty a komunitární projekty ve výši 5 838,57 tis. Kč a prostředky přijaté od ostatních států ve výši 697,63 tis. Kč. Ostatní nedaňové příjmy byly plněny v objemu 2 453,55 tis. Kč, tj. ve výši 204,46 % schváleného rozpočtu. Jedná se zejména o příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí a o přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady. Daňové příjmy nebyly rozpočtovány, ve skutečnosti jsou vykázány ve výši 0,16 tis. Kč za správní poplatky.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 1 041 569,53 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí upraven na částku 1 116 350,55 tis. Kč. Změny se týkaly navýšení prostředků určených na realizaci aktivit souvisejících s vysláním zaměstnanců Úřadu jako národních expertů do Evropské komise a s financováním odborných seminářů v rámci Strategie podpory Čechů v institucích EU posílením z kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále jen „VPS“), k posílení výdajů v oblasti protidrogové politiky z kapitoly VPS a kapitoly Státní dluh a k zajištění činnosti Rady vlády pro udržitelný rozvoj na základě dohody s Ministerstvem životního prostředí (dále jen „MŽP“). Současně byl rozpočet výdajů Úřadu snížen, a to převodem prostředků v souvislosti s delimitací agendy „Udržitelného rozvoje“ na MŽP ve smyslu usnesení vlády č. 167/2018 a č. 169/2018 a v souvislosti s delimitací agendy „Národní výzkumné a inovační strategie pro inteligentní specializaci“ na Ministerstvo průmyslu a obchodu ve smyslu usnesení vlády č. 168/2018 a č. 169/2018. Další změny byly uskutečněny bez dopadu na celkové výdaje Úřadu. Jednalo se o úpravu systemizace služebních a pracovních míst (snížení o 56 funkčních míst) s účinností od 1. ledna 2018, a to v souvislosti s usnesením vlády č. 895/2017, o úpravu systemizace služebních a pracovních míst (změna 1 služebního místa na místo pracovní) s účinností od 1. dubna 2018, a to v souvislosti s usnesením vlády č. 169/2018, k zajištění české části spolufinancování projektů „Aktivizace a zmocňování romských aktérů prostřednictvím Národní romské platformy“, „Prevence HIV mezi injekčními uživateli drog - HA REACT“, „Evropa pro občany“, posílení investičních výdajů v oblasti protidrogové politiky na vrub investičních výdajů vlastního Úřadu a k zajištění české části spolufinancování grantu od Evropského monitorovacího centra pro drogy a drogové závislosti (dále jen „EMCDDA“). Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 267 679,00 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 4 785,39 tis. Kč činil 1 388 814,94 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů činilo celkem

1 096 477,39 tis. Kč, tj. 98,22 % rozpočtu po změnách a 78,95 % konečného rozpočtu. Na čerpání se podílely prostředky státního rozpočtu částkou 874 442,24 tis. Kč, prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 218 020,56 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky v částce 4 014,59 tis. Kč.

Výdaje vlastního Úřadu vlády ČR rozpočtované ve výši 658 947,16 tis. Kč a upravené na částku 656 394,20 tis. Kč byly čerpány v objemu 699 004,03 tis. Kč, tj. na 106,49 % rozpočtu po změnách a na 85,22 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 154 976,05 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 514,08 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity na zabezpečení podmínek pro činnost vlády, předsedy vlády a dále na zajištění činnosti vlastního Úřadu a na zabezpečení provozně technických podmínek, včetně výdajů na realizaci celkové opravy vnějšího pláště Strakovy akademie a oplocení. Rovněž byly v rámci tohoto specifického ukazatele čerpány výdaje na projekty „Zajištění fungování oddělení EU fondů na Úřadu vlády ČR“ a „Evaluace příspěvku ESI fondů k plnění strategie Evropa 2020“ spolufinancované z Operačního programu Technická pomoc, projekt "Podpora udržitelné energetiky strategie EU pro Podunají" spolufinancovaný v rámci programu nadnárodní spolupráce Interreg DANUBE a projekt „Evropa pro občany“ spolufinancovaný z Komunitárního programu Evropa pro občany.

Výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády schválené ve výši 382 622,37 tis. Kč a upravené na částku 459 956,35 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 397 473,36 tis. Kč, tj. na 86,42 % rozpočtu po změnách a 69,91 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 63 044,51 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 3 500,52 tis. Kč. V rámci tohoto ukazatele byly nejvyšší výdaje poskytnuty na podporu národního dotačního programu Protidrogové politiky v částce 174 677,00 tis. Kč a na výdaje institucionální podpory, které souvisí s činností Rady pro výzkum, vývoj a inovace, včetně mzdových prostředků s příslušenstvím ve výši 52 475,59 tis. Kč. Dále byly finanční prostředky použity na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie, projekt „Systémové zajištění sociálního začleňování“, „Systémová podpora rozvoje adiktologických služeb v rámci integrované protidrogové politiky“, "Implementace vládní strategie pro rovnost žen a mužů v ČR" a „Systém dlouhodobých priorit udržitelného rozvoje ve státní správě“ realizované v rámci Operačního programu Zaměstnanost a dále projekt "Inkluzivní a kvalitní vzdělávání v územích se sociálně vyloučenými lokalitami" spolufinancovaný v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 482 777,76 tis. Kč upravené na částku 477 870,53 tis. Kč činily po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 48 191,19 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 979,47 tis. Kč celkem 528 041,19 tis. Kč. Skutečné čerpání těchto prostředků činilo 426 435,34 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 40 249,30 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 834,77 tis. Kč, tj. 89,24 % rozpočtu po změnách a 80,76 % konečného rozpočtu. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru byly čerpány ve výši 161 530,80 tis. Kč, tj. 95,54 % rozpočtu po změnách a 79,20 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 29 909,84 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 330,83 tis. Kč. Prostředky na platy zaměstnanců na služebních místech byly čerpány ve výši 199 400,02 tis. Kč, tj. 92,89 % rozpočtu po změnách a 89,38 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 293,12 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 217,70 tis. Kč. Závazný limit počtu zaměstnanců pro rok 2018 byl stanoven ve výši 764 zaměstnanců (399 v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech a 365 na služebních místech). V průběhu roku byl závazný limit počtu zaměstnanců upraven na 700 zaměstnanců (373 v pracovním poměru

vyjma zaměstnanců na služebních místech a 327 na služebních místech). Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců činil 630 zaměstnanců (336 v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech a 294 na služebních místech). Průměrný plat zaměstnanců Úřadu za rok 2018 dosáhl výše 47 741 Kč (40 023 Kč zaměstnanci v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech a 56 581 Kč zaměstnanci na služebních místech). Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 45 583 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,73 %.

Schválený rozpočet výdajů vedených v informačním systému programového financování ve výši 33 160,00 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován a po zapojení nároků ve výši 25 317,05 tis. Kč činil konečný rozpočet 58 477,05 tis. Kč. Celkové čerpání výdajů v oblasti programového financování činilo 42 713,59 tis. Kč, tj. 128,81 % rozpočtu po změnách a 73,04 % konečného rozpočtu. Do čerpání byly zapojeny i nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 25 161,44 tis. Kč. V rámci informačního systému programového financování SMVS byly finanční prostředky použity zejména na rekonstrukci hlavní budovy v rámci veřejné zakázky „Oprava vnějšího pláště Strakovy akademie včetně oplocení“, na rekonstrukci osobního výtahu v budově Úřadu ve Vladislavově ulici, na nový zálohovací server a záložní zdroj napájení, včetně nových zařízení datových sítí (přepínače, Wifi AP, firewall), rozšíření zařízení pro sledování datového provozu, dodání a instalace plynového kotle v Kramářově vile, na obnovu strojů a zařízení zejména na pracovišti polygrafie, dále na upgrade přístupového systému a rozšíření kamerového systému a elektronické zabezpečovací signalizace v Benešově vile v Sezimově Ústí.

Z nároků z nespotřebovaných výdajů, které k 1. 1. 2018 činily 603 584,04 tis. Kč, v tom profilující 417 509,60 tis. Kč a neprofilující 186 074,44 tis. Kč, byly ukončeny profilující nároky ve výši 109 455,08 tis. Kč. Do konečného rozpočtu byly zapojeny nároky ve výši 267 679,00 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány v objemu 218 020,56 tis. Kč. Profilující výdaje v celkové výši 86 996,14 tis. Kč byly použity především na platy a ostatní platby za provedenou práci, krytí výdajů projektů spolufinancovaných z rozpočtu EU a výdaje akcí v informačním systému programového financování. Neprofilující výdaje ve výši 131 024,41 tis. Kč byly použity na opravu fasády Strakovy akademie, na služby související s informačními technologiemi a národní dotace v oblasti protidrogové politiky.

V roce 2018 byly zahájeny, prováděny či ukončeny externí kontroly a šetření, a to Nejvyšším kontrolním úřadem, Finančním úřadem pro hlavní město Prahu, Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstvem pro místní rozvoj, Ministerstvem práce a sociálních věcí, Ministerstvem financí, Všeobecnou zdravotní pojišťovnou a Evropskou komisí.

Podrobnější informace o hospodaření kapitoly 304 – Úřad vlády ČR jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 304 – Úřad vlády ČR za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 304 Úřad vlády České republiky

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	88 673,84	88 673,84	119 712,79	135,00
Třída 1 - Daňové příjmy			0,16	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 200,00	1 200,00	2 453,55	204,46
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	87 473,84	87 473,84	117 259,07	134,05
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	88 673,84	88 673,84	119 712,79	135,00
Výdaje celkem	1 041 569,53	1 116 350,55	1 096 477,39	98,22
Třída 5 - Běžné výdaje	1 008 409,53	1 083 190,55	1 053 763,79	97,28
Třída 6 - Kapitálové výdaje	33 160,00	33 160,00	42 713,59	128,81
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	1 041 569,53	1 116 350,55	1 096 477,39	98,22
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-952 895,69	-1 027 676,71	-976 764,60	-95,05
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-952 895,69	-1 027 676,71	-976 764,60	-95,05

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 304 Úřad vlády České republiky

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	88 673,84	88 673,84	0,00	119 712,79	135,00
Výdaje celkem	1 041 569,53	1 116 350,55	1 388 814,94	1 096 477,39	98,22
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	0,00	0,00	0,00	0,16	X
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	88 673,84	88 673,84	0,00	119 712,63	135,00
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	87 473,84	87 473,84	0,00	117 259,07	134,05
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 200,00	1 200,00	0,00	2 453,55	204,46
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení úkolů Úřadu vlády ČR	1 041 569,53	1 116 350,55	1 388 814,94	1 096 477,39	98,22
v tom: výdaje vlastního Úřadu vlády ČR	658 947,16	656 394,20	820 233,22	699 004,03	106,49
výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády	382 622,37	459 956,35	568 581,71	397 473,36	86,42
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	482 777,76	477 870,53	528 041,19	426 435,34	89,24
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	163 639,94	161 971,48	178 696,00	141 608,01	87,43
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	8 134,36	7 675,04	8 515,91	7 218,62	94,05
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	172 706,37	169 080,21	203 956,36	161 530,80	95,54
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	234 011,49	214 671,86	223 086,91	199 400,02	92,89
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	79 403,98	75 493,30	86 493,30	52 475,59	69,51
v tom: ze státního rozpočtu celkem	79 403,98	75 493,30	86 493,30	52 475,59	69,51
v tom: institucionální podpora celkem 4)	79 403,98	75 493,30	86 493,30	52 475,59	69,51
úcelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)					
Program protidrogové politiky	139 367,27	220 924,99	241 230,07	189 106,31	85,60
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	114 804,76	114 870,97	177 428,09	111 428,87	97,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	108 449,75	109 753,93	208 106,86	107 720,78	98,15
v tom: ze státního rozpočtu	20 975,92	22 280,10	43 318,31	22 959,06	103,05
podíl rozpočtu Evropské unie	87 473,84	87 473,84	164 788,55	84 761,72	96,90
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	x
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	x
podíl prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	33 160,00	33 160,00	58 477,05	42 713,59	128,81

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 305 - Bezpečnostní informační služba

Rozpočet Bezpečnostní informační služby (dále jen „BIS“) byl pro rok 2018 stanoven zákonem č. 474/2017 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2018. Příjmy byly kapitole určeny ve výši 150 000 tis. Kč a výdaje ve výši 2 007 592 tis. Kč.

Celkové příjmy byly naplněny částkou 202 265 tis. Kč, tj. 134,84 % schváleného rozpočtu příjmů. Dominantní část příjmů dlouhodobě tvoří pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti za příslušníky. Zbývající část příjmů tvořily zejména pravidelné příjmy z vlastní činnosti a v minimálním objemu i příjmy za prodej trvale nepotřebného dlouhodobého majetku.

Schválený rozpočet výdajů byl v průběhu roku 2018 upraven dvěma rozpočtovými opatřeními. Ta byla realizována ve vztahu k rozpočtu kapitoly 314 Ministerstvo vnitra za činnosti, které v některých týlových oblastech pro BIS zajišťuje Ministerstvo vnitra a útvary Policie České republiky na základě dlouhodobé dohody o spolupráci. Celkem bylo za tato plnění z rozpočtu BIS převedeno do kapitoly Ministerstva vnitra 2 176 tis. Kč.

Upravený rozpočet výdajů k 31.12.2018 činil 2 005 415 tis. Kč a konečný rozpočet výdajů, který představuje celkové disponibilní zdroje použitelné v roce 2018 včetně zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů (dále jen „NNV“), činil ke konci sledovaného období celkem 2 035 212 tis. Kč. Skutečně realizované výdaje pak v roce 2018 dosáhly výše 1 649 973 tis. Kč, což představuje 82,28 % upraveného, resp. 81,07 % konečného rozpočtu kapitoly.

Ve schváleném rozpočtu kapitoly BIS pro rok 2018 byly stanoveny kapitálové výdaje v celkovém objemu 426 000 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2017, kde schválený rozpočet kapitálových výdajů činil 298 000 tis. Kč, byl schválený rozpočet roku 2018 vyšší o 128 000 tis. Kč. Upravený rozpočet kapitálových výdajů kapitoly BIS k 31. 12. 2018 činil 426 000 tis. Kč, tj. stejně jako schválený rozpočet. Skutečné čerpání ke konci roku 2018 činilo 192 795 tis. Kč, tj. 45,26 % plnění rozpočtu po změnách. V uvedeném roce nebyly čerpány žádné profilující NNV. Ke konci roku 2018 zůstalo nedočerpáno 233 205 tis. Kč upraveného rozpočtu a 211 207 tis. Kč NNV. Vysoká výše zůstatku NNV stejně jako relativně nízké procento čerpání rozpočtu souvisí zejména s posunutím harmonogramu výstavby nejvýznamnější stavební akce – výstavby technicko-administrativního objektu. Zahájení této výstavby muselo být přesunuto do roku 2019. Čerpání roku 2018 (192 795 tis. Kč) oproti roku 2017 (124 460 tis. Kč) představuje nárůst o 54,91 %. Rovnoměrnost čerpání v průběhu roku 2018 (3,11 % za 1. čtvrtletí, 21,17 % za 2. čtvrtletí, 19,37 % za 3. čtvrtletí a 56,34 % za 4. čtvrtletí) ovlivnila zejména časová náročnost procesu realizace jednotlivých výběrových řízení a dodávek zboží. Podstatná část výdajů směřovala do informačních a komunikačních technologií a do stavební oblasti. Dále byly výdaje použity např. v oblasti zpravodajských technologií a na nezbytnou obměnu dopravních prostředků.

Největší podíl na čerpání výdajů tradičně tvořily výdaje na platy a příslušenství. Na jejich růst měla vliv úprava základních tarifů z listopadu 2017 i změna způsobu proplácení služby přesčas od roku 2018. Do oblasti osobních výdajů lze zařadit i výsluhové nároky, což jsou mandatorní výdaje vyplácené bývalým příslušníkům po skončení služebního poměru. Od roku 2018 je nově přijímaným příslušníkům poskytován náborový příspěvek.

V ostatních běžných výdajích tvořily podstatnou část standardní výdaje na nákup služeb, paliv a energií sloužících k zajištění běžného chodu BIS. Výdaje na opravy a udržování směřovaly k zabezpečení provozuschopnosti a udržení odpovídajícího technického stavu majetku a

objektů BIS. Dále zde byly zahrnuty také výdaje na speciální techniku specifickou pro činnost zpravodajské služby a zvláštní finanční prostředky určené pro přímou zpravodajskou činnost.

V kapitálových výdajích směřovala podstatná část výdajů do informačních a komunikačních technologií. Jejich cílem bylo zajištění potřebného výkonu serverových a komunikačních technologií, diskových kapacit a rozvoj softwarových řešení pro podporu zpracování zpravodajských informací. Významná část výdajů směřovala také do stavební oblasti, kde objemově největší akcí byl přesun technologií čističky odpadních vod a dalších provozních technologií v areálu centrály. Realizace této akce byla podmínkou pro zahájení výstavby technicko-administrativního objektu, které bude v následujících letech co do rozsahu i objemu potřebných finančních prostředků nejvýznamnější investiční akcí BIS. Zbývající kapitálové výdaje byly realizovány v oblasti zpravodajských technologií, kde byla zejména modernizována a rozšířena hardwarová a softwarová část důležitých zpravodajských systémů. Kapitálové výdaje byly vynaloženy i na nezbytnou obměnu dopravních prostředků. Objem schváleného rozpočtu kapitálových výdajů byl navržen s ohledem na plánované zahájení výstavby technicko-administrativního objektu, které však muselo být v návaznosti na celkovou změnu harmonogramu výstavby přesunuto do roku 2019. I přesto došlo v porovnání s rokem 2017 ke zvýšení čerpání kapitálových výdajů o 54,91 %.

Vedle rozpočtových prostředků evidovala BIS nároky z nespotřebovaných výdajů jako jediný mimorozpočtový zdroj. Jejich stav činil k 1.1.2018 celkem 506 269 tis. Kč. V průběhu roku byly do výdajů zapojeny a čerpány neprofilující NNV v celkové výši 29 797 tis. Kč. Tyto výdaje směřovaly do informačních a komunikačních technologií a zpravodajských systémů. Zůstatek NNV k 31.12.2018 činil 476 472 tis. Kč. Vysoká výše zůstatku NNV, stejně jako relativně nízké procento čerpání rozpočtu, souvisí zejména s posunutím harmonogramu výstavby nejvýznamnější stavební akce – výstavby technicko-administrativního objektu, na niž byla určena podstatná část nevyčerpaných výdajů roku 2018.

BIS trvale věnuje velkou pozornost požadavkům na ochranu utajovaných informací dle zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti. Důraz je kladen zejména na oblasti fyzické, administrativní a personální bezpečnosti a oblasti bezpečnosti informačních a komunikačních systémů.

Závěrem lze konstatovat, že základní provozní i rozvojové potřeby BIS byly vzhledem k dostupným kapacitním možnostem plně pokryty. Zlepšení bylo dosaženo u rozpočtového zabezpečení lidských zdrojů, kde bylo pro rok 2018 možno rozpočtově pokrýt o 4,84 % služebních míst více než v předchozím roce. Přestože se vlivem aktuální situace na trhu práce i náročnosti přijímacího procesu v podmínkách zpravodajské služby ani v roce 2018 nepodařilo tato systemizovaná místa plně obsadit, podařilo se díky intenzivní náborové činnosti i pozitivním opatřením, které vláda uskutečnila v oblasti posílení tarifních složek služebních příjmů, včetně zavedení náborového příspěvku, tento deficit v personální základně zmírnit. Rozpočtem zajištěno bylo také financování rozvojových aktivit v oblasti zpravodajské techniky a informačních a komunikačních technologií a zdrojově je zabezpečeno i financování výstavby datového a komunikačního centra.

Podrobná zpráva o výsledku hospodaření kapitoly 305 Bezpečnostní informační služba v roce 2018 v předepsané struktuře je jako závěrečný účet kapitoly předkládána ve stanoveném režimu Ministerstvu financí a k projednání ve Výboru pro bezpečnost Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 305 Bezpečnostní informační služba

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	150 000,00	150 000,00	202 265,41	134,84
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	150 000,00	150 000,00	202 265,41	134,84
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery				
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	150 000,00	150 000,00	202 265,41	134,84
Výdaje celkem	2 007 591,60	2 005 415,15	1 649 972,94	82,28
Třída 5 - Běžné výdaje	1 581 591,60	1 579 415,15	1 457 178,33	92,26
Třída 6 - Kapitálové výdaje	426 000,00	426 000,00	192 794,62	45,26
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	2 007 591,60	2 005 415,15	1 649 972,94	82,28
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 857 591,60	-1 855 415,15	-1 447 707,54	-78,03
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-1 857 591,60	-1 855 415,15	-1 447 707,54	-78,03

Kapitola 305 Bezpečnostní informační služba

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	150 000,00	150 000,00	0,00	202 265,41	134,84
Výdaje celkem	2 007 591,60	2 005 415,15	2 035 212,37	1 649 972,94	82,28
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	150 000,00	150 000,00	0,00	202 265,41	134,84
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	150 000,00	150 000,00	0,00	202 265,41	134,84
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Bezpečnostní informační služby	2 007 591,60	2 005 415,15	2 035 212,37	1 649 972,94	82,28
Průřezové ukazatele					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	426 000,00	426 000,00	426 000,00	192 794,62	45,26

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

Kapitola 306 - Ministerstvo zahraničních věcí

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

Prioritou Ministerstva zahraničních věcí byla v roce 2018, kromě zajišťování dostupné a kvalitní konzulární a vízové služby a reprezentace ČR v zahraničí, i podpora proexportních aktivit českých podnikatelských subjektů v rámci tzv. projektů ekonomické diplomacie s cílem vyhledání nových potenciálních trhů a odbytišť v zahraničí. Novým prvkem v roce 2018 bylo financování expertních ekonomických místních sil pracujících výhradně na ekonomických odděleních zastupitelských úřadů, přičemž hlavním přínosem byla kvalifikovaná znalost místního prostředí a tím i zefektivnění systému realizace projektů ekonomické diplomacie. Mezi strategické zájmy se řadí stejně jako i v minulých letech bezpečnost a stabilita euroatlantického prostoru, prevence a zvládnutí regionálních konfliktů a posilování soudržnosti NATO a Evropské unie. Samostatné aktivity pak souvisely i se situací po tzv. brexitu, kdy se Česká republika aktivně podílela na konkrétních aktivitách souvisejících s finalizací řešení a postupů vyvolaných tímto nezvratným faktem.

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

Ve schváleném rozpočtu na rok 2018 byly celkové příjmy kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí stanoveny ve výši 591 452 tis. Kč, v průběhu roku nebyla jejich výše upravována. Celkové příjmy kapitoly dosáhly výše 920 023 tis. Kč, tj. 155,55 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy dosáhly výše 834 245 tis. Kč. Meziročně došlo ke zvýšení daňových příjmů o 60 756 tis. Kč, tj. o 7,85 %. Uvedený nárůst byl realizován především dalším posilováním příjmů z vízových a konzulárních úseků v asijských zemích (zejména Číny) a dále Ukrajiny, odkud přichází do České republiky významná část pracovních sil, které jsou žádány českými zaměstnavateli. Pozitivní vývoj v roce 2018 oproti roku 2017 pokračoval i v Ruské federaci, Indii a Kazachstánu. Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem schválené ve výši 40 000 tis. Kč nebyly v průběhu roku upravovány. Ve skutečnosti dosáhly výše 84 149 tis. Kč. Meziročně došlo ke snížení ostatních nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů o 3 246 tis. Kč, tj. o 3,71 %. Proti celkovým příjmům dosaženým v roce 2017 (861 146 tis. Kč) byly příjmy v roce 2018 vyšší o 58 877 tis. Kč, tj. o 6,84 %.

Rozpočet celkových výdajů kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí schválený pro rok 2018 ve výši 7 951 275 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 8 265 954 tis. Kč. Celkové výdaje byly v roce 2018 čerpány ve výši 7 808 399 tis. Kč, tj. 94,46 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2017 byly výdaje Ministerstva zahraničních věcí v roce 2018 vyšší o 392 834 tis. Kč, tj. o 5,30 %. Nároky z nespoteřebovaných výdajů byly v roce 2018 čerpány v celkové výši 736 149 tis. Kč, z toho 256 677 tis. Kč profilující a 479 472 tis. Kč neprofilující.

V průběhu roku 2018 byl rozpočet kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí posílen především z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, a to o prostředky na úhradu příspěvku do Svěreneckého fondu EU pro Afriku na projekt v Libyi dle UV č. 56/2018 (221 069 tis. Kč), zohlednění pohybu měnového kurzu v souvislosti s úhradou příspěvku do Svěreneckého fondu EU pro Afriku na projekt v Libyi dle UV č. 56/2018 (1 700 tis. Kč), zajištění rozpočtově nezabezpečených výdajů určených na náhrady zvýšených životních nákladů

spojených s výkonem funkce v zahraničí (50 000 tis. Kč), zapojení občanů ČR do civilních misí EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí (ve výši 32 609 tis. Kč), financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU (ve výši 1 026 tis. Kč) a zabezpečení výdajů souvisejících s volbou prezidenta na zastupitelských úradech ČR v zahraničí v roce 2018 (2 500 tis. Kč).

Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí na rok 2018 rozpočtovány ve výši 7 620 845 tis. Kč, po provedených úpravách byly zvýšeny na částku 7 935 524 tis. Kč. Čerpání těchto výdajů dosáhlo 7 431 217 tis. Kč, tj. 93,64 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2017 bylo čerpání těchto prostředků vyšší o 278 120 tis. Kč, tj. o 3,89 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly ve schváleném rozpočtu kapitoly na rok 2018 stanoveny pro organizační složky státu ve výši 908 282 tis. Kč, byly upraveny dle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 909 987 tis. Kč a dále podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů na 925 736 tis. Kč. Tyto prostředky byly čerpány ve výši 894 185 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 485 tis. Kč, tj. 98,26 % rozpočtu po změnách a 106,73 % skutečnosti roku 2017. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru a státních úředníků organizačních složek státu byly ve schváleném rozpočtu na rok 2018 stanoveny celkem ve výši 900 774 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 900 878 tis. Kč, zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů byly zvýšeny na 914 567 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 887 460 tis. Kč, tj. 98,51 % rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v ročním průměru schválený ve výši 2021 se v průběhu roku 2018 zvýšil na 2 026. Limit počtu zaměstnanců byl plněn ve skutečnosti v počtu 1 808, tj. na 89,24 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat zaměstnanců v organizačních složkách státu ve výši 37 052 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti z důvodu neobsazenosti v počtu 218 funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil na 40 916 Kč, tj. o 10,43 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 38 108 Kč se průměrný plat zvýšil o 7,37 %. Prostředky na platy a ostatní osobní výdaje příspěvkových organizací schválené v objemu 45 543 tis. Kč se v průběhu roku 2018 nezměnily. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 39 967 tis. Kč, tj. 87,76 % rozpočtu po změnách a 113,97 % skutečnosti roku 2017. Schválený počet 121 zaměstnanců v ročním průměru nebyl v průběhu roku 2018 upravován. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl plněn ve skutečnosti v počtu 83,17 míst, tj. na 68,74 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat zaměstnanců v příspěvkových organizacích ve výši 30 386 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti z důvodu neobsazenosti v průměrném přepočteném počtu 37,83 míst zvýšil na 37 848 Kč, tj. o 24,56 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 32 130 Kč se průměrný plat zvýšil o 17,80 %. Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo uhrazeno ve výši 303 696 tis. Kč, tj. 98,33 % rozpočtu po změnách. Převod do fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 17 740 tis. Kč, tj. 98,46 % rozpočtu po změnách.

Další výdaje kapitoly, kromě výdajů na provoz ministerstva a zastupitelských úřadů a České rozvojové agentury, tvořily zejména neinvestiční transfery příspěvkovým organizacím, platby mezinárodním organizacím, výdaje na humanitární pomoc, zahraniční rozvojovou spolupráci, transformační spolupráci, vrcholné návštěvy, zahraniční vysílání rozhlasu, bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech, výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovací, výdaje na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí, výdaje na poskytnutí humanitární, rozvojové a rekonstrukční asistence Sýrii v období 2016–2019.

Kapitálové výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí na rok 2018 stanoveny ve výši 330 430 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočet těchto výdajů dále

navýšen o prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 649 794 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 377 182 tis. Kč, což je 114,15 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2017 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2018 vyšší o 114 714 tis. Kč. Kapitálové výdaje byly vynaloženy na akce a projekty stavebně-investiční činnosti, zabezpečení budov, informační a komunikační technologie a pořízení dlouhodobého hmotného majetku v zahraničí i ČR. Disponibilní zdroje nebyly využity v plné výši, což bylo způsobeno odložením některých akcí na pozdější dobu v důsledku zhoršené situace v klimaticky a bezpečnostně problematických teritoriích, případně komplikacemi spojenými s místními předpisy při vydávání stavebních povolení. Dalším nepříznivým vlivem, který prodlužuje výběr dodavatelů, je fakt, že Ministerstvo zahraničních věcí je plátcem daně z přidané hodnoty, při čemž s touto skutečností jsou spojeny další povinnosti pro dodavatele stavebních a dalších služeb poskytovaných pro ministerstvo v zahraničí.

Schválený rozpočet programového financování pro rok 2018 ve výši 330 330 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 649 694 tis. Kč. Celkové čerpané výdaje činily 377 182 tis. Kč. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 185 636 tis. Kč. Čerpání prostředků bylo naplněno na úrovni 114,15 % rozpočtu po změnách.

Stav nároků k 1. 1. 2018 činil 1 529 814 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků byl ke dni 31. 12. 2018 vykázán v celkové výši 793 665 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 705 669 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 87 996 tis. Kč.

V roce 2018 nebyla v Ministerstvu zahraničních věcí provedena žádná vnější kontrola.

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

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 306 Ministerstvo zahraničních věcí

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	591 452,15	591 452,15	920 023,43	155,55
Třída 1 - Daňové příjmy	550 000,00	550 000,00	834 244,75	151,68
Třída 2 - Nedaňové příjmy	36 900,00	36 876,40	59 808,44	162,19
Třída 3 - Kapitálové příjmy	3 100,00	3 123,60	5 113,57	163,71
Třída 4 - Přijaté transfery	1 452,15	1 452,15	20 856,67	1 436,26
Konsolidace příjmů			19 227,17	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			19 227,17	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	591 452,15	591 452,15	900 796,26	152,30
Výdaje celkem	7 951 274,57	8 265 953,79	7 808 398,87	94,46
Třída 5 - Běžné výdaje	7 620 844,57	7 935 523,79	7 431 217,02	93,64
Třída 6 - Kapitálové výdaje	330 430,00	330 430,00	377 181,85	114,15
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	7 951 274,57	8 265 953,79	7 808 398,87	94,46
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-7 359 822,42	-7 674 501,64	-6 907 602,62	-90,01
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-7 359 822,42	-7 674 501,64	-6 888 375,44	-89,76

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 306 Ministerstvo zahraničních věcí

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	591 452,15	591 452,15	0,00	920 023,43	155,55
Výdaje celkem	7 951 274,57	8 265 953,79	9 207 164,32	7 808 398,87	94,46
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	550 000,00	550 000,00	0,00	834 244,75	151,68
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	41 452,15	41 452,15	0,00	85 778,68	206,93
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 452,15	1 452,15	0,00	1 629,50	112,21
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	40 000,00	40 000,00	0,00	84 149,18	210,37
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na plnění úkolů Ministerstva zahraničních věcí	7 951 274,57	8 265 953,79	9 207 164,32	7 808 398,87	94,46
v tom: transformační spolupráce	63 000,00	63 000,00	64 506,56	63 087,82	100,14
humanitární pomoc	180 000,00	183 960,00	185 667,85	181 295,11	98,55
příspěvky mezinárodním organizacím a peněžní dary vybraným institucím do zahraničí	1 966 379,38	1 998 148,13	1 998 198,13	1 435 189,61	71,83
podpora českého kulturního dědictví v zahraničí	21 000,00	21 000,00	21 000,00	20 996,04	99,98
zahraniční vysílání rozhlasu	27 200,00	27 700,00	27 700,00	27 700,00	100,00
vrcholné návštěvy	20 185,00	20 185,00	29 600,04	15 028,15	74,45
bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech	41 084,04	41 084,04	42 532,04	40 339,37	98,19
prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních org. a do voleb. pozorovatel misí	0,00	32 608,95	45 183,14	33 168,02	101,71
obnova Sýrie	60 000,00	57 000,00	59 299,17	36 180,12	63,47
ostatní výdaje na plnění úkolů Ministerstva zahr. věcí	5 572 426,14	5 821 267,66	6 733 477,38	5 955 414,64	102,30
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	908 282,42	909 986,67	925 735,72	894 184,63	98,26
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	308 816,02	308 851,47	310 580,00	303 695,72	98,33
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	18 015,48	18 017,56	18 029,13	17 739,97	98,46
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	76 947,50	76 685,06	76 761,58	63 023,43	82,18
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	823 826,36	824 193,06	837 805,84	824 436,88	100,03
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně progr.spolu financovaných z prostř. zahr. programů 3)	25 152,00	25 152,00	25 152,00	25 152,00	100,00
v tom: ze státního rozpočtu celkem	25 152,00	25 152,00	25 152,00	25 152,00	100,00
v tom: institucionální podpora celkem 4)	25 152,00	25 152,00	25 152,00	25 152,00	100,00
účelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	25 152,00	25 152,00	25 152,00	25 152,00	100,00
Zahraniční rozvojová spolupráce	676 166,00	628 373,69	661 112,43	542 174,46	86,28
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	15 400,00	15 400,00	17 900,00	9 634,91	62,56
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 936,20	1 936,20	2 356,93	1 027,86	53,09
v tom: ze státního rozpočtu	484,05	484,05	531,72	257,16	53,13
podíl rozpočtu Evropské unie	1 452,15	1 452,15	1 825,21	770,70	53,07
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	330 330,00	330 330,00	649 693,50	377 181,85	114,18

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 307 - Ministerstvo obrany

Hlavním zdrojem hospodaření kapitoly 307 – Ministerstvo obrany (dále jen kapitola MO) byly v roce 2018 prostředky vyčleněné státním rozpočtem na základě zákona č. 474/2017, o státním rozpočtu České republiky na rok 2018. Přidělené finanční prostředky byly v rozhodující míře využity pro udržení a rozvoj schopností Armády ČR. Při určování základního směřování výdajů vycházela kapitola MO zejména z Koncepce výstavby Armády České republiky 2025, která byla schválena vládou ČR dne 21. prosince 2015.

Pro kapitolu MO byly na rok 2018 stanoveny příjmy ve výši 4 817 604 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet upraven na částku 4 835 542 tis. Kč. Plnění příjmů činilo 5 350 794 tis. Kč, tj. 110,66 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2017 (5 087 985 tis. Kč) byly dosažené příjmy vyšší o 262 809 tis. Kč (tj. o 5,17 %).

Plnění příjmů bylo ovlivněno zejména vyššími příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Oproti roku 2017 došlo k výraznému poklesu v oblasti nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a transferů (s výjimkou příjmů z EU).

Z uvedených celkových příjmů kapitoly dosáhly „Daňové příjmy“ částky 88 tis. Kč (plnění 43,63 %), „Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti“ částky 4 445 489 tis. Kč (plnění na 108,90 %), z toho pojistné na důchodové pojištění 3 951 544 tis. Kč (plnění na 108,90 %) a „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ 905 217 tis. Kč (plnění na 120,18 %).

Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 58 893 351 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními MF na částku 59 011 930 tis. Kč, tj. rozpočet po změnách. Konečný rozpočet výdajů byl stanoven ve výši 63 345 401 tis. Kč. Jedná se o rozpočet upravený o všechna rozpočtová opatření včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů. Skutečné výdaje kapitoly MO činily celkem 59 799 438 tis. Kč, tj. 101,33 % rozpočtu po změnách. K pokrytí potřeb kapitoly MO byly v roce 2018 kromě prostředků státního rozpočtu (56 622 976 tis. Kč) využity i mimorozpočtové zdroje (25 742 tis. Kč) a dále nároky z nespotřebovaných výdajů (3 150 720 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2017 (52 908 767 tis. Kč) se čerpání zvýšilo o 6 890 671 tis. Kč, tj. o 13,02 %.

Mimorozpočtové zdroje ve výši 25 742 tis. Kč byly v roce 2018 použity na posílení rozpočtu ve výdajové části státního rozpočtu následovně:

- prostředky KP Erasmus ve výši 2 786 tis. Kč,
- prostředky z příjmů z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit MO ve výši 545 tis. Kč,
- prostředky poskytnuté ze zahraničí ve výši 781 tis. Kč,
- peněžité dary ve výši 1 052 tis. Kč,
- prostředky z NATO ve výši 19 816 tis. Kč,
- prostředky na úhradu škod vzniklých z pojistných událostí byly použity ve výši 762 tis. Kč v souladu s § 70 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech.

Počáteční stav rezervního fondu k 1. 1. 2018 byl 2 385 896 tis. Kč (prostředky přijaté ze zahraničí 200 750 tis. Kč, peněžité dary 1 971 tis. Kč, příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je MO příslušné hospodařit 2 183 175 tis. Kč).

V roce 2018 činily příjmy tohoto fondu celkem 70 537 tis. Kč, z toho prostředky přijaté ze zahraničí ve výši 69 570 tis. Kč a účelové peněžní dary ve výši 967 tis. Kč. V roce 2018 byly použity prostředky z rezervního fondu v celkové výši 26 495 tis. Kč. Do roku 2019 byly převedeny zdroje rezervního fondu v celkové výši 2 429 938 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly vypočteny k 1. 1. 2018 nároky z nespoteřebovaných výdajů v celkové výši 4 336 992 tis. Kč. V roce 2018 bylo rozhodnuto překročit rozpočet výdajů, kterým nedochází ke změně závazných ukazatelů, o nároky z nespoteřebovaných výdajů v celkové výši 4 334 346 tis. Kč. Po odečtení částky 26 818 tis. Kč (jedná se o výdaje na programy, které skončily a u kterých pominul účel) činilo povolené překročení výdajů 4 307 528 tis. Kč. Čerpání nároků z nespoteřebovaných výdajů činilo v roce 2018 celkem 3 150 720 tis. Kč.

Zůstatek nároků z nespoteřebovaných výdajů z minulých let k 31. 12. 2018 činil celkem 2 646 tis. Kč. K 31. 12. 2018 činil zůstatek nevyčerpaných peněžních prostředků pro výpočet nároků z nespoteřebovaných výdajů z roku 2018 vč. stavu NNV k 31. 12. 2018 celkem 3 548 609 tis. Kč. Do nároků z nespoteřebovaných výdajů k 1. 1. 2019 byly převedeny nevyčerpané peněžní prostředky v celkové výši 3 533 401 tis. Kč (po odpočtu nevyčerpaných rozpočtových prostředků sociálních dávek ve výši 15 208 tis. Kč a zápočtu zůstatku nevyvedených nároků z nespoteřebovaných výdajů z minulých let ve výši 2 646 tis. Kč).

V čerpání rozpočtu se odrazila složitost přípravy a realizace akvizičního procesu, která je dána zejména specifickostí požadovaných komodit. Největší objem nevyčerpaných peněžních prostředků spadá do oblasti programového financování. Nejvýznamnější investiční akcí, kterou nebylo možné profinancovat, je pořízení mobilních 3D radiolokátorů MADR, kde se doposud nepodařilo uzavřít smlouvu. Mezi nejvýznamnější nerealizované výdaje běžného (provozního) charakteru patří servis a náhradní díly pro leteckou techniku, kolová obrněná vozidla a transportéry, resp. zajištění provozuschopnosti vojenské techniky.

Členění výdajů kapitoly MO je uvedeno v následující tabulce v tis. Kč:

Rok	Prostředky (oblast výdajů)	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Čerpání	% Č k RpZ	z toho čerpání		
						rozpočet	MRZ	NNV
2018	Celkem	58 893 351	59 011 930	59 799 438	101,33	56 622 976	25 742	3 150 720
	Běžné	50 907 410	50 717 892	52 261 840	103,04	49 923 077	13 633	2 325 130
	Kapitálové	7 985 941	8 294 038	7 537 598	90,88	6 699 899	12 109	825 590

Běžné výdaje byly stanoveny ve výši 50 907 410 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na částku 50 717 892 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 52 261 840 tis. Kč (tj. 103,04 % rozpočtu po změnách a představovalo 87,40 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly. V čerpání jsou zahrnuty mimorozpočtové zdroje a nároky z nespoteřebovaných výdajů ve výši 2 338 763 tis. Kč. Oproti roku 2017 (46 574 023 tis. Kč) se zvýšilo čerpání o 5 687 817 tis. Kč.

Podstatná část běžných výdajů byla určena na neinvestiční nákupy a související výdaje ve výši 15 223 111 tis. Kč, zejména nákup služeb ve výši 5 584 773 tis. Kč. Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím (vykázaného na podseskupení položek 533) byly čerpány ve výši 2 540 915 tis. Kč. Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 521) byly čerpány ve výši 392 725 tis. Kč, a to zejména na řešení projektů výzkumu a vývoje. Rozhodující část běžných výdajů rozpočtové části resortu obrany tvořily mzdové výdaje (15 475 964 tis. Kč) a výdaje na ně navazující, tj. pojistné a přiděl do FKSP (5 898 807 tis. Kč), dále důchody a ostatní sociální dávky (6 934 792 tis. Kč).

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byly schválené v objemu 15 458 895 tis. Kč a upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 15 469 585 tis. Kč a konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23 odst. 1 písm. b) činil 15 609 573 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 15 475 964 tis. Kč, a to včetně nároků z nespoteřebovaných výdajů ve výši 139 192 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši

179 tis. Kč, tj. 100,04 % rozpočtu po změnách a 99,14 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2017 (13 278 346 tis. Kč) došlo ke zvýšení o 2 197 618 tis. Kč (16,55 %).

Stanovený počet 32 557 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách ve skutečnosti nebyl naplněn a činil 31 623 zaměstnanců, tj. 97,13 %. Neobsazeno zůstalo 934 funkčních míst, z toho u vojáků z povolání 578. Průměrný plat ve výši 36 623 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil ve skutečnosti na 37 861 Kč, tj. o 3,38 % a oproti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 33 686 Kč se zvýšil o 12,39 %.

Prostředky na platy a ostatní osobní výdaje byly u příspěvkových organizací schváleny v objemu 307 517 tis. Kč, upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 360 894 tis. Kč a konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23) odst. 1 písm. b) činil 418 689 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 413 652 tis. Kč, což je 99,03 % konečného rozpočtu a 127,79 % skutečnosti roku 2017, což souvisí zejména s rozšířením činnosti ve Zřizovací listině PO VLRZ.

Počet 1 160 zaměstnanců v ročním průměru v konečném rozpočtu u příspěvkových organizací nebyl naplněn a činil 1 131, tj. 97,55 %. Neobsazeno zůstalo 29 míst. Průměrný plat ve výši 27 659 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazenými místy a čerpáním mimorozpočtových zdrojů ve skutečnosti zvýšil na 29 170 Kč, tj. o 5,46 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 27 427 Kč se průměrný plat zvýšil o 6,36 %.

Výdaje na programy vedené v Informačním systému programového financování EDS/SMVS byly na rok 2018 stanoveny ve výši 10 203 449 tis. Kč a činil 17,33% z celkových výdajů schváleného rozpočtu kapitoly MO. V průběhu roku byl rozpočet upraven na částku 10 203 576 tis. Kč rozpočtu po změnách. Čerpání těchto výdajů činilo 9 443 863 tis. Kč (92,55 % rozpočtu po změnách), z toho 20 000 tis. Kč z mimorozpočtových zdrojů a 883 523 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2017 (7 953 552 tis. Kč) je čerpání těchto výdajů vyšší o 1 490 311 tis. Kč (tj. o 18,74 %). V rámci realizace programů reprodukce majetku byly výdaje směřovány zejména na projekty související se stabilizací Armády České republiky a s rozvojem pozemních a vzdušných sil.

Kapitálové výdaje byly stanoveny ve výši 7 985 941 tis. Kč a v průběhu roku byly upraveny na výši 8 294 038 tis. Kč rozpočtu po změnách. Jejich čerpání bylo ve výši 7 537 598 tis. Kč (tj. 90,88 % rozpočtu po změnách) a představovalo 12,60 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly (59 799 438 tis. Kč). V čerpání byly zahrnuty prostředky mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 837 699 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2017 (6 334 744 tis. Kč) se jedná o navýšení o 1 202 854 tis. Kč, tj. o 18,99%. Podstatná část kapitálových výdajů byla určena na investiční nákupy a související výdaje, jejichž čerpání bylo ve výši 5 998 782 tis. Kč.

Investiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím (vykázané na podseskupení položek 635) byly čerpány ve výši 834 221 tis. Kč. Investiční transfery neziskovým a podobným organizacím (vykázané na podseskupení položek 632) byly čerpány ve výši 550 tis. Kč. Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně (vykázané na podseskupení položek 634) byly čerpány ve výši 2 183 tis. Kč.

Závěrem lze říci, že reálné výdaje na obranu vykazují meziroční růst, čímž jsou vytvářeny předpoklady pro naplňování závazku ve vztahu k NATO v jejich směřování až k úrovni 2 % HDP. Podíl výdajů kapitoly MO na predikovaném HDP na rok 2018 dosáhl 1,13%. Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 307 Ministerstvo obrany

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	4 817 603,50	4 835 541,90	5 350 794,15	110,66
Třída 1 - Daňové příjmy	4 082 346,47	4 082 346,47	4 445 577,05	108,90
Třída 2 - Nedaňové příjmy	403 309,00	325 169,60	498 920,54	153,43
Třída 3 - Kapitálové příjmy	318 500,00	396 639,40	319 319,41	80,51
Třída 4 - Přijaté transfery	13 448,04	31 386,44	86 977,14	277,12
Konsolidace příjmů			24 981,08	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			24 979,84	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů			1,24	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4 817 603,50	4 835 541,90	5 325 813,07	110,14
Výdaje celkem	58 893 351,18	59 011 929,53	59 799 438,27	101,33
Třída 5 - Běžné výdaje	50 907 409,63	50 717 891,94	52 261 840,63	103,04
Třída 6 - Kapitálové výdaje	7 985 941,56	8 294 037,59	7 537 597,65	90,88
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	58 893 351,18	59 011 929,53	59 799 438,27	101,33
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-54 075 747,68	-54 176 387,62	-54 473 625,20	-100,55
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-54 075 747,68	-54 176 387,62	-54 448 644,13	-100,50

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 307 Ministerstvo obrany

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	4 817 603,50	4 835 541,90	0,00	5 350 794,15	110,66
Výdaje celkem	58 893 351,18	59 011 929,53	63 345 401,17	59 799 438,27	101,33
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	203,00	203,00	0,00	88,57	43,63
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	4 082 143,47	4 082 143,47	0,00	4 445 488,49	108,90
v tom: pojistné na důchodové pojištění	3 628 571,97	3 628 571,97	0,00	3 951 543,75	108,90
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	453 571,50	453 571,50	0,00	493 944,73	108,90
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	735 257,04	753 195,44	0,00	905 217,09	120,18
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	13 448,04	31 386,44	0,00	61 110,21	194,70
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	721 809,00	721 809,00	0,00	844 106,88	116,94
Specifické ukazatele - výdaje					
Zajištění obrany ČR silami Armády ČR	38 513 908,28	37 334 953,20	40 444 344,02	37 800 941,89	101,25
Vytváření a rozvoj systému obrany státu	9 526 880,16	10 164 353,43	11 059 384,51	10 593 054,53	104,22
Zajištění strategického zpravodajství	2 868 982,95	3 249 755,73	3 520 752,13	3 156 263,43	97,12
Zajištění podpory prezidenta republiky ve funkci vrchního velitele ozbrojených sil	611 720,84	762 419,22	797 555,74	784 298,01	102,87
Zajištění dávek důchodového pojištění	4 290 000,00	4 361 000,00	4 361 000,00	4 358 421,77	99,94
Zajištění ostatních sociálních dávek	2 602 000,00	2 589 000,00	2 589 000,00	2 576 370,10	99,51
Zajištění státní sportovní reprezentace	479 858,97	550 447,94	573 364,76	530 088,55	96,30
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	15 458 894,81	15 469 585,46	15 609 572,62	15 475 963,81	100,04
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	5 616 089,82	5 588 971,92	5 656 461,32	5 611 446,93	100,40
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	286 037,73	286 158,70	288 019,91	287 359,76	100,42
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	2 659 605,70	2 662 668,70	2 685 246,92	2 676 278,51	100,51
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	10 933 750,93	10 936 696,43	10 991 847,56	10 979 145,98	100,39
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	708 529,92	708 529,92	723 844,92	711 833,02	100,47
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	436 040,00	453 477,46	649 609,38	502 546,20	110,82
v tom: ze státního rozpočtu celkem	436 040,00	453 477,46	649 609,38	502 546,20	110,82
v tom: institucionální podpora celkem 4)	102 200,00	102 200,00	126 139,23	104 709,28	102,46
účelová podpora celkem 4)	333 840,00	351 277,46	523 470,15	397 836,92	113,25
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	333 840,00	332 745,84	504 938,52	380 012,68	114,21
Účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum 5)	0,00	10 213,63	10 213,63	9 589,07	93,89
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	91 166,00	91 166,00	114 528,90	96 310,60	105,64

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 307 Ministerstvo obrany

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)	8 534,00	8 534,00	8 534,00	7 792,79	91,31
Zahraněční rozvojová spolupráce					
Program sociální prevence a prevence kriminality	6 654,01	6 654,01	6 654,01	6 652,67	99,98
Program protidrogové politiky	775,50	775,50	775,50	762,52	98,33
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	905,28	1 462,95	1 462,95	1 306,21	89,29
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	16 821,22	71 481,27	109 089,72	50 801,91	71,07
v tom: ze státního rozpočtu	3 373,18	40 094,83	41 095,07	32 963,86	82,21
podíl rozpočtu Evropské unie	13 448,04	31 386,44	67 994,65	17 838,05	56,83
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	10 203 448,65	10 203 575,59	12 234 338,51	9 443 863,43	92,55

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 308 - Národní bezpečnostní úřad

Národní bezpečnostní úřad (dále jen „NBÚ“) plnil po celý rok 2018 úkoly v rámci své působnosti, vyplývající ze zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon 412/2005 Sb.).

Celkové příjmy pro rok 2018 byly rozpočtovány ve výši 800 tis. Kč. a byly naplněny do výše 3 062 tis. Kč, tj. překročeny o 334 tis. Kč. Jejich hlavním zdrojem byly především správní poplatky ve výši 324 tis. Kč dle zákona č. 634/2004 Sb. a pokuty ve výši 140 tis. Kč dle zákona 412/2005 Sb. NBÚ je samostatnou kapitolou státního rozpočtu, organizační složkou státu, která není plátcem DPH a nemá žádnou podřízenou samostatně hospodařící jednotku, a proto do státního rozpočtu odvádí i příjmy, které nevyplývají přímo z činností podle zákona č. 412/2005 Sb., ale z hospodaření s rozpočtovými prostředky a ze správy majetku. Takové příjmy lze dopředu blíže specifikovat pouze v omezené míře, řadí se tedy do nahodilých příjmů. Patří mezi ně úroky z bankovních účtů, služby kopírování a příjem za odevzdaný šrot a režijní náklady na stravování zaměstnanců NÚKIB (působících v objektu NBÚ), vše ve výši 43 tis. Kč. Dále jde o příjmy z náhrady za škody na majetku ve výši 19 tis. Kč, z prodeje vyřazeného ojetého vozidla ve výši 31 tis. Kč a 87 tis. Kč bylo vyplaceno pojišťovnou za poškozené vozidlo. Odvedena byla také částka ve výši 1 319 tis. Kč jako vratka roku 2017 za dobropis, vyrovnání platebních podmínek roku 2017, vyplývající z kupní smlouvy - „Dodávka, implementace a servisní podpora řešení bezpečnostního dohledu IS“. Částku ve výši 827 tis. Kč tvoří neinvestiční transfery přijaté od EU za dva projekty. Ostatní vratky z předcházejícího rozpočtového roku 2017 tvoří příjmy ve výši 272 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů NBÚ ve výši 264 883 tis. Kč byl v roce 2018 upravován pouze vnitřními rozpočtovými opatřeními. Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů (dále jen „NNV“) ve výši 54 132 tis. Kč, konečný rozpočet činil 319 015 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 277 099 tis. Kč, což je 104,61 % ze schváleného rozpočtu a 86,86 % z konečného rozpočtu.

Z celkových výdajů byl největší podíl vynaložen na výdaje spojené s platy, spolu s příslušenstvím. Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 154 889 tis. Kč. Po zapojení NNV činil konečný rozpočet 158 494 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 156 123 tis. Kč, a to včetně NNV ve výši 3 322 tis. Kč, což je 98,50 % konečného rozpočtu.

Počet 268 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách ve skutečnosti nebyl naplněn a činil 250 zaměstnanců, tj. 93,28 %. Neobsazeno zůstalo 18 míst. Průměrný plat ve výši 47 720 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst a čerpáním NNV zvýšil ve skutečnosti na 51 677 Kč.

Povinné pojistné na sociální a zdravotní pojištění bylo rozpočtováno ve výši 52 662 tis. Kč, po navýšení o prostředky NNV činil konečný rozpočet 54 802 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 53 024 tis. Kč, tj. 96,76 % z konečného rozpočtu.

Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb na základě platné právní úpravy byl propočten pro rok 2018 ve výši 3 069 tis. Kč, tj. 2 % z celkového objemu prostředků určených na platy zaměstnanců NBÚ. Dále byl navýšen o NNV na konečných 3 089 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 3 089 tis. Kč, tedy 100%. Prostředky fondu byly použity dle zájmu zaměstnanců především na stravování, rekreaci, kulturu, penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření a sportovní akce.

Na náhrady platů v době nemoci bylo v roce 2018 vyčerpáno z běžných prostředků 735 tis. Kč.

Na provozní výdaje NBÚ byla určena částka ve výši 65 289 tis. Kč, což je konečný rozpočet včetně NNV, a z nich bylo čerpáno 53 845 tis. Kč, tj. 82,47 %. Tyto prostředky byly vynaloženy zejména na nákup služeb, paliv a energií sloužících k zajištění běžného chodu NBÚ. Výdaje na opravy a udržování směřovaly k zabezpečení provozuschopnosti a udržení odpovídajícího technického stavu majetku a objektů.

Ve schváleném rozpočtu kapitoly NBÚ pro rok 2018 byly stanoveny kapitálové výdaje v celkovém objemu 2 414 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2017, kdy schválený rozpočet kapitálových výdajů činil 122 882 tis. Kč, byl schválený rozpočet roku 2018 nižší o 120 468 tis. Kč. Porovnání kapitálových výdajů roku 2018 s rokem 2017 je věcně zavádějící, neboť k 1.8.2017 došlo k oddělení nové kapitoly státního rozpočtu (NÚKIB), a tím k delimitaci finančních prostředků a vyčlenění některých činností na tuto nově vzniklou kapitolu. Konečný rozpočet kapitálových výdajů kapitoly NBÚ zapojením NNV činil 37 342 tis. Kč. Skutečné čerpání ke konci roku 2018 činilo 11 018 tis. Kč, tj. 29,51 % plnění konečného rozpočtu. V rozpočtu NBÚ zůstalo nečerpáno větší množství NNV (více než 24 mil. Kč) a z upraveného rozpočtu roku 2018 nebyla čerpána částka 2 311 tis. Kč. Tyto prostředky budou využity na veřejné zakázky, které nebyly dokončeny v roce 2018. Čerpání roku 2018 (11 018 tis. Kč) oproti roku 2017 (32 958 tis. Kč) představuje pokles o 66,56 %. Důvodem bylo zpoždění vysoutěžení složitějších veřejných zakázek na IT a posunutí jejich realizace do roku 2019 a dále vyčlenění některých činností na nově vzniklou kapitolu NÚKIB. Čerpání v průběhu roku 2018 lze považovat za rovnoměrné (22,03 % za 1. čtvrtletí, 51,77 % za 2. čtvrtletí, 3,50 % za 3. čtvrtletí a 22,70 % za 4. čtvrtletí). Kapitálové výdaje byly čerpány v souladu s časovým průběhem veřejných zakázek.

Kapitola evidovala k 1.1.2018 NNV ve výši 60 373 tis. Kč. Tato částka byla snížena o prostředky účelově určené 6 240 tis. Kč z důvodu pominutí účelu pro jejich použití. Do rozpočtu kapitoly roku 2018 byly zapojeny NNV ve výši 54 132 tis. Kč, z toho bylo 34 928 tis. Kč na programy, 3 605 tis. Kč na platy a ostatní platby za provedenou práci a 15 599 tis. Kč neprofilujících NNV. Celkové čerpání činilo 28 694 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že všechny NNV roku 2016 byly zapojeny do rozpočtu roku 2017, nemohly být v srpnu 2017 delimitovány na NÚKIB, z toho v rozpočtu NBÚ zůstalo 32 520 tis. Kč a dle rozhodnutí MF ČR byly využity na krytí rozpočtově nezajištěných potřeb v roce 2018.

Ke dni 1.1.2019 NBÚ eviduje nároky nespotřebovaných výdajů ve výši 41 917 tis. Kč, které jsou zapojeny do rozpočtu roku 2019. Nespotřebované výdaje budou v roce 2019 použity na pokrytí nerealizovaných smluvních závazků roku 2018 a na výdaje roku 2019, které z objektivních důvodů a důvodu časové náročnosti veřejných zakázek nemohly být realizovány do konce roku 2018.

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

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 308 Národní bezpečnostní úřad

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	800,00	800,00	3 061,69	382,71
Třída 1 - Daňové příjmy	250,00	250,00	324,00	129,60
Třída 2 - Nedaňové příjmy	550,00	550,00	1 879,91	341,80
Třída 3 - Kapitálové příjmy			31,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery			826,78	0,00
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	800,00	800,00	3 061,69	382,71
Výdaje celkem	264 883,01	264 883,01	277 098,75	104,61
Třída 5 - Běžné výdaje	262 468,80	262 468,80	266 080,44	101,38
Třída 6 - Kapitálové výdaje	2 414,20	2 414,20	11 018,31	456,40
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	264 883,01	264 883,01	277 098,75	104,61
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-264 083,01	-264 083,01	-274 037,06	-103,77
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-264 083,01	-264 083,01	-274 037,06	-103,77

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 308 Národní bezpečnostní úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	800,00	800,00	0,00	3 061,69	382,71
Výdaje celkem	264 883,01	264 883,01	319 015,32	277 098,75	104,61
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	250,00	250,00	0,00	324,00	129,60
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	550,00	550,00	0,00	2 737,69	497,76
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	0,00	826,78	X
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	550,00	550,00	0,00	1 910,91	347,44
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Národního bezpečnostního úřadu	264 883,01	264 883,01	319 015,32	277 098,75	104,61
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	154 889,38	154 889,38	158 494,39	156 122,77	100,80
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	52 662,39	52 662,39	54 801,55	53 023,87	100,69
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 069,38	3 069,38	3 088,62	3 088,62	100,63
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	153 468,94	153 468,94	155 782,42	154 827,35	100,89
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	2 414,20	2 414,20	37 342,16	11 018,31	456,40

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 309 - Kancelář veřejného ochránce práv

Kancelář veřejného ochránce práv (dále jen „Kancelář“) byla zřízena nařízením vlády č. 165/2000 Sb. na základě ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 349/1999 Sb., o Veřejném ochránci práv, ve znění pozdějších předpisů, k plnění úkolů spojených s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti veřejného ochránce práv. Kancelář v roce 2018 zabezpečovala svoji standardní činnost, tj. odbornou, organizační a technickou podporu ochránci při vyřizování podnětů podaných veřejnému ochránci práv a při zajišťování systematického dohledu nad zařízeními, kde se nacházejí nebo mohou nacházet osoby omezené na svobodě, při výkonu působnosti ochránce ve věcech práva na rovné zacházení a ochrany před diskriminací a při provádění sledování zajištění cizinců a výkonu správního vyhoštění, předání nebo průvozu zajištěných cizinců a trestu vyhoštění cizinců, kteří byli vzati do vyhošťovací vazby nebo kteří vykonávají trest odnětí svobody. Od 1. ledna 2018 veřejný ochránce práv sleduje naplňování mezinárodní smlouvy upravující práva osob se zdravotním postižením a práva na volný pohyb občanů EU a EHS a jejich rodinných příslušníků.

Příjmy kapitoly byly v roce 2018 rozpočtovány ve výši 1 564,99 tis. Kč a v průběhu roku byly z rozpočtu Evropské unie rozpočtovými opatřeními navýšeny o 12 833,75 Kč na částku 14 398,74 tis. Kč. Na projekt „Elektronizace úřadu Kanceláře veřejného ochránce práv“ se jednalo o částku 12 113,12 tis. Kč z Integrovaného regionálního operačního programu a 720,63 tis. Kč na projekt „Dětská skupina Motejlci (II.)“. Skutečně dosažené příjmy ve výši 6 571,61 tis. Kč, tj. plnění na 45,64 % rozpočtu po změnách, tvořily příjmy z rozpočtu Evropské unie ve výši 5 961,44 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy ve výši 610,17 tis. Kč. Příjmy z rozpočtu Evropské unie se týkaly projektů „Společně k dobré správě“ v částce 2 904,64 tis. Kč, „Dětská skupina Motejlci (I.)“ v částce 736,64 tis. Kč, „Služba šitá na míru“ v částce 1 247,88 tis. Kč a projektu „Podpora účinného systému sledování nucených návratů“ ve výši 1 072,28 tis. Kč. Vlastní příjmy tvořily především příjmy z pronájmu nemovitostí (jednacích sálů a kantýny), poskytování služeb za pobyt dětí v tzv. Dětské skupině, pronájmu pozemku a z převodu ostatních vlastních fondů.

Rozpočet celkových výdajů Kanceláře na rok 2018 byl schválený ve výši 138 036,54 tis. Kč, z toho 5 471,38 tis. Kč tvořily kapitálové výdaje a 132 565,16 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku bylo na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR provedeno 6 rozpočtových opatření v celkové výši 21 547,36 tis. Kč, z toho 4 v souvislosti s financováním projektů spolufinancovaných z rozpočtu Evropské unie a 1 rozpočtové opatření k zajištění dopadu antidiskriminačního zákona včetně navýšení 7 funkčních míst. Kancelář rozpočtovým opatřením vázala výdaje ve výši 1 286,73 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 52 021,51 tis. Kč činil 210 318,68 tis. Kč.

Celkové výdaje byly čerpány ve výši 187 240,47 tis. Kč, tj. na 117,33 % rozpočtu po změnách a na 89,03 % konečného rozpočtu, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 46 183,11 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 132 565,16 tis. Kč a upravený na 140 318,53 tis. Kč, byl čerpán částkou 137 770,27 tis. Kč, tj. na 98,18 % rozpočtu po změnách, včetně čerpání nároků ve výši 2 184,28 tis. Kč. Běžné výdaje tvořily ve skutečnosti 73,58 % z celkových výdajů kapitoly a byly použity z 58,80 % na osobní výdaje (platy, OOV a s nimi související pojistné na sociální a zdravotní pojištění a převod FKSP), ve výši 14,60 % na věcné výdaje (nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku, kancelářského materiálu, nákup energií, pohonných hmot, služby pošt, opravy a udržování, cestovné, nákup odborné

literatury atd.) a 0,18 % na ostatní běžné výdaje (platby daní a poplatků, náhrady mezd v době nemoci a příspěvky mezinárodním organizacím). Součástí běžných výdajů byly náhrady výdajů spojené s výkonem funkce veřejné ochránčyně práv a jejího zástupce. Výdaje na tuto položku byly rozpočtovány ve výši 1 207,56 tis. Kč, rozpočtovým opatřením upraveny na 828,85 tis. Kč a čerpány ve výši 542,29 tis. Kč, tj. na 65,43 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny ve výši 77 344,72 tis. Kč a upraveny na částku 81 319,40 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn činí 83 678,36 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 81 675,19 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 311,18 tis. Kč, tj. 100,44 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru byly schváleny v objemu 70 655,14 tis. Kč a upraveny na částku skutečnosti byly čerpány finanční prostředky na platy ve výši 74 342,22 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 721,77 tis. Kč, tj. 99,77 % rozpočtu po změnách. Počet 156 zaměstnanců v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na 157 míst. Překročení průměrného přepočteného limitu počtu zaměstnanců bylo dohodnuto a odsouhlaseno na jednání kapitoly s Ministerstvem financí. Skutečný průměrný plat činil 39 362 Kč a nepřekročil průměrný plat v rozpočtu po změnách ve výši 39 742 Kč. Pokrytí výdajů spojených s překročením limitu počtu zaměstnanců a výše průměrného platu bylo realizováno zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů.

Kapitálové výdaje státního rozpočtu byly v roce 2018 schváleny ve výši 5 471,38 tis. Kč, upraveny na částku 19 265,38 tis. Kč a byly čerpány v objemu 49 470,21 tis. Kč, tj. na 256,78 % rozpočtu po změnách, včetně čerpání nároků ve výši 43 988,83 tis. Kč. Kapitálové výdaje byly kromě výdajů na přístavbu a realizaci projektu „Kybernetická bezpečnost KVOP“ vynaloženy na dokončení stavebně technických úprav ve stávajícím objektu Kanceláře.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 5 471,38 tis. Kč na financování programu 109 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře veřejného ochránce práv byl v průběhu roku upraven na částku 20 451,18 tis. Kč a čerpán ve výši 49 867,92 tis. Kč, tj. na 243,84 % rozpočtu po změnách. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů z minulých let ve výši 45 890,82 tis. Kč činil konečný rozpočet 66 342,00 tis. Kč. Nároky byly čerpány částkou 44 011,76 tis. Kč na realizaci přístavby nového objektu Kanceláře včetně souvisejících prací na stávající budově Kanceláře a na realizaci projektu „Kybernetická bezpečnost KVOP“.

Kancelář k 1. 1. 2018 vykázala stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 62 416,41 tis. Kč, v tom profilující výdaje 54 237,14 tis. Kč a neprofilující výdaje 8 179,27 tis. Kč. V průběhu roku 2018 byly čerpány nároky ve výši 46 183,11 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 45 511,18 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 671,93 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2018 činil celkem 10 394,90 tis. Kč, v tom profilující výdaje 9 214,08 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 1 180,82 tis. Kč.

Kancelář rozpočtovala v roce 2018 výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky po úpravách celkem ve výši 17 642,76 tis. Kč. Jednalo se o projekt „Dětská skupina Motejlci (I.)“ ve výši 254,98 tis. Kč, projekt „Dětská skupina Motejlci (II.)“ ve výši 847,80 tis. Kč, projekt „Podpora účinného systému sledování nucených návratů“ ve výši 1 278,88 tis. Kč, projekt „Služba šitá na míru“ ve výši 281,30 tis. Kč a projekt „Elektronizace úřadu KVOP“ ve výši 14 979,80 tis. Kč. Celkem bylo čerpáno na projekty 9 397,65 tis. Kč, tj. 53,27 % rozpočtu po změnách včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 6 735,82 tis. Kč. Nízké čerpání výdajů bylo ovlivněno především nečerpáním prostředků na projekt „Elektronizace Úřadu Kanceláře veřejného ochránce práv“ z důvodu náročné administrace schvalování zadávací dokumentace

a veřejné zakázky. Prostředky na tento projekt budou čerpány v roce 2019 zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů.

V průběhu roku 2018 byla provedena jedna vnější kontrola týkající se hospodaření Kanceláře s prostředky státního rozpočtu. Vnitřní kontroly hospodaření s prostředky státního rozpočtu probíhají v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, a s vnitřními předpisy Kanceláře.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 309 Kancelář Veřejného ochránce práv

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	1 565,00	14 398,74	6 571,61	45,64
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	150,00	150,00	533,69	355,79
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	1 415,00	14 248,74	6 037,93	42,38
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	1 565,00	14 398,74	6 571,61	45,64
Výdaje celkem	138 036,54	159 583,90	187 240,47	117,33
Třída 5 - Běžné výdaje	132 565,16	140 318,53	137 770,27	98,18
Třída 6 - Kapitálové výdaje	5 471,38	19 265,38	49 470,21	256,78
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	138 036,54	159 583,90	187 240,47	117,33
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-136 471,54	-145 185,16	-180 668,86	-124,44
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-136 471,54	-145 185,16	-180 668,86	-124,44

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 309 Kancelář veřejného ochránce práv

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	1 565,00	14 398,74	0,00	6 571,61	45,64
Výdaje celkem	138 036,54	159 583,90	210 318,68	187 240,47	117,33
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 565,00	14 398,74	0,00	6 571,61	45,64
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 415,00	14 248,74	0,00	5 961,44	41,84
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	150,00	150,00	0,00	610,17	406,78
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Kanceláře veřejného ochránce práv	138 036,54	159 583,90	210 318,68	187 240,47	117,33
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	77 344,72	81 319,40	83 678,36	81 675,19	100,44
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	26 283,47	27 596,30	28 048,25	26 934,01	97,60
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 421,10	1 498,33	1 525,03	1 491,10	99,52
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	70 655,14	74 516,42	75 855,48	74 342,22	99,77
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 815,16	17 642,76	25 993,23	9 397,65	53,27
v tom: ze státního rozpočtu	400,16	3 394,02	4 983,49	1 807,58	53,26
podíl rozpočtu Evropské unie	1 415,00	14 248,74	21 009,74	7 590,07	53,27
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	5 471,38	20 451,18	66 342,00	49 867,92	243,84

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 312 - Ministerstvo financí

Schválený rozpočet kapitoly Ministerstva financí na rok 2018 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu, tj. Ministerstva financí (MF), Generálního finančního ředitelství (GFŘ), Generálního ředitelství cel (GŘC), Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM), Kanceláře finančního arbitra (KFA) a Finančního analytického úřadu (FAÚ). Z rozpočtu Generálního finančního ředitelství byla financována Finanční správa ČR, tj. GFŘ, Odvolací finanční ředitelství a 15 finančních úřadů včetně Specializovaného finančního úřadu. Z rozpočtu GŘC byla financována Celní správa ČR (tj. GŘC a 15 celních úřadů). ÚZSVM vykonával svoji působnost prostřednictvím 8 územních a 45 odloučených pracovišť. Na rozpočet kapitoly 312 – MF nebyla napojena žádná příspěvková organizace a neobsahoval ani žádné prostředky na dotace podnikatelským subjektům. Jediným subjektem, kterému byla poskytnuta dotace, byla Rada pro veřejný dohled nad auditem.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly Ministerstva financí ve výši 5 219 222 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2018 upraven. Dosažené celkové příjmy činily 8 207 612 tis. Kč, tj. 157,26 % rozpočtu. Z toho daňové příjmy ze správních poplatků ve výši 53 144 tis. Kč představovaly 157,00 % rozpočtu, příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (pojistné) byly splněny ve výši 779 674 tis. Kč, tj. na 98,32 %. Příjmy v souvislosti se správou pojistného na důchodové spoření dle zákona č. 397/2012 Sb., které bylo ukončeno zákonem č. 376/2015 Sb., činily 232 tis. Kč. Nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery ve výši 7 374 562 tis. Kč představovaly 167,90 % rozpočtované částky. V rámci skutečných nedaňových, kapitálových příjmů a přijatých transferů jsou obsaženy mimorozpočtové prostředky a pojistné plnění převedené na příjmové účty organizačních složek státu kapitoly ve výši 34 205 tis. Kč k posílení rozpočtu kapitálových výdajů o 25 596 tis. Kč a běžných výdajů o 8 609 tis. Kč. Proti roku 2017 byly celkové příjmy kapitoly v roce 2018 vyšší o 3 016 978 tis. Kč, přičemž nedaňové příjmy byly v roce 2018 proti roku 2017 vyšší o 3 107 428 tis. Kč, přijaté transfery byly vyšší o 185 692 tis. Kč a daňové příjmy byly vyšší o 86 830 tis. Kč. Naopak kapitálové příjmy byly nižší o 362 972 tis. Kč

Rozhodující část příjmů ze správních poplatků realizovalo Generální finanční ředitelství – celkem 43 569 tis. Kč, což je o 9 657 tis. Kč více než v roce 2017. Jednalo se o klasické správní poplatky - platby za správní úkony finančních úřadů. Správní poplatky vybrané GŘC za správní úkony a správní řízení, jejichž výsledkem jsou vydaná povolení, rozhodnutí apod. činily 7 307 tis. Kč (proti roku 2017 méně o 2 501 tis. Kč). Ministerstvo financí vykázalo příjmy ze správních poplatků ve výši 2 269 tis. Kč, tj. o 5 612 tis. Kč méně než v roce 2017 (zdrojem těchto příjmů byly jednak správní poplatky za v minulosti poskytnuté státní záruky za úvěry, správní poplatky hrazené v souvislosti se zahájením řízení o sporu z veřejnosprávní smlouvy o poskytnutí dotace a správní poplatky za udělení povolení k provozování hazardních her).

Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti (pojistné) jsou odváděny na příjmový účet Generálního ředitelství cel. Příjmy z pojistného v roce 2018 se vztahují k průměrnému přepočtenému počtu 4 238 celníků. V rámci příjmů z pojistného představovaly příjmy z pojistného na důchodové pojištění částku 693 047 tis. Kč (98,32 % rozpočtu). K nesplnění rozpočtu příjmů z pojistného došlo v souvislosti s nenaplněním schváleného počtu celníků pro rok 2018 o 574 celníků v průměrném přepočteném počtu. V porovnání s rokem 2017 bylo celkové inkaso pojistného v roce 2018 vyšší o 87 006 tis. Kč.

Plnění nedaňových příjmů ve výši 6 001 828 tis. Kč představovalo 183,11 % rozpočtu (přeplnění rozpočtu příjmů v absolutní výši činilo 2 724 158 tis. Kč). Tuto skutečnost

ovlivnila především mimořádná vratka prostředků ve výši 2 080 447 tis. Kč od společnosti AKRO investiční společnost, a. s. na základě pravomocných rozhodnutí soudů v rámci soudního sporu o vydání bezdůvodného obohacení. Příjmy ze sankčních plateb činily 1 233 665 tis. Kč (přeplnění rozpočtu o 208 335 tis. Kč, proti roku 2017 více o 1 066 814 tis. Kč). Tyto příjmy jsou nahodilého charakteru a lze je obtížně predikovat. V roce 2018 zahrnovaly příjmy GŘC (703 490 tis. Kč), které v roce 2017 vykázalo příjmy ze sankčních plateb v záporné hodnotě - 355 398 tis. Kč z důvodu vrácení dvou objemově velkých pokut v celkové výši 1 022 438 tis. Kč uložených ÚOHS a vrácených na základě rozhodnutí KS v Brně. Sankční platby přijaté Finanční správou ČR činily 440 603 tis. Kč (197,73 % rozpočtu, meziroční snížení o 70 758 tis. Kč). Uvedené příjmy GFŘ zahrnují zejména příjem z odvodů a penále za porušení rozpočtové kázně v rámci hospodaření s prostředky státního rozpočtu, z pokut za správní delikty EET a další pokuty. Ministerstvo financí přijalo na sankčních platbách 75 700 tis. Kč, z toho 74 932 tis. Kč představují prostředky z titulu pokut zaplacených ve správním řízení v oblasti provozování hazardních her. Objemově velkou položkou nedaňových příjmů představují příjmy sdílené s Evropskou unií, které činily 1 725 483 tis. Kč (přeplnění rozpočtu o 69 483 tis. Kč, proti roku 2017 méně o 34 547 tis. Kč). Tvořil je zejména podíl České republiky na vybraných clech (1 704 696 tis. Kč). Dalším zdrojem příjmů sdílených s EU byl podíl GFŘ na DPH z telekomunikačních a podobných služeb spravované Evropskou unií, který souvisí se spuštěním režimu „přerozdělování“ DPH. Splátky půjčených prostředků ve výši 219 344 tis. Kč znamenaly přeplnění rozpočtu o 33 414 tis. Kč. Jedná se zejména o splátky úvěrů poskytnutých na družstevní bytovou výstavbu včetně mimořádných splátek z titulu převodu bytů do osobního vlastnictví - agenda MF po bývalé ČKA. Příjmy z pronájmu majetku byly vykázány 256 245 tis. Kč (přeplnění rozpočtu o 110 595 tis. Kč) a příjmy z vlastní činnosti organizačních složek státu činily 86 642 tis. Kč (zejména GŘC a ÚZSVM), což je proti rozpočtu více o 28 123 tis. Kč. Dalšími zdroji příjmů kapitoly byly příjmy z úroků (splátky úroků z úvěrů poskytnutých na družstevní bytovou výstavbu a z dalších úvěrů poskytnutých bývalou ČKA), příjmy z využívání výhradních práv k přírodním zdrojům (příjmy GŘC z titulu lázeňských poplatků), příjmy z prodeje neinvestičního majetku. V rámci ostatních nedaňových příjmů jsou vykázány kromě výše uvedené vratky prostředků od společnosti AKRO a příjmů spojených s vyúčtováním provozních výdajů i specifické příjmy ÚZSVM související s dědictvím ve prospěch státu.

Kapitálové příjmy činily 911 958 tis. Kč (140,74 % 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 902 403 tis. Kč (141,00 % rozpočtu). ÚZSVM realizoval v roce 2018 více než 3,5 tisíce nemovitostí. Ve srovnání s rokem 2017 byly kapitálové příjmy ÚZSVM nižší o 364 448 tis. Kč vlivem několika mimořádných prodejů v roce 2017.

Rozhodujícími položkami přijatých transferů v celkové výši 460 776 tis. Kč (98,76 % rozpočtu) byly příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP ve výši 325 243 tis. Kč (97,92 % rozpočtu) a příjmy z prostředků finančních mechanismů EHP/Norsko a z Programu švýcarsko-české spolupráce ve výši 35 101 tis. Kč (49,17 % rozpočtu). Na základě smlouvy Celní správy ČR s Celní správou Belgie byl na příjmový účet GŘC převeden podíl na clu ve výši 67 311 tis. Kč. Zbývající část se týkala převodu prostředků z vlastních fondů (z rezervních fondů a depozitních účtů), které se nerozpočtují.

Celkové výdaje kapitoly Ministerstva financí byly schváleny ve výši 21 815 918 tis. Kč. Provedená rozpočtová opatření znamenala snížení rozpočtu výdajů o 95 706 tis. Kč. Kromě již uvedených mimorozpočtových prostředků ve výši 34 205 tis. Kč zapojily organizační složky státu kapitoly do financování výdajů nároky z nespotebovaných výdajů ve výši

3 581 279 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly v roce 2018 činily 22 199 363 tis. Kč, tj. 102,21 % rozpočtu a 87,62 % konečného rozpočtu (celkového disponibilního objemu na výdaje ve výši 25 335 697 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 3 136 334 tis. Kč. Z toho 851 tis. Kč nebylo použito na výplatu sociálních dávek a částka 3 135 483 tis. Kč tvoří nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2018. Ve srovnání s celkovými výdaji kapitoly v roce 2017, byly skutečné výdaje kapitoly v roce 2018 vyšší o 922 429 tis. Kč vlivem vyšších běžných výdajů.

Z celkového objemu nároků z nespotřebovaných výdajů, který k 1. 1. 2018 činil 5 926 619 tis. Kč, a který byl snížen o 527 664 tis. Kč (prostředky na programy, které skončily, resp. u kterých organizační složka státu zjistila, že je nepoužije) nebylo ve prospěch výdajů uvolněno 1 817 676 tis. Kč. Včetně výše uvedených prostředků nevyčerpaných z rozpočtu na rok 2018, snížených o prostředky, u kterých se MF rozhodlo, že je ve výkazu za leden 2018 nevykáže (9 426 tis. Kč), činil stav nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly k 1. 1. 2019 celkem 4 943 733 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 1 355 705 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními snížen o 179 298 tis. Kč (z toho ke splnění úkolů uložených usneseními vlády č. 352/2018 a 689/2018 bylo do kapitol 327 – MD a 329 – MZe převedeno 122 850 tis. Kč). Rozpočet po změnách činil 1 176 407 tis. Kč. V průběhu roku 2018 zapojily organizační složky státu kapitoly do financování kapitálových výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 357 680 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 25 596 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 2 559 683 tis. Kč. Skutečné kapitálové výdaje ve výši 946 079 tis. Kč představovaly 80,42 % rozpočtu a 36,96 % konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2017 byly kapitálové výdaje v roce 2018 nižší o 245 620 tis. Kč. Výdaje v oblasti ICT představovaly 493 616 tis. Kč, na programy rozvoje materiálně technické základny bylo věnováno 452 463 tis. Kč. Z nevyčerpaného objemu disponibilních prostředků na kapitálové výdaje v roce 2018 vznikly nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 613 603 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 20 460 213 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 83 592 tis. Kč (z kapitoly 398 – VPS bylo uvolněno 165 539 tis. Kč, přesuny mezi kapitolou 312 – MF a ostatními kapitolami znamenaly snížení rozpočtu běžných výdajů o 138 395 tis. Kč, přičemž 147 150 tis. Kč bylo přesunuto na základě výše uvedených usnesení vlády do kapitol 327 – MD a 329 – MZe, přesunem prostředků v rámci kapitoly 312 - MF z rozpočtu kapitálových výdajů se rozpočet běžných výdajů zvýšil o 56 448 tis. Kč). Skutečné běžné výdaje činily 21 253 284 tis. Kč, tj. 103,45 % rozpočtu, resp. 93,31 % konečného rozpočtu (disponibilního objemu včetně mimorozpočtových zdrojů a přijatých pojistných náhrad ve výši 8 609 tis. Kč a uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 223 599 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 1 522 731 tis. Kč, vzniklé nároky z nespotřebovaných běžných výdajů v roce 2018 po vyloučení nevyčerpaných prostředků na sociální dávky činí 1 521 880 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2017 byly běžné výdaje v roce 2018 vyšší o 1 168 049 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci kapitoly byl v průběhu roku zvýšen o 1 891 tis. Kč na 12 090 039 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly na platy a OPPP činily 12 071 509 tis. Kč, tj. 99,85 % rozpočtu. Vzhledem k uvolnění nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 208 931 tis. Kč a příspěvku od EBRD ve výši 808 tis. Kč na posílení rozpočtu mzdových výdajů MF představovaly skutečné výdaje 98,14 % konečného rozpočtu, nevyčerpano zůstalo 228 268 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2017 byly výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci v roce 2018 vyšší o 870 516 tis. Kč.

Rozpočet prostředků na platy zaměstnanců ve výši 12 036 941 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2018 upraven. Do konečného rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů (201

270 tis. Kč) a mimorozpočtové prostředky (628 tis. Kč), čímž bylo na platy zaměstnanců k dispozici 12 238 839 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 12 040 139 tis. Kč, tj. 100,03 % rozpočtu (98,38 % konečného rozpočtu). V meziročním srovnání byly výdaje na platy zaměstnanců v roce 2018 vyšší o 875 181 tis. Kč. Výdaje na platy zaměstnanců státní správy (MF, GFŘ, GRČ a FAÚ) činily 11 248 904 tis. Kč, tj. 98,43 % konečného rozpočtu.

Pro kapitolu 312 - MF byl na rok 2018 stanoven průměrný přepočtený počet 26 175 zaměstnanců, který se k 31. 12. 2018 zvýšil o 8 zaměstnanců na 26 183 v průměrném přepočtu (o 10 funkčních míst právních zástupců ÚZSVM od 1. 4. 2018). Upravený průměrný přepočtený počet zaměstnanců zahrnoval 17 273 zaměstnanců ve služebním poměru, 4 003 zaměstnance v pracovním poměru, 4 812 celníků a 95 právních zástupců. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2018 byl vykázán v počtu 24 322 zaměstnanců, tj. 92,89 % upraveného počtu. Nenaplněno zůstalo v průměrném přepočteném počtu 1 861 funkčních míst. Údaje o počtu nenaplněných pracovních míst jsou do určité míry zavádějící, neboť v sobě zahrnují dočasně neobsazená pracovní místa. Rovněž je nutné vzít v úvahu celkový počet zaměstnanců a rozsáhlou organizační strukturu – počet organizačních jednotek. Situace s obsazováním volných služebních systemizovaných míst je komplikovaná mj. i realizací zákona o státní službě. Ve srovnání s rokem 2017 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců vykázán k 31. 12. 2018 vyšší o 246 zaměstnanců.

Neobsazená funkční místa umožnila použít část uspořené prostředků na výplatu mimořádných odměn. Průměrný měsíční plat představoval 41 252 Kč, tj. 107,68 % rozpočtu, resp. 105,90 % průměrného platu vypočteného z konečného rozpočtu na platy. Ve srovnání s rokem 2017 byl průměrný měsíční plat vyšší o 2 607 Kč (o 6,75 %).

Ostatní platby za provedenou práci činily v souhrnu 31 370 tis. Kč, tj. 59,08 % rozpočtu po změnách (51,48 % konečného rozpočtu). Nevyčerpáno zůstalo 29 568 tis. Kč. Proti roku 2017 byly ostatní platby za provedenou práci nižší o 4 666 tis. Kč (o 12,95 %). Z celkového objemu bylo na dohody o provedení práce a o pracovní činnosti vyplaceno 24 120 tis. Kč, na odstupném a na odchodném bylo vyplaceno 2 777 tis. Kč a na odměny celníkům dle kázeňského řádu 2 122 tis. Kč. Zbývající výdaje zahrnují plat ministryně financí a příplatky za službu v zahraničí pro příslušníky vyslané do zahraniční mise v Gruzii.

Skutečné výdaje na pojistné placené zaměstnavatelem a přiděl FKSP v souhrnné výši 4 340 736 tis. Kč představovaly 99,76 % rozpočtu po změnách (98,00% konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů uvolněných ve výši 77 917 tis. Kč a příspěvku od EBRD ve výši 287 tis. Kč). Nevyčerpáno zůstalo celkem 88 611 tis. Kč. Zvýšení těchto výdajů proti roku 2017 o 314 146 tis. Kč souviselo s vyššími výdaji na platy.

Rozpočet závazného ukazatele „sociální dávky“ ve výši 473 410 tis. Kč byl v průběhu roku 2018 zvýšen o 47 200 tis. Kč (přesun prostředků v rámci kapitoly) z důvodu potřeby posílení rozpočtu na výplatu nemocenského podle zákona č. 187/2006 Sb., o nemocenském pojištění, ve znění pozdějších předpisů, a na výplatu výsluhových příspěvků a odchodného vyplácených celníkům podle zákona č. 361/2003 Sb., o služebním poměru příslušníků bezpečnostních sborů, ve znění pozdějších předpisů. Vyplacené sociální dávky činily v souhrnu 519 759 tis. Kč, tj. 99,84 % rozpočtu. Objemově nejvýznamnější položky představovaly výsluhový příspěvek (456 005 tis. Kč), odchodné (45 306 tis. Kč), výplaty nemocenských dávek pro celníky (10 930 tis. Kč) a peněžitá pomoc v mateřství (5 850 tis. Kč). Nevyčerpané prostředky ve výši 851 tis. Kč nejsou v souladu s rozpočtovými pravidly součástí nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2017 bylo v roce 2018 vyplaceno na sociální dávky více o 53 684 tis. Kč, tj. o 11,52 %.

Rozpočet ostatních běžných výdajů po změnách ve výši 3 582 014 tis. Kč byl posílen z nároků z nespotřebovaných výdajů o 1 936 752 tis. Kč a z mimorozpočtových zdrojů

o 7 514 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 4 321 279 tis. Kč, tj. 120,64 % rozpočtu (78,20 % konečného rozpočtu). Nevyčerpano zůstalo 1 205 001 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2017 byly ostatní běžné výdaje v roce 2018 nižší o 70 297 tis. Kč (o 1,60 %). Objemově největší položkou byly výdaje za nákup služeb ve výši 2 393 593 tis. Kč, které zahrnovaly mj. služby spojené s technickou a systémovou podporou výpočetní techniky a informačních systémů v celkové hodnotě 1 326 301 tis. Kč. Výdaje za ostatní nákupy činily 716 293 tis. Kč, z toho výdaje za opravy a udržování představovaly 429 616 tis. Kč. Za nákup materiálů uhradily jednotlivé organizační složky státu kapitoly 410 208 tis. Kč a za spotřebu vody, paliv a energie 338 023 tis. Kč.

Ve schváleném rozpočtu výdajů bylo určeno na financování programů reprodukce majetku celkem 2 777 344 tis. Kč. Tento závazný ukazatel zahrnoval veškeré kapitálové výdaje a dále 40,07 % tzv. ostatních běžných výdajů kapitoly (výdaje v oblasti ICT). V průběhu roku 2018 byl rozpočet výdajů na programy vedené v IS SMVS snížen o 276 753 tis. Kč na 2 500 591 tis. Kč. Dále byly zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů a mimorozpočtové prostředky, takže konečný rozpočet činil 4 985 215 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 2 921 297 tis. Kč, tj. 116,82 % rozpočtu (58,60 % konečného rozpočtu). Z toho na kapitálové výdaje bylo v rámci programů reprodukce majetku vynaloženo 946 079 tis. Kč a na běžné výdaje 1 975 218 tis. Kč. Nevyčerpano zůstalo 2 063 919 tis. Kč. Z celkového objemu vynaložených prostředků bylo za provozování a rozvoj informačních systémů a ostatní výdaje v oblasti ICT uhrazeno 2 466 604 tis. Kč, tj. 84,44 % celkových výdajů na programy reprodukce majetku. Výdaje na reprodukci materiálně technické základny činily 454 693 tis. Kč. Proti roku 2017 byly výdaje v oblasti ICT v roce 2018 nižší o 423 081 tis. Kč (o 14,64 %) a výdaje v oblasti MTZ byly vyšší o 151 839 tis. Kč (o 50,14 %).

K plnění stanovených závazných ukazatelů kapitoly 312 - MF je třeba uvést, že nenaplněny zůstaly příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, v tom pojistné na důchodové pojištění a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti (plnění všech na 98,32 %). Dále nebyly naplněny příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP (plnění na 97,92 % rozpočtu) a příjmy z prostředků finančních mechanismů (49,17 %). Na nesplnění všech těchto závazných ukazatelů v oblasti příjmů se vztahuje ustanovení § 25 odst. 1 c) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, dle kterého není organizační složka státu v tomto případě neplnění rozpočtovaných příjmů povinna vázat odpovídající část rozpočtových výdajů.

V oblasti výdajů byl překročen rozpočet po změnách v závazných specifických ukazatelích Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy (o 0,93 %), Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu (o 10,13 %), Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy (o 5,11 %), v tom výdaje na činnost celní správy (o 5,64 %) a Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra (o 0,79 %). Dále byly překročeny průřezové ukazatele Převod fondu kulturních a sociálních potřeb (o 0,07 %), Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech (o 0,86 %) a Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (o 0,20 %). Jedná se o oprávněné překročení závazných ukazatelů výdajů z titulu použití úspor z minulých let (nároků z nespotebovaných výdajů) ve smyslu § 25 odst. 1 b) zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v Závěrečném účtu kapitoly 312 - MF za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 312 Ministerstvo financí

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3:2</i>
Příjmy celkem	5 219 222,37	5 219 222,37	8 207 611,71	157,26
Třída 1 - Daňové příjmy	827 033,13	827 033,13	833 050,16	100,73
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 277 670,00	3 277 670,00	6 001 827,59	183,11
Třída 3 - Kapitálové příjmy	647 980,00	647 980,00	911 958,36	140,74
Třída 4 - Přijaté transfery	466 539,23	466 539,23	460 775,61	98,76
Konsolidace příjmů			32 581,41	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			32 529,13	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS			52,29	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	5 219 222,37	5 219 222,37	8 175 030,29	156,63
Výdaje celkem	21 815 918,43	21 720 212,46	22 199 362,97	102,21
Třída 5 - Běžné výdaje	20 460 213,29	20 543 805,75	21 253 283,61	103,45
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 355 705,13	1 176 406,71	946 079,36	80,42
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	21 815 918,43	21 720 212,46	22 199 362,97	102,21
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-16 596 696,06	-16 500 990,09	-14 024 332,68	-84,99
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-16 596 696,06	-16 500 990,09	-13 991 751,27	-84,79

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 312 Ministerstvo financí

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	5 219 222,37	5 219 222,37	0,00	8 207 611,71	157,26
Výdaje celkem	21 815 918,43	21 720 212,46	25 335 696,77	22 199 362,97	102,21
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	34 050,00	34 050,00	0,00	53 375,79	156,76
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	792 983,13	792 983,13	0,00	779 674,37	98,32
v tom: pojistné na důchodové pojištění	704 873,90	704 873,90	0,00	693 046,68	98,32
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	88 109,24	88 109,24	0,00	86 627,69	98,32
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 392 189,23	4 392 189,23	0,00	7 374 561,55	167,90
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	332 150,92	332 150,92	0,00	325 243,03	97,92
příjmy z prostředků finančních mechanismů	71 388,32	71 388,32	0,00	35 100,86	49,17
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	3 988 650,00	3 988 650,00	0,00	7 014 217,66	175,85
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy	12 066 841,81	11 996 664,35	13 007 553,32	12 108 817,83	100,93
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu	2 080 703,30	2 121 155,39	3 460 660,81	2 335 958,73	110,13
Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	5 771 749,73	5 715 693,46	6 762 826,01	6 007 791,96	105,11
v tom: sociální dávky	473 410,00	520 610,00	520 610,00	519 759,04	99,84
výdaje na činnost celní správy	5 298 339,73	5 195 083,46	6 242 216,01	5 488 032,92	105,64
Správa majetku státu a právní zastupování státu ve věcech majetkových	1 757 108,11	1 748 683,79	1 930 310,22	1 619 630,79	92,62
Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra	61 289,98	60 639,98	77 119,84	61 118,11	100,79
Výdaje na zabezpečení činnosti Finančně analytického útvaru	78 225,50	77 375,50	97 226,57	66 045,56	85,36
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	12 088 147,82	12 090 038,54	12 299 777,38	12 071 509,46	99,85
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	4 109 970,26	4 110 403,89	4 184 664,83	4 099 825,50	99,74
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	240 738,83	240 738,83	244 682,03	240 910,21	100,07
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 550 046,64	1 550 046,64	1 596 103,85	1 563 421,39	100,86
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	2 514 975,34	2 514 975,34	2 533 357,69	2 490 364,51	99,02
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	7 894 724,65	7 894 724,65	8 028 688,39	7 910 805,26	100,20
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	77 194,80	77 194,80	80 689,20	75 547,97	97,87
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	4 825,51	5 154,90	3 042,65	63,05
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	450,00	450,00	450,00	40,57	9,02
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	394 567,98	394 809,48	561 773,66	279 896,16	70,89
v tom: ze státního rozpočtu	62 417,06	62 658,57	92 622,62	43 179,60	68,91
podíl rozpočtu Evropské unie	332 150,92	332 150,92	469 151,03	236 716,56	71,27
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	79 762,70	79 762,70	94 866,47	24 660,66	30,92
v tom: ze státního rozpočtu	8 374,39	8 374,39	8 524,39	1 523,78	18,20
podíl prostředků finančních mechanismů	71 388,32	71 388,32	86 342,09	23 136,88	32,41
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	2 777 344,31	2 500 591,31	4 985 215,48	2 921 296,81	116,82

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí

Schválený rozpočet celkových příjmů kapitoly ve výši 489 127 980 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na 492 074 805 tis. Kč. Skutečné příjmy kapitoly činily 510 774 253 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 103,8 %. Ve srovnání s rokem 2017 bylo vybráno o 48 787 392 tis. Kč více.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly ve výši 591 611 343 tis. Kč byl průběhu roku upraven na 594 284 617 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly činily 592 402 047 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 99,7 %. Ve srovnání s rokem 2017 byly celkové výdaje o 32 816 080 tis. Kč vyšší.

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

Na příjmech z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti včetně pokut, penále a přírážek k pojistnému bylo vybráno 498 697 128 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 103,4 %. Ve srovnání s rokem 2017 bylo vybráno o 45 086 432 tis. Kč více.

Na pojistném na důchodové pojištění včetně pokut a penále bylo vybráno 445 221 047 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 103,3 %. Ve srovnání s rokem 2017 bylo vybráno o 40 195 224 tis. Kč více.

Ke dni 31. 12. 2018 zůstalo na pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti neuhrazeno celkem 58 750 507 tis. Kč. Proti roku 2017 se nedoplatky snížily o 483 131 tis. Kč.

Kromě povinného pojistného bylo vybráno dobrovolné pojistné na důchodové pojištění a dobrovolné pojistné na nemocenské pojištění osob samostatně výdělečně činných v celkovém objemu 488 215 tis. Kč, což je o 35 892 tis. Kč více než v roce 2017.

Příjmy z rozpočtu Evropské unie činily 9 857 814 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 117,5 %. Ve srovnání s rokem 2017 došlo ke zvýšení těchto příjmů o 4 030 431 tis. Kč.

Výdaje v rámci závazného ukazatele dávky důchodového pojištění vyplacené z rozpočtu kapitoly činily 423 717 100 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 99,9 %. Výdaje na poštovní služby (POL 5161) spojené s výplatou dávek důchodového pojištění činily 238 951 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2017 bylo na dávkách důchodového pojištění (POL 5410) vyplaceno 423 478 150 tis. Kč, tj. o 19 110 099 tis. Kč více. Z prostředků byla uhrazena záloha České poště ve výši 1 400 000 tis. Kč na výplatu dávek důchodového pojištění v prvních výplatních termínech ledna 2019. Odhadované náklady na valorizaci důchodů za celý rok 2018 činily 16 179 452 tis. Kč.

Podle statistických údajů zajišťovala Česká správa sociálního zabezpečení k 31. 2. 2018 výplatu 3 605 648 důchodů (vč. výplat do zahraničí), v tom 2 484 518 starobních důchodů, 182 578 invalidních důchodů pro invaliditu třetího stupně, 77 091 invalidních důchodů pro invaliditu druhého stupně, 172 555 invalidních důchodů pro invaliditu prvního stupně, 549 354 vdovských důchodů, 100 020 vdoveckých důchodů a 39 532 důchodů sirotčích. V porovnání s rokem 2017 došlo ke zvýšení počtu vyplácených důchodů o 587 případů. Počet

důchodců činí 2 992 913 (vč. zahraničních), což je zvýšení počtu důchodců o 3 714 oproti roku 2017.

Výdaje na dávky státní sociální podpory a péčovské péče činily 40 141 549 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 96,5 %. Ve srovnání s rokem 2017 se výdaje zvýšily o 2 256 601 tis. Kč.

Výdaje na dávky nemocenského pojištění vyplácené z rozpočtu kapitoly činily 33 973 697 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 98,6 %. Ve srovnání s rokem 2017 se výdaje zvýšily o 5 658 108 tis. Kč.

Skutečné čerpání dávek pomoci v hmotné nouzi v roce 2018 činilo 5 426 112 tis. Kč, což představuje 69,7 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2017 se výdaje snížily o 2 073 646 tis. Kč.

Výdaje na dávky osobám se zdravotním postižením činily 2 666 354 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 91,9 %. Meziročně došlo ke zvýšení výdajů o 669 257 tis. Kč.

Výdaje na ostatní sociální dávky v roce 2018 byly čerpány ve výši 1 356 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 33,9 %. Ve srovnání s rokem 2017 se výdaje snížily o 102 tis. Kč. Jedná se o výdaje na důchodové připojištění, dále výdaje na náklady spojené s výplatou rozdílu mezi důchodem podle českých právních předpisů a důchodem, který náleží podle Smlouvy mezi Českou republikou a Slovenskou republikou o sociálním zabezpečení.

Na podpory v nezaměstnanosti bylo vynaloženo 7 542 836 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách téměř na 98,0 %. Ve srovnání s rokem 2017 se výdaje snížily o 310 684 tis. Kč. V roce 2018 se průměrný měsíční počet uchazečů o zaměstnání meziročně snížil o 75,7 tis. uchazečů na 241,9 tis. uchazečů. Pokles nezaměstnanosti byl ovšem pomalejší než v roce 2017, k 31. 12. 2018 představoval meziroční rozdíl již pouze 49,1 tis. uchazečů, když počet evidovaných uchazečů o zaměstnání poklesl na 231,5 tis. uchazečů. Průměrná měsíční výše podpory v nezaměstnanosti vzrostla z 6 746 Kč v roce 2017 na 7 316 Kč, tj. o 570 Kč. Vzhledem k nárůstu průměrné podpory v nezaměstnanosti, vysokému podílu věkově starších a stále vysokým počtům nově přicházejících osob do evidence ÚP ČR došlo ve srovnání s předchozím rokem při klesající nezaměstnanosti pouze k nepatrnému poklesu čerpání finančních prostředků.

Výdaje na příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách činily 26 067 510 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 99,5 %. Ve srovnání s rokem 2017 došlo k nárůstu výdajů o 893 176 tis. Kč.

Výdaje na aktivní politiku zaměstnanosti činily 4 398 223 tis. Kč, ve srovnání s rokem předchozím poklesly o 7,6 %, tj. o 362 419 tis. Kč. Finanční prostředky byly čerpány např. na rekvalifikaci ve výši 128 410 tis. Kč, na veřejně prospěšné práce ve výši 1 923 670 tis. Kč, na společensky účelná pracovní místa ve výši 735 988 tis. Kč, na podporu zaměstnanosti zdravotně postižených občanů ve výši 19 960 tis. Kč a na investiční pobídky ve výši 134 611 tis. Kč.

Skutečné výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb. činily 257 154 tis. Kč, tj. 71,4 % rozpočtu po změnách. Proti roku 2017 došlo ke zvýšení těchto výdajů o 89 811 tis. Kč.

Na výdaje spojené s realizací odškodňovacích zákonů vyplatila v roce 2018 Česká správa sociálního zabezpečení 496 689 tis. Kč, což představuje 87,0 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2017 se tyto výdaje snížily o 52 461 tis. Kč.

Příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením v roce 2018 byl čerpán ve výši 6 754 655 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtu po změnách na 111,7 %. Ve srovnání s rokem 2017 výdaje vzrostly o 1 079 083 tis. Kč.

Skutečné čerpání prostředků na neinvestiční nedávkové transfery dosáhlo výše 23 397 130 tis. Kč, tj. 105,3 % upraveného rozpočtu. Objem poskytnutých prostředků se v porovnání s rokem 2017 zvýšil o 5 027 309 tis. Kč. Převážnou část prostředků tohoto ukazatele představují finanční prostředky poskytované podle podmínek zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí a státní příspěvek na výkon pěstounské péče. V rámci ukazatele bylo vynaloženo na programy spolufinancované z rozpočtu Evropské unie 5 914 462 tis. Objem dotací poskytnutých na sociální služby v roce 2018 činil 14 854 318 tis. Kč.

Pro organizační složky státu kapitoly 313 MPSV byl ve schváleném rozpočtu na rok 2018 stanoven závazný ukazatel prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 8 204 978 tis. Kč. Ukazatel byl v průběhu roku upraven na 8 208 240 tis. Kč. Čerpání prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci činilo 8 289 311 tis. Kč, tj. 101,0 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců na služebních místech byly čerpány ve výši 7 640 677 tis. Kč, prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 550 257 tis. Kč, na ostatních platbách za provedenou práci bylo vyplaceno 98 378 tis. Kč. Průměrný měsíční plat zaměstnanců v organizačních složkách státu se ve srovnání s rokem 2017 zvýšil o 2 184 Kč na 30 616 Kč, tj. o 7,7 %. Průměrný měsíční plat zaměstnanců příspěvkových organizací se ve srovnání s rokem 2017 zvýšil o částku 3 018 Kč na 26 789 Kč, což představuje meziročně nárůst o 12,7 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly k 1. 1. 2018 činil 13 144 657 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 8 126 579 tis. Kč, tj. 61,8 % celkového stavu nároků, a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů 5 018 078 tis. Kč, tj. 38,2 % celkového stavu nároků. Výše nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů, na jejichž provedení dostává České republiky peněžní prostředky nebo jejich část z rozpočtu Evropské unie, činila 3 756 573 tis. Kč.

Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2018 činilo 6 818 182 tis. Kč, z toho 3 464 054 tis. Kč představuje čerpání profilujících nároků a 3 354 128 tis. Kč neprofilujících nároků.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2019 činí 9 730 009 tis. Kč, z toho 6 725 826 tis. Kč tvoří nároky profilujících a 3 004 183 tis. Kč nároky neprofilujících.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 313 Ministerstvo práce a sociálních věcí

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	489 127 979,79	492 074 805,02	510 774 253,47	103,80
Třída 1 - Daňové příjmy	483 067 901,16	483 067 901,16	499 542 717,45	103,41
Třída 2 - Nedaňové příjmy	620 000,00	619 900,00	1 109 349,52	178,96
Třída 3 - Kapitálové příjmy			787,71	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	5 440 078,63	8 387 003,87	10 121 398,80	120,68
Konsolidace příjmů			140,81	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			140,81	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	489 127 979,79	492 074 805,02	510 774 112,66	103,80
Výdaje celkem	591 611 342,99	594 284 617,33	592 402 047,07	99,68
Třída 5 - Běžné výdaje	590 506 540,85	593 240 339,94	591 032 689,69	99,63
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 104 802,15	1 044 277,39	1 369 357,38	131,13
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	591 611 342,99	594 284 617,33	592 402 047,07	99,68
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-102 483 363,20	-102 209 812,31	-81 627 934,41	-79,86
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-102 483 363,20	-102 209 812,31	-81 627 793,59	-79,86

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 313 Ministerstvo práce a sociálních věcí

vtis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	489 127 979,79	492 074 805,02	0,00	510 774 253,47	103,80
Výdaje celkem	591 611 342,99	594 284 617,33	602 940 846,61	592 402 047,07	99,68
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	610 000,00	610 000,00	0,00	845 589,30	138,62
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	482 457 901,16	482 457 901,16	0,00	498 697 128,14	103,37
v tom: pojistné na důchodové pojištění	430 815 011,41	430 815 011,41	0,00	445 221 046,55	103,34
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	51 642 889,75	51 642 889,75	0,00	53 476 081,59	103,55
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	6 060 078,63	9 006 903,87	0,00	11 231 536,03	124,70
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	5 440 078,63	8 386 903,87	0,00	9 857 814,22	117,54
příjmy z prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	0,00	5 458,86	x
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 6)	620 000,00	620 000,00	0,00	1 368 262,95	220,69
Specifické ukazatele - výdaje					
Dávky důchodového pojištění	424 200 000,00	424 200 000,00	424 200 000,00	423 717 100,04	99,89
Dávky státní sociální podpory a péčovské péče	44 750 000,00	41 600 000,00	41 600 000,00	40 141 549,13	96,49
Dávky nemocenského pojištění	32 460 000,00	34 460 000,00	34 460 000,00	33 973 696,81	98,59
Dávky pomoci v hmotné nouzi	8 601 660,21	7 781 660,21	7 781 660,21	5 426 111,98	69,73
Dávky osobám se zdravotním postižením	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 666 353,82	91,94
Ostatní sociální dávky	4 000,00	4 000,00	4 000,00	1 356,28	33,91
Podpory v nezaměstnanosti	7 000 000,00	7 700 000,00	7 780 000,00	7 542 836,42	97,96
Příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách	26 000 000,00	26 200 000,00	26 200 000,00	26 067 510,21	99,49
Aktivní politika zaměstnanosti celkem	2 436 347,15	2 936 347,15	6 119 152,61	4 398 222,60	149,79
Výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb.	400 000,00	360 000,00	360 000,00	257 154,38	71,43
Výdaje spojené s realizací odškodňovacích zákonů	600 000,00	571 200,00	571 200,00	496 688,67	86,96
Příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením	5 500 000,00	6 050 000,00	6 826 000,00	6 754 655,10	111,65
Ostatní výdaje organizačních složek státu	17 387 589,30	17 254 897,04	19 343 640,01	17 067 146,27	98,91
Neinvestiční nedávkové transfery	19 331 746,34	22 226 512,94	23 911 477,70	23 397 130,26	105,27
Transfery na podporu reprodukce majetku nestátním subjektům v sociální oblasti	40 000,00	40 000,00	883 716,07	494 535,09	1 236,34
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	8 204 978,27	8 208 239,95	8 537 440,26	8 289 311,34	100,99
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	3 539 692,61	3 640 801,59	3 753 285,04	3 652 728,18	100,33
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	163 046,97	163 049,81	168 942,51	163 681,61	100,39
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	542 831,14	550 065,22	562 644,03	550 256,65	100,03
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	7 585 221,75	7 573 943,74	7 850 538,15	7 640 676,78	100,88
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	60 000,00	60 000,00	60 000,00	59 966,50	99,94
v tom: ze státního rozpočtu celkem	60 000,00	60 000,00	60 000,00	59 966,50	99,94
v tom: institucionální podpora celkem 4)	60 000,00	60 000,00	60 000,00	59 966,50	99,94
úcelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 313 Ministerstvo práce a sociálních věcí

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	60 000,00	59 725,78	59 725,78	59 725,78	100,00
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	707,28	3 502,60	3 280,75	463,85
Program protidrogové politiky					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	150,00	150,00	150,00	121,28	80,85
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	6 481 243,00	9 435 841,10	12 170 650,24	10 390 087,96	110,11
v tom: ze státního rozpočtu	1 041 164,37	1 048 937,23	1 789 715,47	1 511 550,28	144,10
podíl rozpočtu Evropské unie	5 440 078,63	8 386 903,87	10 380 934,77	8 878 537,68	105,86
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	0,00	0,00	3 644,53	3 605,70	x
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	3 644,53	3 605,70	x
podíl prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 012 247,05	958 479,35	2 838 365,44	1 339 106,28	139,71

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁶⁾ včetně příjmů z dobrovolného důchodového pojištění ve výši 150 000 000 Kč a z dobrovolného nemocenského pojištění ve výši 160 000 000 Kč

Kapitola 314 - Ministerstvo vnitra

Ke dni 31. prosince 2018 hospodařilo v rámci resortu Ministerstva vnitra celkem 47 organizačních složek státu a 4 příspěvkové organizace.

Příjmy kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2018 ve výši 9 553 497 tis. Kč byly v průběhu roku upravovány rozpočtovými opatřeními na výši 9 573 795 tis. Kč a byly naplněny ve výši 11 303 278 tis. Kč, tj. 118,06 % rozpočtu po změnách. Důvodem úprav rozpočtovaných příjmů ve výši 20 298 tis. Kč bylo souvztažné navýšení příjmů a výdajů podle § 24 odst. 4 zákona č. 218/2000 Sb. k zajištění podílu rozpočtu EU na projekty spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU, v tom: 9 009 tis. Kč pro Integrovaný regionální operační program, 5 640 tis. Kč pro Operační program Zaměstnanost, 4 712 tis. Kč pro Azylový, migrační a integrační fond a 937 tis. Kč pro Programy přeshraniční spolupráce.

V oblasti příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činil schválený rozpočet částku ve výši 8 358 183 tis. Kč, který nebyl v průběhu roku upravován, plnění činilo 8 183 089 tis. Kč, tj. 97,91 % schváleného rozpočtu. Příjmy z pojistného od zaměstnavatelů byly vybrány ve výši 6 458 979 tis. Kč a od zaměstnanců ve výši 1 724 110 tis. Kč. Tyto příjmy jsou souvztažné k zúčtovanému objemu prostředků na platy příslušníků Policie ČR a příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR.

Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů celkem na rok 2018 činil 658 315 tis. Kč a upravený rozpočet 678 612 tis. Kč. Skutečné plnění činilo částku 1 210 461 tis. Kč, tj. 178,37 % rozpočtu po změnách. Tyto příjmy jsou naplňovány vždy s časovým posunem, neboť jsou realizovány vždy až po ukončení jednotlivých etap projektů. Část těchto příjmů, ve výši 315 019 tis. Kč, tvořily příjmy nástrojů programového období 2007 až 2013, největší podíl představovaly příjmy Integrovaného operačního programu ve výši 206 694 tis. Kč. Na příjmech nástrojů programového období 2014 až 2020 ve výši 895 442 tis. Kč se podílely nejvíce příjmy Integrovaného regionálního operačního programu ve výši 608 962 tis. Kč a příjmy Fondů EU v oblasti vnitřních věcí, tzn. Fondu pro vnitřní bezpečnost a Azylového, migračního a integračního fondu ve výši 140 651 tis. Kč.

Výdaje kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2018 ve výši 71 882 370 tis. Kč byly k 31. prosinci 2018 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 72 920 608 tis. Kč. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 77 447 365 tis. Kč. Čerpání činilo 74 346 223 tis. Kč, tj. 101,96 % rozpočtu po změnách, a to včetně použití částek z nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 572 956 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 345 328 tis. Kč.

Do kapitoly Ministerstvo vnitra byly v průběhu roku přesunuty prostředky z kapitoly Všeobecná pokladní správa ve výši 895 401 tis. Kč. Prostředky objemově největší byly přesunuty na zajištění provozu informačního systému datových schránek ve výši 605 000 tis. Kč, na volbu prezidenta, na řádné volby do zastupitelstev obcí a do Senátu Parlamentu ČR a na další volby v roce 2018 ve výši 151 422 tis. Kč, na řešení krizových situací, jejich předcházení a odstraňování jejich následků dle zákona č. 240/2000 Sb. ve výši 75 629 tis. Kč a na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb. ve výši 25 970 tis. Kč.

Běžné výdaje schválené v rozpočtu na rok 2018 ve výši 68 206 640 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 68 960 036 tis. Kč, po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 70 549 230 tis. Kč. Čerpáno bylo 69 542 306 tis. Kč, což představuje 93,54 % z čerpání výdajů celkem. V oblasti běžných výdajů byla převážná část prostředků ve výši 44 401 933 tis. Kč vynaložena na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci a na související výdaje. Dále bylo

vynaloženo 13 430 229 tis. Kč na neinvestiční nákupy a související výdaje a 9 648 766 tis. Kč na neinvestiční transfery obyvatelstvu.

Kapitálové výdaje ve schváleném rozpočtu na rok 2018 ve výši 3 675 730 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 3 960 572 tis. Kč, po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 6 898 135 tis. Kč. Čerpáno bylo 4 803 916 tis. Kč, což představuje 6,46 % z čerpání výdajů celkem. V oblasti kapitálových výdajů byly prostředky použity zejména na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Prostředky byly vynaloženy především v programech vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS (4 854 901 tis. Kč).

Schválený rozpočet prostředků na platy (mzdových nákladů) a ostatních plateb za provedenou práci (ostatních osobních výdajů) organizačních složek státu a regulovaných příspěvkových organizací Ministerstva vnitra v objemu 32 997 332 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2018 zvýšil na 33 064 211 tis. Kč.

Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 33 306 310 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 33 132 138 tis. Kč, tj. 100,21 % rozpočtu po změnách, a to včetně čerpání mimorozpočtových zdrojů ve výši 43 608 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 171 550 tis. Kč.

Schválený počet zaměstnanců ve výši 69 411 se po úpravách v průběhu roku 2018 zvýšil na 69 649 a ten byl plněn na 95,85 %. Neobsazenost činila celkem 2 888 přepočtených míst, v tom bylo neobsazeno 178 občanských zaměstnanců, 276 státních zaměstnanců, 2 216 příslušníků Policie ČR a 218 příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR.

Čerpáním mimorozpočtových zdrojů, nároků z nespotřebovaných výdajů a uspořené prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2018 zvýšil z 39 153 Kč rozpočtu po změnách na skutečnost ve výši 40 959 Kč, tj. o 4,61 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 36 562 Kč se průměrný plat zvýšil o 12,03 %. Skutečný průměrný plat občanských zaměstnanců Ministerstva vnitra činil 27 842 Kč, státních zaměstnanců pak 41 779 Kč, příslušníků Policie ČR 44 476 Kč a příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR 45 043 Kč.

Výdaje Policie ČR (bez výdajů policejního školství a Muzea Policie ČR a bez sociálních dávek) schválené v rozpočtu na rok 2018 ve výši 40 075 142 tis. Kč byly k 31. prosinci 2018 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 40 901 751 tis. Kč. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 42 675 613 tis. Kč. Čerpání činilo 41 268 957 tis. Kč, tj. 100,90 % rozpočtu po změnách, a to včetně použití částek z nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 172 001 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 292 713 tis. Kč.

Výdaje Hasičského záchranného sboru ČR (bez sociálních dávek) schválené v rozpočtu na rok 2018 ve výši 10 027 453 tis. Kč byly k 31. prosinci 2018 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 10 387 906 tis. Kč. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 11 965 723 tis. Kč. Čerpání činilo 11 375 230 tis. Kč, tj. 109,50 % rozpočtu po změnách, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 420 828 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 048 606 tis. Kč.

Výdaje na dávky důchodového pojištění schválené v rozpočtu na rok 2018 ve výši 5 191 016 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 5 306 016 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 5 299 830 tis. Kč, tj. 99,88 % rozpočtu po změnách. Celkový počet dávek důchodového pojištění vyplácených k 31. 12. 2018 dosáhl počtu 32 920, z toho bylo 27 451 starobních

důchodů. Nově přiznaných dávek bylo v roce 2018 celkem 1 462, z toho 887 starobních důchodů.

Výdaje na dávky nemocenského pojištění schválené v rozpočtu na rok 2018 ve výši 160 885 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 177 701 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 173 633 tis. Kč, tj. 97,71 % rozpočtu po změnách. Na dávku nemocenské bylo vyplaceno 111 666 tis. Kč, na peněžitou pomoc v mateřství 56 233 tis. Kč, na dávky otcovské poporodní péče 5 440 tis. Kč, na dlouhodobé ošetřovné 256 tis. Kč a na vyrovnávací příspěvek v těhotenství a mateřství 38 tis. Kč.

Výdaje na zvláštní sociální dávky příslušníků ozbrojených sil při skončení služebního poměru schválené v rozpočtu na rok 2018 ve výši 4 084 875 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 4 078 059 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 4 044 106 tis. Kč, tj. 99,17 % rozpočtu po změnách. Největší podíl na těchto dávkách má výsluhový příspěvek, vyčerpáno na tuto dávku bylo 3 786 631 tis. Kč. Počet vyplácených výsluhových příspěvků k 31. 12. 2018 činil 30 187. V roce 2018 bylo nově přiznáno celkem 817 výsluhových příspěvků. Průměrná výše výsluhového příspěvku vyplácená k 31. 12. 2018 byla 10 603 Kč. Na dávku odchodné bylo vyplaceno 228 518 tis. Kč a na dávku úmrtí a příspěvek na pohřeb příslušníka 28 957 tis. Kč.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem byly v rozpočtu na rok 2018 schváleny ve výši 608 321 tis. Kč, v tom institucionální podpora 69 156 tis. Kč a účelová podpora 539 165 tis. Kč. Celkové výdaje byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 532 403 tis. Kč, v tom: institucionální podpora 58 290 tis. Kč a účelová podpora 474 113 tis. Kč. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 901 472 tis. Kč, v tom institucionální podpora 101 301 tis. Kč a účelová podpora 800 171 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 640 662 tis. Kč, tj. 120,33 % rozpočtu po změnách, v tom institucionální podpora ve výši 58 195 tis. Kč a účelová podpora ve výši 582 467 tis. Kč. Institucionální podpora byla čerpána složkami Hasičského záchranného sboru ČR a Policie ČR, Policejní akademií ČR, Národním archivem a veřejnými výzkumnými institucemi. Účelová podpora byla čerpána resortními a mimoresortními subjekty v rámci výzkumných programů Program bezpečnostního výzkumu ČR 2015 - 2020 a Program bezpečnostního výzkumu pro potřeby státu 2016 - 2021.

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k datu 1. 1. 2018 byl 3 832 116 tis. Kč. Na celkovém stavu měly největší podíl nároky z výdajů programů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS ve výši 1 556 312 tis. Kč a z výdajů programů a projektů spolufinancovaných zcela nebo částečně z rozpočtu EU ve výši 1 218 100 tis. Kč, přičemž obě tyto kategorie nároků tvořily 72,40 % z celku.

Stav nároků byl v průběhu roku 2018 snížen celkem o 3 249 522 tis. Kč, v tom 3 159 988 tis. Kč z titulu překročení rozpočtu výdajů a 89 534 tis. Kč především z důvodu ukončení programů a projektů EU.

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k datu 31. 12. 2018 byl 1 169 626 tis. Kč.

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k datu 1. 1. 2019 byl 3 634 943 tis. Kč.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 314 Ministerstvo vnitra

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	9 553 497,04	9 573 794,95	11 303 277,71	118,06
Třída 1 - Daňové příjmy	8 371 182,53	8 371 182,53	8 197 997,23	97,93
Třída 2 - Nedaňové příjmy	502 145,00	503 327,85	696 294,73	138,34
Třída 3 - Kapitálové příjmy	21 855,00	20 672,15	72 811,66	352,22
Třída 4 - Přijaté transfery	658 314,51	678 612,42	2 336 174,10	344,26
Konsolidace příjmů			873 035,42	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			873 035,42	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	9 553 497,04	9 573 794,95	10 430 242,29	108,95
Výdaje celkem	71 882 370,02	72 920 608,46	74 346 222,81	101,96
Třída 5 - Běžné výdaje	68 206 640,42	68 960 036,07	69 542 306,48	100,84
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3 675 729,60	3 960 572,39	4 803 916,33	121,29
Konsolidace výdajů	0,00	73,72	79 312,27	#####
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	2 533,11	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	73,72	73,72	100,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	76 705,44	0,00
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP	0,00	0,00	10 399,83	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	71 882 370,02	72 920 534,74	74 266 910,53	101,85
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-62 328 872,98	-63 346 739,79	-63 836 668,25	-100,77
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-62 328 872,98	-63 346 813,51	-63 042 945,10	-99,52

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 314 Ministerstvo vnitra

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	9 553 497,04	9 573 794,95	0,00	11 303 277,71	118,06
Výdaje celkem	71 882 370,02	72 920 608,46	77 447 365,38	74 346 222,81	101,96
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	13 000,00	13 000,00	0,00	14 907,94	114,68
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	8 358 182,53	8 358 182,53	0,00	8 183 089,29	97,91
v tom: pojistné na důchodové pojištění	7 429 495,58	7 429 495,58	0,00	7 425 964,00	99,95
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	928 686,95	928 686,95	0,00	757 125,29	81,53
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 182 314,51	1 202 612,42	0,00	3 105 280,48	258,21
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	649 814,51	670 112,42	0,00	1 210 461,46	180,64
příjmy z prostředků finančních mechanismů	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	524 000,00	524 000,00	0,00	1 894 819,02	361,61
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Policie ČR	40 075 142,45	40 901 751,49	42 675 612,66	41 268 957,37	100,90
Výdaje Hasičského záchranného sboru ČR	10 027 453,29	10 387 905,53	11 965 722,79	11 375 230,35	109,50
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ministerstva vnitra a ostatních organizačních složek státu	12 075 047,81	11 731 901,77	12 906 407,91	11 915 115,37	101,56
Výdaje na sportovní reprezentaci	267 950,47	337 273,67	337 846,02	269 350,72	79,86
Dávky důchodového pojištění	5 191 016,00	5 306 016,00	5 306 016,00	5 299 829,64	99,88
Ostatní sociální dávky	4 245 760,00	4 255 760,00	4 255 760,00	4 217 739,35	99,11
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	32 695 522,63	32 761 301,49	32 988 996,39	32 818 019,82	100,17
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	11 048 198,39	11 065 674,85	11 126 314,56	10 933 144,70	98,80
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	647 718,71	648 629,99	651 955,35	650 768,20	100,33
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	4 350 802,39	4 354 943,62	4 381 135,82	4 354 307,91	99,99
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	26 533 912,79	26 571 922,73	26 614 483,07	26 610 695,15	100,15
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	1 501 219,32	1 504 632,04	1 631 411,10	1 543 763,97	102,60
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	608 321,00	532 403,31	901 471,98	640 661,66	120,33
v tom: ze státního rozpočtu celkem	608 321,00	532 403,31	901 471,98	640 661,66	120,33
v tom: institucionální podpora celkem 4)	69 156,00	58 289,85	101 301,21	58 194,60	99,84
účelová podpora celkem 4)	539 165,00	474 113,47	800 170,77	582 467,06	122,85
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	539 165,00	472 615,47	798 619,56	581 111,58	122,96
Účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	64 385,00	54 099,85	77 285,76	56 514,02	104,46
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)	0,00	1 419,00	1 419,00	471,49	33,23
Zahraněční rozvojová spolupráce	0,00	8 187,58	9 376,05	6 753,05	82,48

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 314 Ministerstvo vnitra

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Program sociální prevence a prevence kriminality	61 000,00	60 740,00	69 805,74	60 234,13	99,17
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	0,00	7,00	7,00	6,72	96,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	50,00	82 761,20	170 557,43	93 751,53	113,28
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	971 659,16	1 080 463,67	1 930 739,61	1 246 093,38	115,33
v tom: ze státního rozpočtu	321 844,65	410 351,25	647 301,65	318 969,26	77,73
podíl rozpočtu Evropské unie	649 814,51	670 112,42	1 283 437,96	927 124,13	138,35
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	10 000,00	10 000,00	10 458,76	0,00	0,00
v tom: ze státního rozpočtu	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
podíl prostředků finančních mechanismů	8 500,00	8 500,00	8 958,76	0,00	0,00
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	3 728 529,95	4 060 699,40	7 005 951,48	4 854 900,95	119,56

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 315 - Ministerstvo životního prostředí

Rozpočet kapitoly MŽP na rok 2018 byl schválen zákonem č. 474/2017 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2018, ze dne 19. 12. 2017. Rozpočet zahrnoval příjmy vlastního ministerstva a organizačních složek státu. Ve výdajích byly rozpočtovány prostředky na činnost vlastního ministerstva, organizačních složek státu a příspěvkových organizací, transfery podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím a transfery krajům, obcím a mezinárodním organizacím.

Schválený rozpočet příjmů byl v průběhu hodnoceného roku navýšen dle § 23 zákona č. 218/2000 Sb., o 19 441,56 tis. Kč a rozpočet po změnách tak činil 12 797 451,56 tis. Kč. Skutečné plnění příjmů dosáhlo objemu 30 786 861,28 tis. Kč, tj. 240,57 % upraveného rozpočtu.

Upravený rozpočet příjmů ze společných projektů s EU ve výši 6 726 611,56 tis. Kč byl plněn objemem ve výši 15 662 857,79 tis. Kč, tj. na 232,85 %. Největší objem plnění byl vykázán v rámci Operačního programu Životní prostředí (OPŽP) programového období 2014-2020 (9 447 409,11 tis. Kč). Upravený rozpočet příjmů z projektů v rámci FM ve výši 8 550,00 tis. Kč byl plněn objemem ve výši 68 836,80 tis. Kč, tj. na 805,11 %.

Plnění ostatních nedaňových příjmů OSS rozpočtovaných ve výši 5 948 890,00 tis. Kč dosáhlo částky 14 966 801,86 tis. Kč, to znamená plnění na 251,59 %. Kapitola MŽP vykazuje v roce 2018 překročení těchto příjmů oproti upravenému rozpočtu o částku 9 017 911,86 tis. Kč. Překročení rozpočtovaného objemu příjmů bylo vykázáno zejména u příjmů z prodeje emisních povolenek (překročení o 9 029 463,01 Kč). Daňové příjmy (rozpočet 113 400,00 tis. Kč) byly plněny na 77,92 % (plnění 88 364, 82 tis. Kč). Částečné neplnění daňových příjmů je způsobeno neplněním příjmů z poplatků dle § 15 zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší, které Generální ředitelství cel, zajišťující výběr těchto poplatků, odvádělo na jiný účet státního rozpočtu než je příjmový účet Ministerstva životního prostředí.

Schválený rozpočet výdajů byl v průběhu roku snížen rozpočtovými opatřeními dle § 23 zákona č. 218/2000 Sb., o 405 483,32 tis. Kč, výsledný upravený rozpočet činil 12 167 186,35 tis. Kč. Do konečného rozpočtu, který dosáhl výše 25 668 988,53 tis. Kč, byly zapojeny nároky nespotebovaných výdajů ve výši 13 483 313,19 tis. Kč, ostatní mimorozpočtové zdroje ve výši 19 201,97 tis. Kč a promítnuto vázání -712,98 tis. Kč.

Běžné výdaje (SR 3 615 448,51 tis. Kč) byly rozpočtovými opatřeními navýšeny o 375 765,55 tis. Kč na částku 3 991 214,06 tis. Kč a kapitálové výdaje (SR 8 957 221,16 tis. Kč) byly rozpočtovými opatřeními sníženy o 781 248,87 tis. Kč na částku 8 175 972,29 tis. Kč.

Výdaje organizačních složek státu byly určeny k financování činností ústředního orgánu a dvou resortních organizačních složek státu - Agentury ochrany přírody a krajiny ČR a České inspekce životního prostředí. Z konečného rozpočtu běžných výdajů OSS (bez neinvestičních transferů externím subjektům a příspěvků mezinárodním organizacím) ve výši 2 545 135,77 tis. Kč bylo vyčerpáno 1 967 971,15 tis. Kč, tj. 77,32 %. Z konečného rozpočtu kapitálových výdajů OSS ve výši 20 004 062,26 tis. Kč bylo použito 9 765 630,49 tis. Kč tj. 48,82 %. Výše použitých prostředků byla ovlivněna zejména postupným náběhem čerpání u společných projektů s EU a z programu 115 280 „Nová zelená úsporám“ (NZÚ).

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu činil 821 043,20 tis. Kč (z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 124 816, 94 tis. Kč, platy státních úředníků ve výši 678 335,80 tis. Kč, prostředky na ostatní platby za provedenou práci ve výši 17 890,46 tis. Kč). Tyto prostředky se po změnách podle

§ 23 odst. 1 písm. a) a b) rozpočtových pravidel zvýšily na konečných 975 170,75 tis. Kč (včetně NNV a RF). Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 838 752,05 tis. Kč (z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 114 930,15 tis. Kč, platy státních úředníků ve výši 688 754,77 tis. Kč, prostředky na ostatní platby za provedenou práci ve výši 35 067,13 tis. Kč. Přepočtený počet zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 1 849 byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 1 708 míst. Průměrný plat 37 070 Kč v rozpočtu po změnách vzrostl ve skutečnosti na 39 213 Kč tj. o 5,8 %.

Na rozpočet MŽP bylo v roce 2018 napojeno 8 příspěvkových organizací - Český hydrometeorologický ústav, Česká geologická služba, CENIA, česká informační agentura životního prostředí, Správa Krkonošského národního parku, Správa Národního parku Šumava, Správa Národního parku Podyjí, Správa jeskyní ČR a Správa národního parku České Švýcarsko.

V návaznosti na uvolňování účelových a dotačních výdajů vzrostly neinvestiční transfery přímo řízeným PO (včetně projektů spolufinancovaných z EU) na konečných 1 339 673,46 tis. Kč. Skutečně čerpány byly prostředky ve výši 1 308 479,20 tis. Kč, tj. 97,67 %. Z konečného rozpočtu investičních transferů resortním PO ve výši 400 083,07 tis. Kč bylo použito 267 877,82 tis. Kč (66,96 %), a to na financování programů 115 020 „Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MŽP“, 115 030 „Rozvoj a obnova MTZ systému řízení resortu MŽP – od r. 2018“, 115 160 „Podpora přirozených funkcí krajiny“, 115 270 „MŽP Likvidace škod po živelních pohromách“, 115 280 „Nová zelená úsporám“, 115 310 „OPŽP 2014-2020“ a programu 115 320 „Podpora účasti resortních organizací v projektech“.

Mzdové náklady příspěvkových organizací schválené ve výši 621 026,84 tis. Kč byly navýšeny na 704 992,68 tis. Kč v rozpočtu po změnách a čerpány ve skutečnosti ve výši 768 780,95 tis. Kč, tj. na 109,05 %. Limit počtu zaměstnanců po změnách ve výši 1 750 míst se ve skutečnosti snížil na průměrný přepočtený počet 1 704 zaměstnanců. Průměrný plat 32 407 Kč v rozpočtu po změnách vzrostl ve skutečnosti na 35 849 Kč tj. o 10,62 %.

Podnikatelským subjektům byly v rámci neinvestičních transferů poskytnuty prostředky ve výši 185 603,90 tis. Kč, z toho 9 078,89 tis. Kč z Programu péče o krajinu (PPK), 539,51 tis. Kč na příspěvek na hospodaření v lesích na území NP, 15,00 tis. Kč k vyrovnaní závazků pracovníkům v hornictví pro organizaci Palivový kombinát Ústí, s.p., 2 104,68 tis. Kč zoologickým zahradám a 1 779,62 tis. Kč z programu 115 160 „Podpora obnovy přirozených funkcí krajiny“. V rámci KP Life+ bylo čerpáno 550,00 tis. Kč. Z programu 115 310 (OPŽP 2014-2020) byly čerpány prostředky ve výši 171 536,20 tis. Kč. Konečný rozpočet investičních transferů podnikatelským subjektům dosáhl na konci roku 2018 výše 1 644 244,61 tis. Kč, čerpání činilo 1 610 826,76 tis. Kč, tj. 97,97 %. Z této částky byly čerpány nároky nespotebvaných výdajů ve výši 897 426,63 tis. Kč. V rámci těchto transferů byly realizovány primárně akce financované z OPŽP 2014-2020(program 115 310), kde byly čerpány prostředky ve výši 1 561 791,77 tis. Kč a z programu 115 280 NZÚ, kde byly čerpány prostředky ve výši 49 034,99 tis. Kč.

Neziskové a podobné organizace v rámci neinvestičních transferů obdržely prostředky ve výši 143 280,28 tis. Kč. Z Programu péče o krajinu byla realizovaná opatření podpořena objemem 23 802,24 tis. Kč. V rámci NNO byly schválené projekty financovány objemem 19 827,06 tis. Kč (v tom projekty realizované v rámci Hlavních oblastí státní dotační politiky vůči NNO činily 14 827,06 tis. Kč a koordinační projekty v ochraně přírody a krajiny činily 5 000,00 tis. Kč). Zoologické zahrady obdržely prostředky ve výši 1 240,95 tis. Kč. Na opatření podpořená z programu 115 160 „Podpora přirozených funkcí krajiny“ bylo čerpáno 2 959,18 tis. Kč. Výdaje byly rovněž čerpány na projekty z KP LIFE (19 752,75 tis. Kč), z OP

NS Central Europe 2014+ (1 192,01 tis. Kč) a z OPŽP 2014-2020 (v rámci programu 115 310) 74 506,08 tis. Kč. Investiční transfery neziskovým a podobným organizacím byly poskytnuty v celkovém objemu 207 601,71 tis. Kč, a to z OPŽP 2014 – 2020 z programu 115 310 (93 219,96 tis. Kč) a z programu 115 280 (114 381,75 tis. Kč).

V rámci neinvestičních dotací veřejným rozpočtům územní úrovně byly čerpány prostředky v celkové výši 662 589,24 tis. Kč. V tomto objemu jsou zahrnuty transfery z Programu péče o krajinu (5 966,77 tis. Kč), z příspěvku na hospodaření v lesích na území NP (90,64 tis. Kč), na kompenzaci ztrát obcím na území NP (5 599,11 tis. Kč), zoologickým zahradám (15 862,63 tis. Kč), z programu 115 160 „Podpora přirozených funkcí krajiny“ (3 916,90 tis. Kč), a z programu 115 270 „MŽP Likvidace škod po živelních pohromách“ (1 910,68 tis. Kč) a z OP PS ČR – Rakousko 2014+ (21,69 tis. Kč). Z OPŽP 2014- 2020 (program 115 310) byly obcím a krajům a ostatním VRÚÚ poskytnuty prostředky ve výši 625 388,81 tis. Kč. Kapitálové transfery obcím a krajům a ostatním veřejným rozpočtům územní úrovně činily v roce 2018 celkem 5 780 977,30 tis. Kč. Jednalo se primárně o společné projekty s EU v rámci OPŽP 2014 - 2020 (5 763 583,12 tis. Kč) a dále o projekty z programů 115 160 (216,59 tis. Kč), 115 270 (9 390,44 tis. Kč), 115 280 (4 891,15 tis. Kč) a z programu 115 290 „Zelená úsporám – budovy veřejného sektoru“ (2 895,99 tis. Kč).

Konečný rozpočet příspěvků mezinárodním organizacím v roce 2018 činil 260 000,00 tis. Kč (z toho NNV 30,00 tis. Kč). V návaznosti na povinnosti vyplývající z mezistátních úmluv bylo uhrazeno celkem 259 370,98 tis. Kč – jednalo se například o příspěvek EUMETSAT (158 030,99 tis. Kč), příspěvek Globálnímu fondu životního prostředí (30 509,79 tis. Kč), příspěvek Mnohostrannému fondu Montrealského Protokolu (19 817,89 tis. Kč) či příspěvek Programu OSN pro životní prostředí (UNEP) 13 242,62 tis. Kč. V rámci ostatních neinvestičních transferů do zahraničí byly čerpány prostředky ve výši 1 683,12 tis. Kč, a to v rámci OP přeshraniční spolupráce ČR – Rakousko (21,58 tis. Kč) a OP NS Central Europe (1 661,54 tis. Kč).

Schválený rozpočet na financování společných programů EU a ČR na financování projektů strukturálních fondů ERDF, ESF, Fondu soudržnosti, komunitárních programů a finančních mechanismů byl v průběhu roku upraven na konečný rozpočet ve výši 13 162 313,99 tis. Kč. Čerpání činilo celkem 9 281 017,54 tis. Kč, tj. 70,51 %. Nejvýznamnější objem nedočerpaných prostředků tvořily prostředky z OPŽP 2014-2020 (3 545 176,45 tis. Kč) v návaznosti na postupnou realizaci programu.

Stav nároků z nespotebovaných výdajů kapitoly MŽP činil k 1.1.2018 17 717 439,09 tis. Kč. V průběhu roku 2018 byly do konečného rozpočtu zapojeny NNV ve výši 13 483 313,19 tis. Kč, které byly čerpány v objemu 7 678 629,41 tis. Kč. Během roku došlo ke snížení celkového stavu nároků o ukončené projekty a programy a o prostředky, u nichž pominul účel rozpočtování v celkové výši 3 246 163,46 tis. Kč. Celkový zůstatek NNV k 31. 12. 2018 činil 6 792 646,22 tis. Kč (z toho profilující 6 340 186,04 tis. Kč a neprofilující 452 460,18 tis. Kč). Nedočerpáním rozpočtu roku 2018 došlo ke vzniku nových NNV ve výši 5 228 736,18 tis. Kč. Stav NNV k 1. 1.2019 činí 12 021 382,40 tis. Kč.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace byly schváleny ve výši 248 379,55 tis. Kč. Během roku byly do rozpočtu zapojeny NNV ve výši 413, 05 tis. Kč. Z konečného rozpočtu ve výši 248 792, 60 tis. Kč bylo vyčerpáno celkem 248 590,20 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 315 – Ministerstvo životního prostředí jsou obsaženy v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 315 Ministerstvo životního prostředí

Období: leden až prosinec 2018

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	12 778 010,00	12 797 451,56	30 786 861,28	240,57
Třída 1 - Daňové příjmy	113 400,00	113 400,00	88 364,82	77,92
Třída 2 - Nedaňové příjmy	42 820,00	42 700,00	30 849,27	72,25
Třída 3 - Kapitálové příjmy	5 906 070,00	5 906 190,00	14 935 267,04	252,87
Třída 4 - Přijaté transfery	6 715 720,00	6 735 161,56	15 732 380,15	233,59
Konsolidace příjmů			18 061,68	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			18 061,68	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	12 778 010,00	12 797 451,56	30 768 799,59	240,43
Výdaje celkem	12 572 669,67	12 167 186,35	14 635 568,56	120,29
Třída 5 - Běžné výdaje	3 615 448,51	3 991 214,06	4 869 938,07	122,02
Třída 6 - Kapitálové výdaje	8 957 221,16	8 175 972,29	9 765 630,49	119,44
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	12 572 669,67	12 167 186,35	14 635 568,56	120,29
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	205 340,33	630 265,21	16 133 231,03	2 559,75
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	205 340,33	630 265,21	16 151 292,72	2 562,62

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 315 Ministerstvo životního prostředí

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	12 778 010,00	12 797 451,56	0,00	30 786 861,28	240,57
Výdaje celkem	12 572 669,67	12 167 186,35	25 668 988,53	14 635 568,56	120,29
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	113 400,00	113 400,00	0,00	88 364,82	77,92
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	12 664 610,00	12 684 051,56	0,00	30 698 496,46	242,02
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	6 707 170,00	6 726 611,56	0,00	15 662 857,79	232,85
příjmy z prostředků finančních mechanismů	8 550,00	8 550,00	0,00	68 836,80	805,11
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	5 948 890,00	5 948 890,00	0,00	14 966 801,86	251,59
Specifické ukazatele - výdaje					
Ochrana přírody a krajiny	507 820,00	527 261,56	1 744 292,43	1 016 208,40	192,73
Technická ochrana životního prostředí	3 344 000,00	3 344 000,00	6 773 996,81	5 396 255,40	161,37
Ochrana klimatu a ovzduší	4 836 392,12	4 414 802,53	12 050 800,82	4 578 506,13	103,71
Ostatní činnosti v životním prostředí	3 884 457,56	3 881 122,25	5 099 898,46	3 644 598,63	93,91
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	821 043,20	841 155,47	975 170,75	838 752,05	99,71
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	279 154,69	285 952,07	323 502,34	276 475,64	96,69
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	16 063,05	16 450,11	18 151,55	16 187,48	98,40
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	124 816,94	136 466,86	164 810,50	114 930,15	84,22
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	678 335,80	686 038,26	760 678,50	688 754,77	100,40
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	248 379,55	248 379,55	248 792,60	248 590,20	100,08
v tom: ze státního rozpočtu celkem	248 379,55	248 379,55	248 792,60	248 590,20	100,08
v tom: institucionální podpora celkem 4)	248 379,55	248 379,55	248 792,60	248 590,20	100,08
účelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	248 379,55	248 379,55	248 792,60	248 590,20	100,08
Zahraněční rozvojová spolupráce	0,00	3 026,44	3 977,05	3 067,20	101,35
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	6 843 880,00	6 863 321,56	13 153 313,99	9 279 779,97	135,21
v tom: ze státního rozpočtu	136 710,00	136 710,00	342 571,85	39 469,57	28,87
podíl rozpočtu Evropské unie	6 707 170,00	6 726 611,56	12 810 742,14	9 240 310,40	137,37
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	9 000,00	9 000,00	9 000,00	1 237,57	13,75
v tom: ze státního rozpočtu	450,00	450,00	450,00	0,00	0,00
podíl prostředků finančních mechanismů	8 550,00	8 550,00	8 550,00	1 237,57	14,47
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	9 001 177,12	8 571 373,68	21 541 411,40	11 153 747,10	130,13

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 317 - Ministerstvo pro místní rozvoj

Ministerstvo pro místní rozvoj (dále jen „ministerstvo“) v roce 2018 zabezpečovalo prostřednictvím své kapitoly činnosti v oblastech působnosti vymezených zákonem č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy, ve znění pozdějších předpisů (kompetenční zákon), a v souladu s dlouhodobou koncepcí zaměřenou na bytovou politiku, regionální politiku, evropskou integraci, cestovní ruch, územní plánování, stavební řád, veřejné investování, pohřebnictví, veřejné dražby a realitní činnost.

Rozpočtované příjmy kapitoly ve výši 2 115 486 tis. Kč nebyly v průběhu roku měněny. Skutečné příjmy ve výši 24 105 684 tis. Kč byly více než jedenáctkrát vyšší než schválený rozpočet, v absolutním vyjádření byl rozpočet příjmů překročen o 21 990 198 tis. Kč. Rozhodující část příjmů představovaly příjmy z Národního fondu na společné programy státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie, které dosáhly výše 24 028 804 tis. Kč, a došlo u nich k překročení rozpočtu v objemu 21 948 318 tis. Kč. Zbývající část pak představovaly ostatní nedaňové a kapitálové příjmy a přijaté transfery ve výši 75 144 tis. Kč a daňové příjmy ve výši 1 736 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 5 625 941 tis. Kč byl snížen v návaznosti na provedená rozpočtová opatření na 5 492 712 tis. Kč. V průběhu roku došlo ke skutečné realizaci výdajů ve výši 22 108 471 tis. Kč, což je 402,51 % rozpočtu po změnách. Výrazné překročení upraveného rozpočtu výdajů bylo způsobeno především vysokým čerpáním spolufinancovaných programů státního rozpočtu a rozpočtu EU programového období 2014-2020, a to zejména na projekty Integrovaného regionálního operačního programu (IROP). Do rozpočtu byly v masivní míře zapojeny a následně čerpány nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let, celkem se jednalo o 18 292 981 tis. Kč, z toho na financování projektů IROP 16 913 987 tis. Kč.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly ve výši 22 108 471 tis. Kč představovaly běžné výdaje 4 393 860 tis. Kč a kapitálové výdaje 17 714 612 tis. Kč, z nichž převážná část byla poskytnuta formou dotací obcím, krajům, podnikatelským subjektům a neziskovým organizacím.

V působnosti ministerstva byly v roce 2018 dvě organizační složky státu (Ústav územního rozvoje a PRIVUM) a dvě příspěvkové organizace (Česká centrála cestovního ruchu – CzechTourism a Centrum pro regionální rozvoj).

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 412 787 tis. Kč pro organizační složky státu se v průběhu roku nezměnil. Ve skutečnosti bylo čerpáno 449 909 tis. Kč, tj. 108,99 % rozpočtu. Povolené překročení rozpočtu představovalo částku 37 122 tis. Kč a bylo kryto nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let. Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 817 byl skutečně naplněn na průměrný přepočtený stav 696 zaměstnanců. Neobsazeno zůstalo v průměru 121 míst, tj. 14,83 %. Průměrný plat se meziročně zvýšil o 8,80 % na 51 045 Kč.

Závazný limit mzdových a ostatních osobních výdajů stanovený pro příspěvkové organizace ve výši 380 642 tis. Kč zůstal v průběhu roku 2018 nezměněn. Ve skutečnosti bylo čerpáno 358 359 tis. Kč, tj. 94,15 % schváleného rozpočtu. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců u příspěvkových organizací za rok 2018 byl 600, to je 89,05 % z celkového počtu 674 míst. Za rok 2018 zůstalo v průměru neobsazeno 74 funkčních míst. Průměrný plat se v roce 2018 zvýšil oproti roku 2017 o 8,32 % na 46 154 Kč.

Stěžejním programem spolufinancovaným z rozpočtu SR a EU v programovém období 2014-2020 je Integrovaný regionální operační program (IROP). Globálním cílem programu je

zajištění vyváženého rozvoje území, zlepšení veřejné služby a veřejné správy pro zvýšení konkurenceschopnosti a zajištění udržitelného rozvoje v obcích, městech a regionech. V roce 2018 bylo vyčerpáno cca 18 % alokace celého programu a zavázáno do právních aktů přes 70 % alokace, která bude čerpána v následujících letech. Vzhledem k pozdržení čerpání v předchozích letech dochází nyní k prioritnímu čerpání nároků z nespotebovaných výdajů minulých let, k čemuž bude docházet i v dalších letech. Rozpočet po změnách na rok 2018 ve výši 1 108 886 tis. Kč byl díky tomu výrazně překročen skutečností ve výši 17 680 514 tis. Kč. Největší objem finančních prostředků byl poskytnut na projekty v rámci specifického cíle „Zvýšení podílu udržitelných forem dopravy“ (4 796 954 tis. Kč), „Zvýšení regionální mobility prostřednictvím modernizace a rozvoje sítí regionální silniční infrastruktury navazující na síť TEN-T“ (3 807 838 tis. Kč), „Zvýšení kvality a dostupnosti infrastruktury pro vzdělávání“ (3 123 402 tis. Kč). Přitom největší podíl prostředků byl na projekty IROP poskytnut krajům (5 548 523 tis. Kč) a obcím (4 998 804 tis. Kč). Stav nároků z nespotebovaných výdajů u tohoto programu k 1. 1. 2019 představuje částku 10 531 752 tis. Kč.

Dále je v programovém období 2014-2020 realizován „Operační program Technická pomoc 2014 – 2020“ zaměřený na zajištění podmínek pro koordinaci a řízení Dohody o partnerství, zajištění administrativní kapacity, publicity a komunikace, na podporu kapacit pro implementaci ESIF na nižší než národní úrovni, na zajištění výkonu nezávislého auditu a na zajištění jednotného monitorovacího systému. Rozpočet na rok 2018 ve výši 835 422 tis. Kč byl čerpán ve výši 687 883 tis. Kč. V nárocích z nespotebovaných výdajů zůstává pro rok 2019 částka 1 026 295 tis. Kč. Nedočerpání rozpočtovaných prostředků bylo ovlivněno pozastavením financování některých projektů v prioritní ose 2 – jednotný monitorovací systém, zdlouhavou přípravou a realizací zadávacích řízení či úsporami při realizaci projektů.

V rámci programu OP Praha pól růstu byla hlavnímu městu poskytnuta dotace ve výši 500 000 tis. Kč, což představuje 100 % rozpočtu po změnách.

Významnou oblastí financovanou z kapitoly je také realizace národních dotačních programů v oblasti bydlení, regionálního rozvoje a cestovního ruchu, jejichž příjemcem jsou převážně obce, ale i další subjekty (neziskové organizace, podnikatelské subjekty, bytová družstva apod.). Schválený rozpočet na národní dotační programy činil 1 067 930 tis. Kč, rozpočet po změnách 1 040 530 tis. Kč, čerpáno ve skutečnosti bylo 1 261 973 tis. Kč vlivem využití nároků z nespotebovaných výdajů.

V oblasti bytové politiky realizovalo ministerstvo program „Podpora bydlení“, jehož rozpočet po změnách 259 251 tis. Kč byl v průběhu roku čerpán ve výši 308 108 tis. Kč vlivem zapojení nároků z nespotebovaných výdajů minulých let. Dotace byly poskytnuty na výstavbu podporovaných bytů (207 389 tis. Kč) a na odstraňování bariér v bytových domech (100 719 tis. Kč). V roce 2018 byly na podporu bydlení čerpány rovněž finanční prostředky programu „Podpora bydlení v oblastech se strategickou průmyslovou zónou“ na výstavbu technické infrastruktury, a to ve výši 13 332 tis. Kč, což je pouze 16,42 % rozpočtu po změnách.

Mimo programové financování je v oblasti bytové politiky realizována státní finanční podpora hypotečního úvěrování na základě nařízení vlády č. 249/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů. V r. 2018 bylo z rozpočtu MMR poskytnuto celkem 3 712 tis. Kč ovšem pouze na úhradu služeb bankovním ústavům. Státní podpora nebyla v roce 2018 vyplacena s ohledem na snižující se počet dobíhající smluv a nízké úrokové sazby hypotečních úvěrů.

V oblasti regionální politiky a územního plánování realizovalo ministerstvo národní programy zaměřené na podporu rozvoje regionů a venkova, revitalizaci území, odstraňování bariér, obnovu majetku po živelních pohromách a pořízení územních plánů. Program

„Podpora rozvoje regionů“ zaměřený na obnovu místních komunikací, sportovní infrastruktury, podporu spolupráce obcí a komunitního života, jehož rozpočet po změnách dosáhl výše 575 339 tis. Kč, byl skutečně čerpán v objemu 772 027 tis. Kč díky zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let. V rámci programu „Obnova obecního a krajského majetku po živelních pohromách“ byly čerpány finanční prostředky ve výši 48 672 tis. Kč ve formě nároků z nespotřebovaných výdajů, a to zejména na projekty obnovy majetku postiženého živelní pohromou v r. 2017. Schválený rozpočet programu „Podpora revitalizace území“ ve výši 100 000 tis. Kč byl v průběhu roku snížen na 30 000 tis. Kč a následně čerpán ve výši 36 498 tis. Kč, za účelem demolice budov v sociálně vyloučených lokalitách. V rámci programu „Bezbariérové obce“ zaměřeného na odstraňování bariér v budovách obecních úřadů a domů s pečovatelskou službou a podporu projektu Euroklíč byly v průběhu roku poskytnuty dotace ve výši 13 944 tis. Kč. V rámci programu „Podpora územně plánovacích činností obcí“ byly poskytnuty dotace na pořízení územních plánů ve výši 14 292 tis. Kč.

V oblasti cestovního ruchu byl realizován „Národní program podpory cestovního ruchu v regionech“, jehož rozpočet po změnách představoval částku 34 000 tis. Kč. Předpokládalo se, že hlavní podíl čerpání na tomto programu bude probíhat z nároků z nespotřebovaných výdajů (219 720 tis. Kč). Čerpání v roce 2018 bylo poměrně nízké, dosáhlo hodnoty celkem pouze 54 585 tis. Kč. Převážná část finančních prostředků na tento program je opět přesunuta formou nároků z nespotřebovaných výdajů do roku 2019 (199 135 tis. Kč).

Na počátku roku 2018 bylo evidováno v kapitole 317-MMR celkem 32 166 507 tis. Kč nároků z nespotřebovaných výdajů. V průběhu roku 2018 byly zapojeny NNV ve výši 29 187 693 tis. Kč, ty byly následně čerpány v objemu 18 292 981 tis. Kč. V průběhu roku došlo také k snížení celkového stavu NNV jejich ukončením z titulu nepotřebnosti, případně nemožnosti jejich čerpání v celkové hodnotě 559 116 tis. Kč, a to u programů spolufinancovaných z rozpočtu EU a národních programů, které již byly ukončeny. Celkový zůstatek NNV k 31. 12. 2018 činí 13 314 410 tis. Kč. Nedočerpáním rozpočtu roku 2018 ovšem došlo ke vzniku nových NNV ve výši 1 677 221 tis. Kč, a tak stav NNV k 1. 1. 2019 činí 14 991 631 tis. Kč, z toho převážnou část tvoří profilující NNV (14 230 796 tis. Kč), zbývající neprofilující NNV představují 760 835 tis. Kč.

Převážnou část NNV představují výdaje na spolufinancované programy, z počátečního objemu 29 909 741 tis. Kč (30 112 049 tis. Kč vč. platů a OPPP) bylo v průběhu roku vyčerpáno 17 223 687 tis. Kč (17 315 424 tis. Kč vč. platů a OPPP) a ukončeno 408 597 tis. Kč v rámci operačních programů minulého programového období. Největší objem NNV je vykazován u IROP vlivem pomalejšího náběhu tohoto programu. Z toho důvodu nedisponoval program v r. 2018 vysokým objemem rozpočtu a řídicí orgán se soustředil na zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let. Vlivem zrychleného tempa realizace a financování projektů došlo v r. 2018 k vyčerpání nároků v celkové výši 16 913 987 tis. Kč. K prioritnímu čerpání NNV bude docházet i v roce 2019, kdy IROP disponuje NNV ve výši 10 531 752 tis. Kč, z toho 5 754 636 tis. Kč podíl SR a 4 777 116 tis. Kč podíl EU.

Vysoký objem NNV je vykazován také u prostředků určených na národní programy dle § 13 RP, kde NNV k 1.1.2019 činí 865 119 tis. Kč, z toho největší objem nevyčerpaných prostředků je zaznamenán u Národního programu podpory cestovního ruchu v regionech (199 135 tis. Kč), programu Obnova obecního a krajského majetku po živelních pohromách (134 603 tis. Kč), programu Podpora revitalizace území (133 980 tis. Kč) či programu Podpora rozvoje regionů (126 671 tis. Kč). Důvodem pro nevyčerpání finančních prostředků státního rozpočtu je často snížení nákladů na dotované akce či problémy při výběrových řízeních.

Hodnocení činnosti resortu podle výdajové struktury lze charakterizovat tím, že veškeré rozpočtované výdaje na rok 2018 jsou rozděleny do následujících čtyř bloků.

Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu – zahrnuje realizaci národních programů v oblasti regionálního rozvoje, rozvoje venkova, cestovního ruchu, obnovy majetku poškozeného pohromou, ale také realizaci veškerých kofinancovaných programů státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie, které ministerstvo administruje. Celková částka určená rozpočtem na tento blok představuje rozhodující část rozpočtu výdajů na rok 2018, jedná se o upravený rozpočet ve výši 4 010 354 tis. Kč a skutečné čerpání ve výši 20 745 336 tis. Kč (tj. 517,29 % vlivem zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let).

Podpora bydlení – zahrnuje aktivity zacílené na zlepšení bytové situace obyvatelstva. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu na rok 2018 představuje hodnotu 466 859 tis. Kč, která byla v průběhu roku skutečně čerpána ve výši 417 216 tis. Kč (89,37 %).

Územní plánování a stavební řád – zahrnuje výkon funkce nadřízeného správního orgánu krajských úřadů a Magistrátu hl. m. Prahy při jimi vykonávané přenesené působnosti na úseku územního rozhodování, stavebního řádu a vyvlastnění. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu po změnách na rok 2018 představuje hodnotu 44 981 tis. Kč. Čerpání za rok 2018 činí 47 670 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtu na 105,98 %.

Ostatní činnosti resortu – zahrnují zajištění provozu a vlastní investiční aktivity resortu. Celková částka 970 517 tis. Kč určená na tento blok v rozpočtu po změnách byla skutečností ve výši 898 249 tis. Kč plněna na 92,55 %.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 317 Ministerstvo pro místní rozvoj

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	2 115 486,31	2 115 486,31	24 105 684,28	1 139,49
Třída 1 - Daňové příjmy	1 500,00	1 500,00	1 736,03	115,74
Třída 2 - Nedaňové příjmy	33 500,00	33 500,00	73 958,50	220,77
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	2 080 486,31	2 080 486,31	24 029 989,75	1 155,02
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	2 115 486,31	2 115 486,31	24 105 684,28	1 139,49
Výdaje celkem	5 625 941,19	5 492 711,55	22 108 471,40	402,51
Třída 5 - Běžné výdaje	3 345 996,43	3 550 395,38	4 393 859,77	123,76
Třída 6 - Kapitálové výdaje	2 279 944,75	1 942 316,17	17 714 611,62	912,04
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	5 625 941,19	5 492 711,55	22 108 471,40	402,51
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-3 510 454,88	-3 377 225,24	1 997 212,88	59,14
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-3 510 454,88	-3 377 225,24	1 997 212,88	59,14

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 317 Ministerstvo pro místní rozvoj

vtis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	2 115 486,31	2 115 486,31	0,00	24 105 684,28	1 139,49
Výdaje celkem	5 625 941,19	5 492 711,55	34 680 404,11	22 108 471,40	402,51
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	1 500,00	1 500,00	0,00	1 736,03	115,74
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 113 986,31	2 113 986,31	0,00	24 103 948,25	1 140,21
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	2 080 486,31	2 080 486,31	0,00	24 028 803,91	1 154,96
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	33 500,00	33 500,00	0,00	75 144,34	224,31
Specifické ukazatele - výdaje					
Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu	4 076 442,00	4 010 354,41	32 698 415,92	20 745 335,73	517,29
v tom: Horská služba	160 000,00	176 000,00	176 000,00	159 513,66	90,63
ostatní výdaje na regionální rozvoj a cestovní ruch	3 916 442,00	3 834 354,41	32 522 415,92	20 585 822,07	536,88
Podpora bydlení	426 859,03	466 859,03	571 280,53	417 216,24	89,37
Územní plánování a stavební řád	44 528,42	44 980,81	73 805,04	47 670,04	105,98
Ostatní činnosti resortu	1 078 111,74	970 517,30	1 336 902,62	898 249,39	92,55
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	412 786,82	412 786,82	684 412,69	449 908,53	108,99
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	141 261,13	141 261,13	229 881,70	152 603,48	108,03
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	7 957,24	7 957,24	11 993,59	8 613,57	108,25
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	71 368,97	71 821,36	133 427,92	81 986,02	114,15
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	322 151,96	322 151,96	490 017,01	344 222,91	106,85
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	2 578 725,77	2 575 859,08	30 261 558,90	19 018 606,38	738,34
v tom: ze státního rozpočtu	498 239,46	495 372,77	6 937 335,77	928 394,68	187,41
podíl rozpočtu Evropské unie	2 080 486,31	2 080 486,31	23 324 223,14	18 090 211,69	869,52
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	3 721 641,47	3 705 374,79	32 350 309,35	20 370 902,27	549,77

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 321 - Grantová agentura České republiky

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

V roce 2018 nebyly příjmy kapitoly rozpočtovány. Skutečně dosažená výše příjmů činila 5 840 tis. Kč, jedná se především o vratky přeplatků.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 4 333 066 tis. Kč. Rozpočet po změnách dosáhl výše 4 171 744 tis. Kč, skutečnost činila 4 048 479 tis. Kč, tj. plnění na 97,05 %. V porovnání s rokem 2017 byly výdaje kapitoly o 59 314 tis. Kč nižší, tj. o 1,44 %.

Rozpočet kapitoly byl snížen o 150 000 tis. Kč v souladu s usnesením vlády č. 352/2018, o dofinancování rozpočtu regionálního školství a podpoře lékařských fakult v roce 2018 a o změně usnesení vlády č. 206/2018 o zavedení nové slevy z jízdného ve vlacích a autobusech pro seniory, děti, žáky a studenty. Prostředky byly určeny na slevy z jízdného. Dále byly do kapitol Ministerstvo obrany, Ministerstvo vnitra a Ústav pro studium totalitních režimů převedeny prostředky na podporu základního výzkumu ve výši 11 322 tis. Kč.

Účelové výdaje kapitoly určené na podporu řešení projektů výzkumu, vývoje a inovací byly rozpočtovány ve výši 4 223 283 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 4 061 961 tis. Kč, skutečné čerpání 3 937 425 tis. Kč, tj. plnění na 96,93 %. Účelové prostředky se poskytují příjemcům na základě výsledků veřejné soutěže. V roce 2018 bylo Grantovou agenturou ČR poskytnuto celkem 2 117 grantů, což je o 28 méně než v roce 2017. Největší objem účelových prostředků byl poskytnut vysokým školám (2 059 814 tis. Kč) a veřejným výzkumným institucím (1 759 338 tis. Kč). V porovnání s rokem 2017 byly účelové výdaje kapitoly o 85 353 tis. Kč nižší. V rámci účelových výdajů byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 204 114 tis. Kč, a to především k posílení grantů poskytnutých vysokým školám (61 115 tis. Kč) a veřejným výzkumným institucím (121 233 tis. Kč).

Institucionální výdaje kapitoly určené na administrativní činnosti spojené se správou účelových prostředků byly rozpočtovány ve výši 109 783 tis. Kč. Schválený rozpočet nebyl v průběhu roku upravován, skutečné čerpání činilo 111 055 tis. Kč, tj. plnění na 101,16 %. V porovnání s rokem 2017 byly institucionální výdaje o 26 040 tis. Kč vyšší. V rámci běžných institucionálních výdajů byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 7 961 tis. Kč především k úhradě odměn panelistů a služeb.

Běžné institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 106 783 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 105 771 tis. Kč, čerpány byly částkou 108 577 tis. Kč, tj. plnění na 102,65 %. Důvodem vyššího čerpání je především zapojení 88 zahraničních zpravodajů do hodnocení projektů excelence v základním výzkumu EXPRO a výdajů souvisejících s nárůstem počtu funkčních míst. Kapitálové institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 3 000 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 4 012 tis. Kč, čerpány byly ve výši 2 478 tis. Kč, tj. plnění na 61,76 %. Prostředky byly použity na pořízení výpočetní techniky, programového vybavení a audiovizuální techniky.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 49 300 tis. Kč, jejich výše nebyla v průběhu roku upravována. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 50 501 tis. Kč, což představuje plnění 102,44 % rozpočtu po změnách. Důvodem vyššího čerpání je navýšení počtu funkčních míst. Z nároků z nespotřebovaných výdajů byly posíleny

především ostatní platby za provedenou práci. Oproti roku 2017 byl objem prostředků na platy a ostatní provedenou práci o 13 618 tis. Kč vyšší, což představuje nárůst o 36,92 %.

Prostředky na platy byly schváleny ve výši 28 518 tis. Kč, jejich výše nebyla v průběhu roku upravována. Ve skutečnosti byly prostředky na platy čerpány ve výši 28 523 tis. Kč, což představuje plnění na 100,01 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2017 došlo k navýšení prostředků na platy o 7 223 tis. Kč, což představuje nárůst o 33,91 %.

Oproti roku 2017 došlo k navýšení počtu zaměstnanců o 10. Počet 54 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 49 zaměstnanců, což představuje 5 neobsazených míst (9,26 %). Průměrný plat ve výši 44 010 Kč v rozpočtu po změnách se zvýšil ve skutečnosti na 48 341 Kč, tj. o 9,84 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 43 293 Kč se průměrný plat zvýšil o 11,66 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 činil 317 242 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že rozpočtované prostředky kapitoly jsou určeny výhradně na výzkum, vývoj a inovace, jsou veškeré nároky z nespotřebovaných výdajů vykazovány v profilujících výdajích. V průběhu roku 2018 byly do konečného rozpočtu zapojeny nároky ve výši 220 943 tis. Kč, čerpány byly ve výši 212 075 tis. Kč. V rámci účelové podpory bylo čerpáno 204 114 tis. Kč, v rámci institucionální podpory 7 961 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2018 činil 96 298 tis. Kč.

V rámci kontrolní činnosti provádí GA ČR ze zákona kontrolu použití účelových prostředků. V roce 2017 bylo příjemcům rozděleno celkem 4 022 778 tis. Kč, z čehož měla GA ČR za povinnost provést v roce 2018 kontrolu 5 % rozdělených prostředků, tj. 201 139 tis. Kč. Celkově byly v roce 2018 na místě u příjemců zkontrolovány granty ve výši 253 697 tis. Kč, tedy nad rámec zákonem stanovené povinnosti. Porušení oprávněného použití finančních prostředků bylo zjištěno ve výši 1 721 tis. Kč a finančnímu úřadu bylo postoupeno k dalšímu šetření 163 případů. Docházelo k nehospodárnému nakládání s finančními prostředky a mezi nejčastější porušení patřilo chybné vyplácení osobních nákladů, neoprávněné pořizování majetku a vynakládání prostředků na prohloubení kvalifikace osob podílejících se na řešení projektu.

V roce 2018 byly v Grantové agentuře České republiky provedeny dvě externí kontroly. Pražská správa sociálního zabezpečení provedla kontrolu plnění povinností v oblasti nemocenského a důchodového pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Zjištěné nedostatky byly v průběhu kontroly odstraněny. Ministerstvem financí byla provedena kontrola zaměřená na hospodaření s veřejnými prostředky v roce 2016. Ke kontrolním zjištěním byla přijata nápravná opatření. Dále bylo provedeno pět interních auditů. Zaměřeny byly na spisovou a archivní službu, poskytování indispozičního volna, vyřazování majetku, veřejné zakázky a řídicí kontrolu. Auditorem byla dána doporučení k odstranění zjištěných nedostatků a k předcházení či zmírnění rizik.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 321 - Grantová agentura České republiky za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 321 Grantová agentura České republiky

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	0,00	0,00	5 839,95	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	5 835,54	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			4,41	0,00
Konsolidace příjmů			4,41	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			4,41	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	0,00	0,00	5 835,54	0,00
Výdaje celkem	4 333 066,00	4 171 744,00	4 048 479,24	97,05
Třída 5 - Běžné výdaje	4 320 566,00	4 159 663,00	4 040 261,74	97,13
Třída 6 - Kapitálové výdaje	12 500,00	12 081,00	8 217,49	68,02
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	4 333 066,00	4 171 744,00	4 048 479,24	97,05
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-4 333 066,00	-4 171 744,00	-4 042 643,70	-96,91
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-4 333 066,00	-4 171 744,00	-4 042 639,29	-96,91

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 321 Grantová agentura České republiky

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				5 839,95	0,00
Výdaje celkem	4 333 066,00	4 171 744,00	4 392 687,14	4 048 479,24	97,05
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	5 839,95	x
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	5 839,95	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Kanceláře Grantové agentury ČR	109 783,00	109 783,00	121 298,43	111 054,64	101,16
Dotace jiným subjektům	4 223 283,00	4 061 961,00	4 271 388,71	3 937 424,59	96,93
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	49 300,13	49 300,13	50 778,13	50 500,74	102,44
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	14 672,94	14 672,94	14 672,94	11 416,80	77,81
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	570,37	570,37	570,37	533,39	93,52
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	28 518,25	28 518,25	28 548,25	28 523,39	100,02
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	4 333 066,00	4 171 744,00	4 392 687,14	4 048 479,24	97,05
v tom: ze státního rozpočtu celkem	4 333 066,00	4 171 744,00	4 392 687,14	4 048 479,24	97,05
v tom: institucionální podpora celkem 4)	109 783,00	109 783,00	121 298,43	111 054,64	101,16
účelová podpora celkem 4)	4 223 283,00	4 061 961,00	4 271 388,71	3 937 424,59	96,93
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 322 - Ministerstvo průmyslu a obchodu

Schválený rozpočet příjmů na rok 2018 činil 3 327 247 tis. Kč, z toho příjmy z rozpočtu EU činily 2 471 935 tis. Kč. Na dosažených příjmech v celkové výši 7 631 492 tis. Kč se podílely příjmy z rozpočtu EU částkou 6 292 905 tis. Kč, ostatní nedaňové a kapitálové příjmy ve výši 1 072 161 tis. Kč a daňové příjmy ve výši 266 426 tis. Kč. Příjmy z prostředků EU jsou složeny z prostředků strukturálních fondů EU na spolufinancování OP PIK v částce 6 118 063 tis. Kč, OPPI v částce 156 059 tis. Kč, OPLZZ v částce 16 666 tis. Kč, OP Zaměstnanost v částce 581 tis. Kč, INTERREG EUROPE v částce 249 tis. Kč a převody z rezervního fondu činily 1 287 tis. Kč. Rozpočet příjmů byl naplněn na 130,96 %.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 37 581 729 tis. Kč. Rozpočet po změnách k 31. 12. 2018 byl ve výši 39 847 088 tis. Kč. Do rozpočtu výdajů byly v období leden až prosinec 2018 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let a mimorozpočtové prostředky s prostředky rezervního fondu. Dále také došlo k vázání výdajů s ohledem na nenaplnění ostatních nedaňových příjmů (ekologická dotace) a vázání výdajů v souvislosti se vznikem příspěvkové organizace ÚNMZ – Česká agentura pro standardizaci (ČAS) ve výši 92 700 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů tak činil 53 019 075 tis. Kč. Celkové výdaje byly za rok 2018 čerpány ve výši 45 387 950 tis. Kč, tj. na 113,91 % rozpočtu po změnách. Na celkovém čerpání ve výši 45 387 950 tis. Kč (v rozdělení na běžné výdaje ve výši 36 501 652 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 8 886 298 tis. Kč) se podílely prostředky státního rozpočtu výši 34 665 179 tis. Kč, dále prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů výši 10 720 088 tis. Kč a prostředky mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 682 tis. Kč.

V roce 2018 bylo v působnosti ministerstva 6 organizačních složek státu, z nichž 5 zajišťovalo výkon státní správy a 5 příspěvkových organizací.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky státu na rok 2018 ve výši 979 616 tis. Kč byl po změnách a zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let navýšen na konečných 1 076 356 tis. Kč. Jednalo se o změny rozpočtu týkající se například - navýšení ostatních osobních výdajů v celkové výši 3 870 tis. Kč v rámci institucionální podpory výzkumu, vývoje a inovací určené na administraci projektů v rámci nového národního programu TRIO, souvislosti s pokračováním programu nadnárodní a meziregionální spolupráce Smart and Green Mining Regions of EU došlo také k navýšení ostatních osobních výdajů a dále byl uskutečněn převod mzdových nákladů z Úřadu vlády v souvislosti s převodem 6 systemizovaných služebních míst.

V průběhu roku došlo také k několika přesunům prostředků na platy u některých organizací MPO (aparát ministerstva, Státní energetická inspekce, Puncovní úřad). Všechny změny rozpočtu následovaly až po změně systemizace, která byla předložena vládě ke schválení.

Konečné čerpání mzdových prostředků bylo ve výši 990 546 tis. Kč, tj. 92,03 % oproti konečnému rozpočtu po změnách. Úspora byla ovlivněna zejména nečerpáním prostředků na platy hrazených z technické pomoci v rámci nového programovacího období OP PIK a nedočerpáním ostatních plateb za provedenou práci také ze spolufinancovaných projektů OP PIK – externí hodnotitelé.

K zapojení a následnému čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let dochází zejména u aparátu ministerstva (za oblast OP PIK), České obchodní inspekce a Úřadu pro technickou normalizaci, metrologii a státní zkušebnictví. Prostředky byly použity převážně k posílení položky prostředky na platy zaměstnanců.

Schválený rozpočet na podporu průmyslového výzkumu a vývoje byl ve výši 2 993 928 tis. Kč. Objem spolufinancovaných projektů z rozpočtu EU v programu OP PIK

představoval pro rok 2018 částku 1 541 040 tis. Kč, z toho tvořil podíl prostředků z rozpočtu EU částku 1 309 884 tis. Kč a podíl prostředků ze státního rozpočtu 231 156 tis. Kč. Prostředky na financování národních programů (institucionální, účelová podpora a administrace) byly rozpočtovány celkem ve výši 1 452 888 tis. Kč, z toho na administraci národního programu byla schválena částka ve výši 7 000 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů kapitoly MPO po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let na realizaci 576 061 tis. Kč.

Celkové čerpání, za oblast výzkumu a vývoje a inovací k 31. 12. 2018, bylo uskutečněno celkem ve výši 3 821 178 tis. Kč. Z toho v rámci OP PIK bylo čerpáno ve výši 2 142 978 tis. Kč a za národní programy celkem, včetně administrace 1 678 200 tis. Kč. Za oblast národních programů VaV byla v rámci účelové podpory uvolněna částka ve výši 1 318 867 tis. Kč a v rámci institucionální podpory byly čerpány prostředky ve výši 355 737 tis. Kč, z rozpočtu institucionální podpory byl rozpočtovým opatřením dále realizován převod ČMI ve výši 28 247 tis. Kč. Na administraci národních programů byla vyčerpaná částka ve výši 1 413 tis. Kč. Z položky 5021 byly čerpány prostředky ve výši 1 786 tis. Kč a z položek 5031, 5032 bylo čerpáno celkem 397 tis. Kč.

Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost (OP PIK) navazuje v programovém období 2014-2020 na Operační program Podnikání a inovace. V rámci OP PIK jsou především podporovány projekty malých a středních podniků s cílem posílení jejich konkurenceschopnosti se zaměřením na využívání výsledků výzkumu a vývoje. OP PIK obsahuje 24 programů podpory. Alokace tohoto programu pro spolufinancování ze zdrojů EU je ve výši 4,33 mld. EUR. V roce 2018 bylo vyhlášeno 68 výzev v celkovém objemu 25,3 mld. Kč a vydáno 1 601 Rozhodnutí o poskytnutí dotace v objemu 11,7 mld. Kč. Schválený rozpočet programu OP PIK v roce 2018 činil celkem 2 874 373 tis. Kč, z toho české zdroje 431 156 tis. Kč a zdroje kryté příjmem ze strukturálních fondů 2 443 217 tis. Kč. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 11 095 634 tis. Kč, z toho česká část 1 967 637 tis. Kč, zdroje kryté příjmem z EU 9 127 997 tis. Kč, činí celková částka konečného rozpočtu 16 450 007 tis. Kč. V roce 2018 bylo v programu vyčerpano celkem 12 618 998 tis. Kč, z toho české zdroje 69 703 tis. Kč a zdroje kryté příjmem ze strukturálních fondů 12 549 295 tis. Kč, tj.: v dotačních programech na projekty (mimo VaV) bylo uvolněno 7 812 503 tis. Kč, v dotačních projektech VaV bylo vyčerpano 2 142 978 tis. Kč, v položce finanční nástroje (FN) byly čerpány prostředky – OP PIK ČMZRB – Expanze celkem ve výši 2 200 000 tis. Kč, v rámci technické pomoci bylo čerpáno celkem 463 517 tis. Kč, z toho na technickou pomoc MPO byla vynaložena částka ve výši 209 916 tis. Kč a částka 253 601 tis. Kč byla poskytnuta příspěvkovým organizacím (API, CzechInvest, CzechTrade) na realizaci technické pomoci a interních projektů.

V rámci programu Operačního programu Zaměstnanost (OPZ) byly v roce 2018 realizovány projekty na zajištění rovných příležitostí žen a mužů na MPO. Projekt byl zahájen 1. 7. 2017 s cílem implementovat institucionální zajištění a rozvoj rovných příležitostí žen a mužů v resortu podle vládní strategie pro rovnost žen a mužů na léta 2014 – 2020. K termínu 31. 12. 2018 byly vyčerpany prostředky na osobní náklady ve výši 1 418 tis. Kč. Dalším projektem jsou Strategie zavedení Metodiky informačního modelování staveb pro potřeby veřejných zadavatelů. Projekt je součástí Koncepce zavádění metody BIM (Building Information Modelling), která byla schválena usnesením vlády č. 682/2017 dne 25. září 2017. Cílem projektu je vytvoření Metodiky se zaměřením na oblast staveb spadajících do péče veřejné správy. Projekt byl zahájen 1. 10. 2017. V roce 2018 byly v projektu čerpány prostředky celkem ve výši 2 581 tis. Kč. Pro rok 2018 byly v rámci programu OPZ schváleny prostředky ve výši 22 046 tis. Kč. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 150 tis. Kč činila částka konečného rozpočtu celkem 23 196 tis. Kč, z toho české zdroje

5 260 tis. Kč, zdroje kryté příjmem z EU 17 936 tis. Kč. K termínu 31. 12. 2018 bylo v tomto programu za dva uvedené projekty vyčerpáno celkem 3 999 tis. Kč, z toho české zdroje 1 203 tis. Kč, zdroje kryté příjmem z EU 2 796 tis. Kč.

Program Inteligentní energie pro Evropu (IEE) poskytuje účinný rámec pro spolupráci v oblasti energetiky. CA projekty (Concerted Actions) podporují provádění a uplatňování směrnic a dosažení vnitrostátních cílů. Prostředky na výdaje v rámci činností na projektech jsou stoprocentně hrazeny z IEE a jsou zasílány předem do rezervního fondu MPO. V roce 2018 bylo za uvedené projekty vyčerpáno celkem 230 tis. Kč.

Program pro konkurenceschopnost podniků a malých a středních podniků - COSME (2014 - 2020) byl vyhlášen Radou Evropské unie (EU) a Evropským parlamentem (EP) k 1. lednu 2014. V rámci zajišťování chodu Enterprise Europe Network v České republice rozhodlo MPO dne 23. 11. 2015 o poskytnutí dotace na spolufinancování projektu BISONet PLUS. Pro rok 2018 byl na projekt BISONet PLUS schválen rozpočet ve výši 18 000 tis. Kč. Prostředky byly navýšeny na konečnou částku 19 494 tis. Kč, a to zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 1 494 tis. Kč. V roce 2018 bylo vyčerpáno celkem 18 898 tis. Kč. Prostředky EK jsou poskytovány přímo realizátorům projektu, tedy AV ČR. Prostředky z rozpočtu MPO jsou poskytovány AV ČR teprve následně, po schválení výdajů a po poskytnutí podpory z EK.

V rámci Operačního programu Mezuregionální spolupráce je MPO zapojeno do dvou projektů, a to projekt REMIX (Smart and Green Mining Regions of EU) - projekt z programu INTERREG EUROPE byl schválený Evropskou komisí dne 14. 12. 2016 s dobou trvání 1. 1. 2017 – 30. 6. 2021, vedoucím projektu je Regionální vláda Laponska, Finsko a projekt Innoprovment, tj. Zavádění Průmyslu 4.0 pomocí nových nástrojů na podporu inovací. Konečný rozpočet programu Operačního programu Mezuregionální spolupráce pro rok 2018 činil 866 tis. Kč. K termínu 31. 12. 2018 bylo za dva uvedené projekty vyčerpáno celkem 517 tis. Kč, z toho české zdroje 102 tis. Kč, zdroje kryté příjmem z EU 415 tis. Kč.

Aktualizovaný Rámcový program pro podporu technologických center a center strategických služeb byl schválen usnesením vlády č. 217/2007. Zdroje financování byly zajištěny zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let, a to ve výši 92 021 tis. Kč. Za účelem pokrytí nároků žadatele byly zdroje navýšeny o částku 18 992 tis. Kč na celkovou výši 111 013 tis. Kč. Za rok 2018 byly prostředky čerpány v plné výši 111 013 tis. Kč ve formě nároků z nespotřebovaných výdajů.

Výdaje na strategické průmyslové zóny v roce 2018 byly v rámci Programu na podporu průmyslových nemovitostí a infrastruktury kryty jen z prostředků státního rozpočtu. V rámci programu byly schváleny rozpočtové prostředky v celkové výši 340 400 tis. Kč a v průběhu roku byly na základě usnesení rozpočtového výboru PSP ČR zapojeny neprofilující nároky nespotřebovaných výdajů ve výši 75 000 tis. Kč a zahrnuty nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 97 201 tis. Kč. Celkem byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 172 201 tis. Kč. Celkové disponibilní prostředky programu, včetně administrace jsou ve výši 504 337 tis. Kč. Výdaje jsou vedeny v Informačním systému programového financování (EDS/SMVS). Za rok 2018 byly prostředky čerpány v celkové výši 202 284 tis. Kč.

Strategické investiční akce – zákon č. 72/2000 Sb., o investičních pobídkách, platný od května roku 2015 umožňuje tzv. strategickým investorům v České republice získat dotaci na rozvoj svého projektu v rámci investiční pobídky až do výše 10 % resp. 12,5 % uznatelných nákladů při splnění určitých podmínek. V rozpočtu kapitoly na rok 2018 byla schválená částka ve výši 90 348 tis. Kč. K financování byly dále použity zdroje nároků nespotřebovaných výdajů z minulých let (NNV) ve výši 617 785 tis. Kč, které byly v průběhu

roku sníženy o částku 18 992 tis. Kč na konečný rozpočet v objemu 598 793 tis. Kč. Celkový objem disponibilních prostředků byl ve výši 689 141 tis. Kč. V roce 2018 byly čerpány prostředky ze zdroje NNV celkem ve výši 450 935 tis. Kč.

V rámci výdajů výzkumu a vývoje je na základě usnesení vlády č. 668 ze dne 27. července 2016, k Investiční smlouvě mezi vládou České republiky a společností General Electric International, Inc. podněcující rozvoj oboru leteckého průmyslu v České republice, a související žádosti Českého vysokého učení technického v Praze předložené MPO poskytnuta návratné finanční výpomoci na předfinancování výdajů problémově orientovaného výzkumu ČVUT. Rozhodnutím o změně Rozhodnutí č. 136/2016 schváleném dne 2. srpna 2017 bylo možné dále čerpat finanční výpomoc až do 31. prosince 2018 v původní výši 1 986 mld. Kč. Splátkový kalendář je nastaven od roku 2019. V letech 2017-2018 byla ČVUT formou návratné finanční výpomoci poskytnuta částka v celkové výši 564 937 tis. Kč.

Program EFEKT je národní dotační program na podporu úspor energie. Jedná se o doplňkový program k energetickým programům podporovaným ze strukturálních fondů EU. Státní program na podporu úspor energie na období 2017-2021, program EFEKT II. vychází z programu EFEKT I. a původní aktivity byly doplněny o nové. Rozpočet na uvedený program byl schválen ve výši 150 000 tis. Kč. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let byly navýšeny zdroje Státního programu na podporu úspor energie programu č. 122D22 – EFEKT II pro rok 2018 o částku 18 284 tis. Kč. Celkový objem disponibilních prostředků pro rok 2018 činil 168 284 tis. Kč. Prostředky byly čerpány v celkové výši 141 424 tis. Kč (z toho ve formě nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 17 815 tis. Kč). Celkové plnění programu tedy činilo 84,14 % rozpočtu po změnách.

Program Regenerace a podnikatelské využití brownfieldů. Cílem programu je podpora revitalizace a oživení zastaralých a nevyužívaných areálů a jejich přeměna na průmyslové plochy do 10 ha a objekty pro průmysl a podnikání, a to na území strukturálně postižených krajů (Moravskoslezský, Ústecký, Karlovarský) a hospodářsky problémových regionů podle „Strategie regionálního rozvoje ČR na období 2014–2020“. V rámci programu byly schváleny prostředky státního rozpočtu na rok 2018 ve výši 100 000 tis. Kč. V roce 2018 nebyly prostředky čerpány.

Program ENERGA na podporu dosažení úspor energie v konečné spotřebě v odvětví malého a středního podnikání. Celkové finanční zdroje programu ENERGA jsou ve výši 129 856 tis. Kč. Za rok 2018 byla uzavřena smlouva v objemu 3,1 mil. Kč poskytnutého úvěru a 0,3 mil. Kč ve formě finančního příspěvku. V daném období bylo přijato pět žádostí s předpokládaným objemem poskytovaného úvěru ve výši 43,4 mil. Kč.

Na program INOSTART byl do konce roku 2016 financován z finančního mechanismu Švýcarsko-české spolupráce. Na základě dodatku k Dohodě o delegování pravomocí a zodpovědnosti pro zajištění přípravy a realizace Programu švýcarsko-české spolupráce v ČR a Oznámení č. 9. 5 Ministerstva financí byl program od roku 2017 delegován plně do gesce Ministerstva průmyslu a obchodu. Na účet MPO byly převedeny nevyčerpané finanční prostředky alokace programu ve výši 115 554 tis. Kč. Na program INOSTART byly v roce 2018 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 110 653 tis. Kč, ze kterých bylo vyčerpano 1 813 tis. Kč. Ke dni 31. 12. 2018 bylo uzavřeno 58 úvěrů v celkové výši 388 mil. Kč.

Středoevropský fond fondů (SFF). Na základě usnesení vlády č. 1164/2016 bylo schváleno zapojení České republiky do Středoevropského fondu fondů, včetně objemu prostředků, které budou postupně uvolňovány ČMZR v souladu s Rozhodnutím o poskytnutí dotace č. j. 76066/2017 a Dohody o vytvoření a správě Fondu VC 2017 ze dne 20. 12. 2017. Na rok 2018 byl rozpočet dotace v rámci uvedeného titulu stanoven ve výši 80 000 tis. Kč a z této částky

bylo vyčerpáno 3 048 tis. Kč. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 75 000 tis. Kč se celkový rozpočet dotace zvýšil na 155 000 tis. Kč. Z prostředků NNV byly poskytnuty prostředky ve výši 15 086 tis. Kč. Ze státního rozpočtu došlo tedy v roce 2018 k převodu 4 tranší do ČMZRB o celkovém objemu 18 134 tis. Kč.

Na zahlazování následků hornické činnosti, mandatorní výdaje a další výdaje spojené se zahlazováním byly v roce 2018 čerpány prostředky v celkové výši 2 424 758 tis. Kč, tj. 96,37 % rozpočtu po změnách. Mandatorní sociálně zdravotní dávky horníků byly čerpány ve výši 494 441 tis. Kč. Neinvestiční dotace na technickou část procesu zahlazování následků hornické činnosti (ZNHČ) byla čerpána ve výši 1 690 000 tis. Kč a investiční dotace ve výši 240 317 tis. Kč. Dotace na správu skládek DIAMO byla čerpána ve výši 8 138 tis. Kč. Na realizaci ostatních ekologických akcí byla čerpána částka 10 706 tis. Kč. V rozpočtu kapitoly MPO na rok 2018 byla souvztažně ve výdajích a v příjmech zahrnuta částka 205 312 tis. Kč a upravena po změnách na částku 201 051 tis. Kč. Z této částky byly vyplaceny finanční prostředky ve výši 148 296 tis. Kč.

Pro rok 2018 byly na zahraniční rozvojovou spolupráci (ZRS) v gesci MPO schváleny finanční prostředky v celkové výši 12 373 tis. Kč. Dále byly aparátem ministerstva a OSS ÚNMZ na projekty ZRS zapojeny do rozpočtu v roce 2018 nároky z nespotřebovaných výdajů minulého roku a rezervního fondu na výši 17 538 tis. Kč. Na realizaci projektů ZRS byly v roce 2018 vyčerpány prostředky v celkové výši 12 870 tis. Kč.

Na zabezpečení mezinárodní spolupráce v oblasti akreditace byla Českému institutu pro akreditaci o.p.s. v roce 2018 schválena celková dotace ve výši 3 000 tis. Kč, která byla plně vyčerpána.

MPO vyhlásilo pro rok 2018 výběrové dotační řízení pro nestátní neziskové organizace (NNO), které se zabývají ochranou spotřebitelů, a to v souladu s usnesením vlády č. 593/2016, kterým byly schváleny hlavní oblasti státní dotační politiky vůči nestátním neziskovým organizacím pro rok 2018. Ministerstvo stanovilo šest prioritních programů. Schválený rozpočet na podporu nestátních neziskových organizací (spolky, obecně prospěšné společnosti, ústavy) působící v oblasti ochrany spotřebitele představoval pro rok 2018 částku ve výši 14 000 tis. Kč a prostředky byly čerpány v celkové výši 13 145 tis. Kč.

Dotace na podporované obnovitelné zdroje energie je určena na úhradu části ceny elektřiny pro zákazníky a na úhradu provozní podpory tepla, v souladu se zákonem č. 165/2012 Sb., o podporovaných zdrojích energie zdrojů energie a o změně některých zákonů, v platném znění. Dotace je poskytována operátorovi trhu s elektřinou, OTE, a.s. Praha čtvrtletně, vždy do dvou měsíců po ukončení čtvrtletí. Čerpání prostředků na dotaci na obnovitelné zdroje energie v roce 2018 bylo v celkové výši 24 237 530 tis. Kč.

V souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, činí nároky z nespotřebovaných výdajů vzniklé do konce roku 2018 za kapitolu 322 - MPO celkem 7 643 933 tis. Kč, z toho největší objem tvoří prostředky na spolufinancované programy ve výši 4 087 316 tis. Kč. Nároky z nevyčerpaných výdajů za rok 2018 za organizační složky státu v působnosti MPO jsou ve výši 175 595 tis. Kč a za ústřední orgán MPO ve výši 7 468 338 tis. Kč. Z nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 7 643 933 tis. Kč představují profilující výdaje částku 5 050 196 tis. Kč a neprofilující výdaje částku 2 293 737 tis. Kč, z toho 1 627 720 tis. Kč na dotaci na podporované zdroje energií. Největší objem tvoří prostředky na spolufinancované programy ve výši 4 087 316 tis. Kč, z toho prostředky na OP PIK částku ve výši 3 867 441 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 322 Ministerstvo průmyslu a obchodu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 322 Ministerstvo průmyslu a obchodu

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	3 327 246,90	5 827 246,90	7 631 491,65	130,96
Třída 1 - Daňové příjmy	242 311,68	242 311,68	266 426,07	109,95
Třída 2 - Nedaňové příjmy	613 000,00	613 000,00	1 069 894,09	174,53
Třída 3 - Kapitálové příjmy			316,60	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	2 471 935,22	4 971 935,22	6 294 854,90	126,61
Konsolidace příjmů			2 518,83	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			2 518,83	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	3 327 246,90	5 827 246,90	7 628 972,83	130,92
Výdaje celkem	37 581 728,64	39 847 087,68	45 387 949,25	113,91
Třída 5 - Běžné výdaje	34 358 073,24	35 510 260,90	36 501 652,20	102,79
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3 223 655,40	4 336 826,78	8 886 297,05	204,90
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	37 581 728,64	39 847 087,68	45 387 949,25	113,91
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-34 254 481,74	-34 019 840,78	-37 758 976,43	-110,99
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-34 254 481,74	-34 019 840,78	-37 756 457,60	-110,98

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 322 Ministerstvo průmyslu a obchodu

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	3 327 246,90	5 827 246,90	0,00	7 631 491,65	130,96
Výdaje celkem	37 581 728,64	39 847 087,68	53 019 075,23	45 387 949,25	113,91
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	242 311,68	242 311,68	0,00	266 426,07	109,95
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	3 084 935,22	5 584 935,22	0,00	7 365 065,59	131,87
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	2 471 935,22	4 971 935,22	0,00	6 292 905,07	126,57
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	613 000,00	613 000,00	0,00	1 072 160,52	174,90
Specifické ukazatele - výdaje					
Podpora podnikání	5 031 009,63	7 600 332,61	20 405 911,01	15 409 816,29	202,75
Zahlazování následků hornické činnosti a mandatomí výdaje	2 740 311,68	2 740 311,68	2 736 051,02	2 591 898,51	94,58
Výdaje spojené s další činností resortu	2 808 555,29	2 824 591,35	3 191 964,02	2 598 413,76	91,99
Dotace na obnovitelné zdroje energie	26 185 000,00	25 865 000,00	25 865 000,00	24 237 529,70	93,71
Financování Správy úložišť radioaktivních odpadů	816 852,04	816 852,04	820 149,18	550 291,00	67,37
v tom: výdaje kryté převodem z jaderného účtu	812 152,04	812 152,04	812 316,70	542 501,95	66,80
ostatní výdaje	4 700,00	4 700,00	7 832,48	7 789,05	165,72
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	979 615,90	989 160,96	1 076 356,32	990 545,80	100,14
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	333 069,41	336 740,83	377 942,05	334 415,84	99,31
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	18 927,63	18 989,35	19 276,61	19 002,19	100,07
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	132 046,73	125 588,70	131 650,21	127 309,01	101,37
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	814 334,51	823 878,55	887 424,40	822 798,59	99,87
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	2 993 928,15	2 972 668,15	5 576 061,42	3 821 177,95	128,54
v tom: ze státního rozpočtu celkem	1 684 044,15	1 662 784,15	2 913 358,23	1 678 200,38	100,93
v tom: institucionální podpora celkem 4)	601 000,00	581 000,00	1 361 486,01	359 333,01	61,85
účelová podpora celkem 4)	1 083 044,15	1 081 784,15	1 551 872,22	1 318 867,37	121,92
podíl prostředků zahraničních programů 3)	1 309 884,00	1 309 884,00	2 662 703,20	2 142 977,56	163,60
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	1 083 044,15	1 081 784,15	1 551 872,22	1 318 867,37	121,92
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	362 844,00	362 844,00	362 844,00	355 736,50	98,04
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)					
Zahraněční rozvojová spolupráce	0,00	12 273,50	17 538,39	12 870,40	104,86
Program sociální prevence a prevence kriminality	0,00	260,00	260,00	260,00	100,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	2 942 756,61	5 422 756,61	16 522 484,87	12 643 835,64	233,16
v tom: ze státního rozpočtu	470 821,39	450 821,39	2 420 172,17	89 878,06	19,94
podíl rozpočtu Evropské unie	2 471 935,22	4 971 935,22	14 102 312,69	12 553 957,58	252,50
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	0,00	0,00	110 652,76	1 813,06	x
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	110 652,76	1 813,06	x
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 653 371,40	2 983 576,25	7 402 814,44	6 636 388,97	222,43

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 327 - Ministerstvo dopravy

Schválený rozpočet příjmů ve výši 16 676 665 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2018 navýšen, Skutečné plnění příjmů za r. 2018 činilo 22 958 912 tis. Kč, tj. 137,67% schváleného rozpočtu.

Daňové příjmy organizačních složek státu byly naplněny ve výši 185 977 tis. Kč, tj. plnění ve výši 232,47 % schváleného rozpočtu, který činil 80 000 tis. Kč. Tyto příjmy jsou v plné výši tvořeny správními poplatky.

Příjmy z rozpočtu EU (upravený rozpočet ve výši 16 417 665 tis. Kč) byly v průběhu roku 2018 realizovány ve výši 22 485 092 tis. Kč, tj. plnění ve výši 136,96 % upraveného rozpočtu. Z uvedených celkových příjmů z rozpočtu EU příjmy z programovacího období 2014-2020 činí 14 614 400 tis. Kč, v tom Operační program Doprava – Strukturální fondy 1 523 880 tis. Kč, Operační program Doprava – Fond soudržnosti 11 391 565 tis. Kč, komunitární programy Nástroj pro propojení Evropy 2014+ (CEF) 1 698 813 tis. Kč (z toho převod z rezervního fondu 717 094 tis. Kč) a Operační program Zaměstnanost 142 tis. Kč.

Z celkových příjmů z rozpočtu EU činí neinvestiční přijaté transfery 135 022 tis. Kč, investiční přijaté transfery 21 632 976 tis. Kč, převody z rezervního fondu 717 094 tis. Kč

Ostatní nedaňové příjmy organizačních složek státu rozpočtované ve výši 179 000 tis. Kč byly naplněny ve výši 285 931 tis. Kč, tj. plnění ve výši 159,74 %, z toho 106 415 tis. Kč činí příjmy z vlastní činnosti, příjmy z pronájmu majetku, odvody přebytků organizací s přímým vztahem a nerozpočtované příjmy vč. ostatních odvodů příspěvkových organizací a 2 279 tis. Kč činí příjmy z výběru pokut a penále. Část nedaňových příjmů ústředního orgánu MD byla rovněž tvořena splátkou půjčených prostředků (návrtná finanční výpomoc) od státního podniku CENDIS ve výši 5 000 tis. Kč a příjmem z prodeje vyřazených SPZ ve výši 1 019 tis. Kč.

Kapitálové příjmy dosáhly za hodnocené období výše 302 tis. Kč. Tyto příjmy naplnily organizační složky státu prodejem nepotřebného a vyřazeného majetku. Převody z ostatních vlastních fondů za rok 2018 činí 733 tis. Kč a převody z rezervních fondů organizačních složek státu činí 717 971 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 53 988 012 tis. Kč byl v průběhu roku zvýšen o 4 310 256 tis. Kč, v tom zvýšení o 4 339 000 tis. Kč a snížení o 28 744 tis. Kč. Nejvýznamnější změnou bylo navýšení výdajů o 2 400 000 tis. Kč na transfery Státnímu fondu dopravní infrastruktury (na financování silnic II. a III. třídy) a dále navýšení výdajů Ústředního orgánu MD o 1 939 000 tis. Kč (na slevy z jízdného ve vlacích a autobusech pro seniory, děti, žáky a studenty).

V roce 2018 byly čerpány výdaje ve výši 51 935 675 tis. Kč, z toho nároky 7 410 596 tis. Kč, z toho prostředky EU 14 210 808 tis. Kč, z toho rezervní fond (RF) 606 139 tis. Kč. Z celkově čerpaných výdajů představovalo čerpání výdajů organizačních složek státu 5,77 % (2 996 582 tis. Kč), čerpání transferů podnikatelským subjektům (zejména ČD, a.s.) 9,57 % (4 972 250 tis. Kč), čerpání transferů Státnímu fondu dopravní infrastruktury 75,40 % (39 157 397 tis. Kč), čerpání transferů veřejným rozpočtům územní úrovně (kraje a obce) 5,39 % (2 799 115 tis. Kč), čerpání příspěvku zřízeným příspěvkovým a podobným organizacím 2,04 % (1 060 658 tis. Kč), čerpání transferů mezinárodním organizacím 1,81 % (940 200 tis. Kč), čerpání transferů neziskovým organizacím 0,02 % (9 473 tis. Kč).

Z přehledu plnění závazných ukazatelů kapitoly 327 – MD k 31. 12. 2018 vyplývá, že celkové výdaje byly čerpány ve výši 89,09 %. V absolutní výši šlo o nedočerpání upraveného rozpočtu o 6 362 593 tis. Kč.

V porovnání se skutečností roku 2017 došlo k nižšímu čerpání výdajů kapitoly

327 MD, a to o 7,99 %, v absolutní výši o 4 507 235 tis. Kč. Důvodem bylo nižší čerpání dotace SFDI ve výši 2 376 165 tis. Kč (důvodem nižší dotace na spol. programy EU a ČR), nižší příspěvek ŘSD ČR ve výši 2 878 971 tis. Kč (důvodem nižší příspěvek, který byl určen k vrácení SFDI a na úhradu pokut a penále). Naopak navýšení o 1 294 303 tis. Kč se týkalo kompenzace slev v souvislosti se zavedením nových slev z jízdného ve vlacích a autobusech pro seniory, děti, žáky a studenty.

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2018 ve výši 17 214 303 tis. Kč byl v průběhu hodnoceného období navýšen na částku 20 523 036 tis. Kč (z toho: 1 400 000 tis. Kč převod prostředků z kapitoly 398-VPS (vládní rozpočtová rezerva) na financování silnic II. a III. třídy ve vlastnictví krajů a komunikací plnicích funkcí nevybudovaného silničního okruhu kolem Prahy, převod prostředků z 13 rozpočtových kapitol na zavedení nových slev z jízdného ve vlacích a autobusech pro seniory, děti, žáky a studenty 1 939 000 tis. Kč, snížení běžných výdajů převodem do jiných kapitol 28 744 tis. Kč).

Čerpáno bylo 19 521 690 tis. Kč, což představovalo 95,12 % upraveného rozpočtu, z toho čerpání nároků činilo 2 402 615 tis. Kč, čerpání rezervního fondu (RF) 25 592 tis. Kč. Čerpání prostředků EU činilo 144 350 tis. Kč. V roce 2018 bylo nejvyšší čerpání ve 3. čtvrtletí roku, které bylo způsobeno zejména poskytnutím neinvestiční dotace SFDI (na silnice II. a III. třídy).

Schválený rozpočet kapitálových výdajů na rok 2018 ve výši 36 773 708 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 37 775 232 tis. Kč (v tom: převod 1 000 000 tis. Kč z kapitoly 398-VPS (vládní rozpočtová rezerva) na financování silnic II. a II. třídy ve vlastnictví krajů a komunikací plnicích funkcí nevybudovaného silničního okruhu kolem Prahy a 1 524 tis. Kč navýšení na vrub běžných výdajů). Čerpáno bylo 32 413 985 tis. Kč, což představovalo 85,81 % upraveného rozpočtu, z toho čerpání nároků činilo 5 007 981 tis. Kč, čerpání prostředků EU činilo 14 066 459 tis. Kč, z toho čerpání rezervního fondu (RF) 580 547 tis. Kč. Nejvyšší čerpání proběhlo ve 4. čtvrtletí roku, důvodem bylo poskytnutí investiční dotace SFDI ve výši 17,2 mld. Kč.

Čerpání investičních dotací Státnímu fondu dopravní infrastruktury se na celkově vyčerpaných kapitálových výdajích podílelo 99,56 %. Ve srovnání s rokem 2017 (31 652 642 tis. Kč) bylo čerpání v roce 2018 o 617 042 tis. Kč vyšší, tj. index 101,95 %. Vyšší čerpání se promítá především v čerpání prostředků na krytí deficitu rozpočtu SFDI a nově vyšším čerpáním Nástroje pro propojení Evropy 2014+ na dopravní stavby.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 548 962 tis. Kč pro organizační složky státu se v průběhu roku nezměnil. Ve skutečnosti bylo čerpáno 519 551 tis. Kč, tj. 94,64 % rozpočtu. Povolené překročení rozpočtu představovalo částku 48 544 tis. Kč a bylo kryto nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let. Skutečný počet 854 zaměstnanců ve vztahu k rozpočtu po změnách, tj. 955 zaměstnanců, představuje plnění ve výši 89,42 %. Organizační složky státu, které vykonávají státní správu, tj. ústřední orgán MD, ÚCL, SPS, DÚ, DI a ÚZPLN plnily počtem 835 zaměstnanců rozpočet po změnách, tj. 936 zaměstnanců, na 89,21 %.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací (jen Centrum služeb

pro silniční dopravu) po změnách v objemu 30 464 tis. Kč byl překročen o 5 977 tis. Kč

a čerpán ve výši 36 441 tis. Kč, tj. 119,62 %, v důsledku překročení limitu prostředků na platy o 6 893 tis. Kč, které bylo uhrazeno, z fondu odměn. Skutečný počet 87 zaměstnanců ve vztahu k rozpočtu po změnách, tj. 91 zaměstnanců, představuje plnění 95,60 %.

Prostředky na výzkum a vývoj byly v roce 2018 poskytnuty veřejné výzkumné instituci rezortu Ministerstva dopravy Centrum dopravního výzkumu, v.v.i. Finanční prostředky byly Centru dopravního výzkumu poskytnuty formou institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj organizace ve výši 50 000 tis. Kč. Z celkové částky institucionální podpory byla neinvestiční část ve výši 42 451 tis. Kč a investiční část ve výši 7 549 tis. Kč. Z celkové částky 42 451 tis. Kč určené na neinvestiční část institucionální podpory na rok 2018 byla na řešení projektů spotřebována částka ve výši 42 043 tis. Kč. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 408 tis. Kč byly v souladu s § 26 zákona č. 341/2005 Sb.,

o veřejných výzkumných institucích převedeny do fondu účelově určených prostředků Centra dopravního výzkumu v.v.i.

Od roku 2011 je rok 2018 druhým rokem, ve kterém Ministerstvo dopravy poskytovalo výdaje na výzkum a vývoj. Od roku 2010 byla podpora výzkumu, vývoje a inovací postupně převáděna na Technologickou agenturu ČR a s tím souvisel i postupný pokles výdajů na výzkum a vývoj poskytovaných z kapitoly Ministerstva dopravy.

Veřejná výzkumná instituce Centrum dopravního výzkumu pobírala od roku 2011 institucionální podporu z kapitoly 333 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy.

Výdaje na financování programů zahrnutých v programovém financování byly schváleným státním rozpočtem pro rok 2018 stanoveny ve výši 36 879 071 tis. Kč.

V rámci výdajových titulů byly realizovány výdaje v celkové výši 245 941 tis. Kč, a to ve čtyřech programech rozvoje a obnovy materiálně-technické základny. Zbývající finanční prostředky ve výši 32 275 643 tis. Kč byly poskytnuty v rámci dotačních titulů, a to jak národních, tak i spolufinancovaných programů. Největší objem finančních prostředků byl realizován v rámci programu č. 127 77 „Podpora financování dopravy“, a to 32 268 010 tis. Kč. Od 1. 1. 2017 jsou na žádost MF (č.j. MF-12260/1903-2 ze dne 5. 4. 2016) do tohoto programu dodatečně zahrnuty veškeré investiční dotace poskytované MD pro SFDI. V rámci tohoto programu byly v roce 2018 realizovány akce spojené zejména s OPD 2014 – 2020, Nástrojem pro propojení Evropy (CEF) a tzv. dotace na krytí deficitu SFDI. Vysoké plnění u programů č. 127 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MD–OSS“ a č. 127 06 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MD-PO, SFDI“ je způsobeno čerpáním nároků z nespoteřovaných výdajů minulých let.

Výdaje u programu č. 127 06 byly realizovány v souvislosti s akcí č. 127V064000001 „Zimní údržba 2016“, která tvoří významnou část objemu celého programu. Program byl zahájen v roce 2016 a ukončení se předpokládá do 31.12.2021. Poměrně nízké plnění u programu č. 127 03 „Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MD – OSS“ (63,87 %) je způsobeno pozvolným rozjezdem realizace jednotlivých akcí programu. Program byl zahájen v roce 2016 a ukončení se předpokládá do konce roku 2025. U ostatních programů kapitoly 327 – MD došlo v roce 2018 k uspokojivému plnění. Realizace programu č. 127 02 „Rozvoj a obnova materiálně-technické základny (MTZ) systému řízení MD-PO“ byla v roce 2018 ukončena.

Nadále bude naprostá většina finančních prostředků kapitoly 327 – MD procesována v programu 127 77 „Podpora financování dopravy“, který je součástí jednotné koncepce vedení operačních programů 2014 – 2020 v programovém financování. S MD bylo dohodnuto zjednodušené procesování předmětných prostředků, kdy ve struktuře EDS/SMVS akce odpovídá podprogramu. Rozhodnutí o poskytnutí dotace se pro zachování přehlednosti vydává vždy na jeden rok, poté dojde k vyhodnocení akce. Tento zjednodušený režim byl navržen zejména s ohledem na snížení administrativní zátěže u finančních prostředků OPD 2014 – 2020.

Výše celkových nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu v rámci kapitoly 327 Ministerstvo dopravy k 1. 1. 2018 činila 14 016 065 tis. Kč. Celkové snížení nároků k 31.12.2018 bylo ve výši 7 811 304 tis. Kč, tj. 55,73 %, v tom: čerpání nároků za období roku 2018 bylo ve výši 7 410 596 tis. Kč, snížení nároků z titulu ukončení programů ve výši 400 708 tis. Kč. K 31.12.2018 vznikly nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2018 ve výši 14 529 115 tis. Kč. Výše celkových nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu v rámci kapitoly 327 Ministerstvo dopravy k 1. 1. 2019 činí 20 733 877 tis. Kč.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 327 Ministerstvo dopravy

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3:2</i>
Příjmy celkem	16 676 665,42	16 676 665,42	22 958 912,16	137,67
Třída 1 - Daňové příjmy	80 000,00	80 000,00	185 976,92	232,47
Třída 2 - Nedaňové příjmy	179 000,00	179 000,00	285 931,31	159,74
Třída 3 - Kapitálové příjmy			301,59	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	16 417 665,42	16 417 665,42	22 486 702,34	136,97
Konsolidace příjmů			717 971,26	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			717 971,26	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	16 676 665,42	16 676 665,42	22 240 940,91	133,37
Výdaje celkem	53 988 011,55	58 298 267,76	51 935 675,11	89,09
Třída 5 - Běžné výdaje	17 214 303,40	20 523 035,59	19 521 690,07	95,12
Třída 6 - Kapitálové výdaje	36 773 708,16	37 775 232,17	32 413 985,04	85,81
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	53 988 011,55	58 298 267,76	51 935 675,11	89,09
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-37 311 346,13	-41 621 602,34	-29 694 734,20	-71,34
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-37 311 346,13	-41 621 602,34	-28 976 762,94	-69,62

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 327 Ministerstvo dopravy

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	16 676 665,42	16 676 665,42	0,00	22 958 912,16	137,67
Výdaje celkem	53 988 011,55	58 298 267,76	67 444 704,42	51 935 675,11	89,09
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	80 000,00	80 000,00	0,00	185 976,92	232,47
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	16 596 665,42	16 596 665,42	0,00	22 772 935,25	137,21
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	16 417 665,42	16 417 665,42	0,00	22 485 092,25	136,96
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	179 000,00	179 000,00	0,00	287 843,00	160,81
Specifické ukazatele - výdaje					
Drážní a kombinovaná doprava	8 626 565,27	8 276 565,27	8 277 665,27	7 605 068,84	91,89
Pozemní komunikace					
Dotace pro Státní fond dopravní infrastruktury	40 881 973,92	43 881 973,92	51 650 980,28	39 157 397,26	89,23
v tom: dotace pro společné programy (projekty) EU a ČR	15 553 086,92	15 553 086,92	21 962 352,84	14 095 535,82	90,63
dotace na projekty spolufinancované z Evropské investiční banky					
ostatní dotace pro Státní fond dopravní infrastruktury	25 328 887,00	28 328 887,00	29 688 627,44	25 061 861,44	88,47
Ostatní výdaje spojené s dopravní politikou státu	4 479 472,36	6 139 728,57	7 516 058,87	5 173 209,01	84,26
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	548 961,70	548 961,70	612 033,22	519 550,85	94,64
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	186 646,99	186 646,99	208 074,05	175 793,81	94,19
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	10 617,06	10 617,06	11 548,10	10 205,73	96,13
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	64 617,66	65 414,75	72 144,56	60 817,48	92,97
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	466 235,15	465 438,06	505 310,94	449 519,90	96,58
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	50 000,00	50 000,00	50 041,33	50 025,52	100,05
v tom: ze státního rozpočtu celkem	50 000,00	50 000,00	50 041,33	50 025,52	100,05
v tom: institucionální podpora celkem 4)	50 000,00	50 000,00	50 041,33	50 025,52	100,05
účelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	3 430,70	3 430,70	3 530,70	3 067,49	89,41
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	16 435 732,83	16 435 669,32	22 994 263,19	14 228 978,37	86,57
v tom: ze státního rozpočtu	18 067,41	18 003,90	39 072,46	18 170,03	100,92
podíl rozpočtu Evropské unie	16 417 665,42	16 417 665,42	22 955 190,73	14 210 808,33	86,56
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	36 879 070,69	37 879 070,69	44 374 731,00	32 521 134,40	85,86

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 328 - Český telekomunikační úřad

Schválený rozpočet závazného ukazatele příjmy celkem byl 862 490 tis. Kč a v roce 2018 se neměnil. Tento rozpočet byl nejen splněn, ale i překročen, když dosažená skutečnost je 1 065 770 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 123,52 % a jeho překročení o 203 280 tis. Kč.

Podstatnou část nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů představují příjmy vyplývající z činnosti ČTÚ, tj. příjmy z prodloužení platnosti přidělu rádiových kmitočtů, které činily 165 000 tis. Kč, příjmy ze správy rádiového spektra, které činily 742 689 tis. Kč a příjmy ze správy čísel ve výši 104 725 tis. Kč. Dále ČTÚ v roce 2018 rozpočtoval příjmy vyplývající z pronájmu ostatních nemovitostí, resp. jejich částí ve výši 70 tis. Kč. Tyto příjmy dosáhly objemu 119 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 170,66 % a překročení o 49 tis. Kč. Z příjmů ze správy rádiového spektra se tvoří podle zákona o elektronických komunikacích a nařízení vlády tzv. radiokomunikační účet. Za rok 2018 byla na tento účet převedena částka ve výši 326 673 tis. Kč a o tuto částku se snížila skutečnost příjmů za rok 2018.

Schválený rozpočet závazného ukazatele kapitoly na rok 2018 výdaje celkem byl 1 251 680 tis. Kč. Objem výdajů se snížil jedním rozpočtovým opatřením podléhajícím schválení MF o 10 000 tis. Kč, a to v souvislosti s usnesením vlády České republiky č. 206 o zavedení nové slevy z jízdného ve vlacích a autobusech pro seniory, děti, žáky a studenty. Pro rok 2018 činil schválený rozpočet kapitálových výdajů 30 000 tis. Kč, který se v průběhu roku nijak neměnil. Kapitálové výdaje byly vyčerpány ve výši 23 042 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 76,81 %. Běžné výdaje byly za rok 2018 čerpány v objemu 2 465 459 tis. Kč, což představuje 203,47 % k upravenému rozpočtu. Výdaje celkem byly za rok 2018 čerpány v objemu 2 488 501 tis. Kč, tj. čerpání k upravenému rozpočtu na 200,41 %.

Výše celkových nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly k 1. 1. 2018 činila 2 001 976 tis. Kč. Během roku byly nároky ukončeny ve výši 78 215 tis. Kč, zapojeny ve výši 1 521 182 tis. Kč a následně čerpány ve výši 1 470 579 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů byly čerpány ve výši 12 252 tis. Kč, a to v platové oblasti 4 297 tis. Kč a v rámci programového financování 7 955 tis. Kč, nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů byly čerpány ve výši 1 458 327 tis. Kč, z toho 1 300 000 tis. Kč byla vyplacena České poště s. p. jako úhrada čistých nákladů představujících nespravedlivou finanční zátěž držitelů poštovní licence za roky 2015 a 2016.

Stav NNV kapitoly k 31. 12. 2018 činil 402 579 tis. Kč. Nedočerpáním rozpočtu roku 2018 vznikly kapitole nové nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 274 518 tis. Kč, z toho částka 5 080 tis. Kč na platech státních zaměstnanců, 1 450 tis. Kč na platech a ostatních platbách za provedenou práci, 28 900 tis. Kč v rámci programového financování a 239 088 tis. Kč v rámci neprofilujících výdajů (z toho 150 000 tis. Kč základní poštovní služba).

V roce 2018 došlo k ukončení nároků z nespotřebovaných výdajů, které vznikly úsporami při realizaci projektů v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, v celkové výši 215 tis. Kč, k ukončení nároků z nespotřebovaných výdajů, které vznikly ve starém programu EDS/SMVS, v celkové výši 53 281 tis. Kč a k ukončení nároků z nespotřebovaných výdajů, které vznikly v souvislosti s UV č. 528/2013, v celkové výši 24 719 tis. Kč.

Stav nároků k 1. 1. 2019 je celkem 677 096 tis. Kč, z toho na oblast profilujících výdajů připadá 121 185 tis. Kč (platy státních zaměstnanců 5 080 tis. Kč, platy a ostatní platby za provedenou práci 1 450 tis. Kč a EDS/SMVS 114 655 tis. Kč) a 555 912 tis. Kč na neprofilující

výdaje (z toho 250 000 tis. Kč tvoří čisté náklady představující nespravedlivou finanční zátěž držitelů poštovní licence). Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 328 - ČTÚ jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 328 – Český telekomunikační úřad za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 328 Český telekomunikační úřad

Období: leden až prosinec 2018

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	862 490,00	862 490,00	1 065 770,32	123,57
Třída 1 - Daňové příjmy	30 450,00	30 450,00	37 646,01	123,63
Třída 2 - Nedaňové příjmy	832 040,00	832 040,00	1 026 645,52	123,39
Třída 3 - Kapitálové příjmy			311,33	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery			1 167,46	0,00
Konsolidace příjmů			155,90	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			155,90	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	862 490,00	862 490,00	1 065 614,42	123,55
Výdaje celkem	1 251 680,36	1 241 680,36	2 488 500,88	200,41
Třída 5 - Běžné výdaje	1 221 680,36	1 211 680,36	2 465 458,99	203,47
Třída 6 - Kapitálové výdaje	30 000,00	30 000,00	23 041,89	76,81
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	1 251 680,36	1 241 680,36	2 488 500,88	200,41
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-389 190,36	-379 190,36	-1 422 886,46	-375,24
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-389 190,36	-379 190,36	-1 422 730,56	-375,20

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 328 Český telekomunikační úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	862 490,00	862 490,00	0,00	1 065 770,32	123,57
Výdaje celkem	1 251 680,36	1 241 680,36	2 763 018,40	2 488 500,88	200,41
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	30 450,00	30 450,00	0,00	37 646,01	123,63
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	832 040,00	832 040,00	0,00	1 028 124,31	123,57
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	832 040,00	832 040,00	0,00	1 028 124,31	123,57
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého telekomunikačního úřadu	1 251 680,36	1 241 680,36	2 763 018,40	2 488 500,88	200,41
v tom: výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby - zvláštní ceny	18 346,54	18 346,54	105 000,00	74 720,93	407,28
výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby - čisté náklady	8 250,00	8 250,00	53 000,00	34 066,38	412,93
čisté náklady představující nespravedlivou finanční zátěž držitelů poštovní licence	650 000,00	650 000,00	1 950 000,00	1 800 000,00	276,92
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého telekomunikačního úřadu	575 083,82	565 083,82	655 018,40	579 713,57	102,59
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	295 033,48	297 533,48	301 830,17	295 300,31	99,25
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	100 369,87	100 369,87	101 419,87	100 169,79	99,80
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	5 729,79	5 729,79	5 779,59	5 779,59	100,87
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	286 489,70	286 489,70	288 979,29	283 899,79	99,10
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	70,00	70,00	70,00	31,92	45,60
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	x
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	x
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	30 000,00	30 000,00	51 941,46	23 041,89	76,81

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 329 - Ministerstvo zemědělství

Rozpočet kapitoly Ministerstvo zemědělství na rok 2018 byl schválen zákonem č. 474/2017 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2018. Rozpočet zahrnoval příjmy a výdaje vlastního úřadu a 7 řízených organizačních složek státu (OSS), dále příspěvek na provoz 11 příspěvkových organizací (PO), z toho 3 státních veterinárních ústavů, prostředky k podpoře výzkumu a vývoje včetně podpor pro 7 veřejných výzkumných institucí, národní podpory do zemědělství, lesního a vodního hospodářství, dotace neziskovým a podobným organizacím, transfery krajům a obcím, transfery vysokým školám, fyzickým osobám nepodnikajícím, transfery do zahraničí, výdaje na financování společných programů ČR a EU včetně výdajů na společnou zemědělskou politiku (SZP).

V rozpočtu kapitoly byly zahrnuty daňové a nedaňové příjmy vlastního ministerstva, příjmy resortních OSS a příjmy z rozpočtu EU, a to zejména na financování SZP a operačních programů. Schválený rozpočet příjmů činil celkem 32 822 402 tis. Kč, v tom: daňové příjmy OSS 6 200 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU bez SZP 276 843 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU na realizaci SZP 26 628 152 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 5 911 207 tis. Kč. Celkový rozpočet příjmů byl splněn na 108,3 % částkou 35 547 215 tis. Kč, v tom: daňové příjmy 10 372 tis. Kč (167,3 %), příjmy z rozpočtu EU bez SZP 193 459 tis. Kč (69,9 %), příjmy z rozpočtu EU na realizaci SZP 29 403 015 tis. Kč (110,4 %) a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 5 940 370 tis. Kč (100,5 %).

Celkové výdaje kapitoly ve schválené výši 50 236 760 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 8 414 222 tis. Kč a běžné výdaje 41 822 538 tis. Kč, byly rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí zvýšeny na 54 603 945 tis. Kč (celkové zvýšení o 4 367 196 tis. Kč). Skutečné čerpání výdajů činilo 57 402 483 tis. Kč, tj. 105,1 % z rozpočtu po změnách, z toho běžné výdaje byly čerpány na 98,7 % v částce 46 996 008 tis. Kč a kapitálové výdaje na 148,7 % částkou 10 406 475 tis. Kč. Meziroční zvýšení celkových výdajů činí 7,9 % (tj. zvýšení o 4 182 796 tis. Kč) a je vykazováno především u podpor agropotravinářského komplexu.

Neinvestiční příspěvky na provoz PO resortu (položka 5331 rozpočtové skladby), zahrnuté ve schváleném rozpočtu ve výši 522 200 tis. Kč, byly v průběhu roku upraveny v úhrnu na 764 403 tis. Kč. Celkem byly příspěvky čerpány ve výši 764 403 tis. Kč, tj. na 100,0 % upraveného rozpočtu. Neinvestiční transfery PO resortu (položka 5336 rozpočtové skladby) činily v rozpočtu po změnách 46 241 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo v celkové výši 38 813 tis. Kč, tj. čerpání na 83,9 % rozpočtu po změnách.

Na neinvestiční transfery vysokým školám (položka 5332 rozpočtové skladby) byly v průběhu roku vyčleněny prostředky ve výši 185 252 tis. Kč, skutečně byly poskytnuty ve výši 188 550 tis. Kč, tj. na 101,8 % rozpočtu po změnách. Na neinvestiční transfery veřejným výzkumným institucím (položka 5334 rozpočtové skladby) byly v průběhu roku vyčleněny prostředky ve výši 563 116 tis. Kč, skutečně byly poskytnuty ve výši 562 425 tis. Kč, tj. na 99,9 %. Na neinvestiční příspěvky PO jiných resortů (položka 5339 rozpočtové skladby) byly v průběhu roku vyčleněny prostředky ve výši 197 tis. Kč. Neinvestiční příspěvky byly čerpány v částce 190 tis. Kč, tj. na 96,5 %.

Výdaje na výzkum, experimentální vývoj a inovace (VaVaI) pro rok 2018 kapitoly MZe byly schváleny v celkové výši 884 726 tis. Kč, z toho účelové výdaje představovaly 426 100 tis. Kč a institucionální výdaje 458 626 tis. Kč. Celková skutečná výše výdajů na VaVaI byla ve výši 881 843 tis. Kč, z toho účelové výdaje činily 425 366 tis. Kč a institucionální výdaje činily 456 476 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci celkem za kapitolu MZe pro rok 2018 byl stanoven ve výši 2 722 143 tis. Kč, z toho prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru a prostředky na platy zaměstnanců na služebních místech ve výši 2 678 365 tis. Kč, dále prostředky na ostatní platby za provedenou práci ve výši 43 778 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno celkem 2 775 973 tis. Kč prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci, tj. čerpání na 101,8 % rozpočtu po změnách a na 105,9 % skutečnosti roku 2017. Čerpání prostředků na platy činilo 102,0 % rozpočtu po změnách a 107,0 % skutečnosti roku 2017, čerpání prostředků na ostatní platby za provedenou práci bylo na 92,0 % rozpočtu po změnách a čerpání na 65,0 % skutečnosti roku 2017. Přepočtený počet zaměstnanců na rok 2018 byl podle rozpočtu po změnách u OSS a PO ve výši 6 217, byl ve skutečnosti naplněn na 96,1 %, tj. 5 977,16 osob, v tom: OSS zaměstnanci v pracovním poměru 1 057,85 osob, zaměstnanci ve služebním poměru 4 398,26 osob, PO zaměstnanci v pracovním poměru 521,05 osob. Proti skutečnosti roku 2017 došlo k navýšení na 100,7 %, tj. o 40,72 osoby. Skutečný průměrný měsíční plat za kapitolu MZe 38 084 Kč se oproti upravenému rozpočtu 35 906 Kč zvýšil na 106,1 %. Proti skutečnosti roku 2017 (35 830 Kč) se průměrný měsíční plat zvýšil o 6,3 %.

Pro rok 2018 byl schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci OSS stanoven ve výši 2 508 329 tis. Kč, z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 378 183 tis. Kč, platy zaměstnanců na služebních místech ve výši 2 093 305 tis. Kč, dále prostředky na ostatní platby za provedenou práci ve výši 36 841 tis. Kč, z toho na platy představitelů státní moci a některých orgánů ve výši 1 735 tis. Kč. Skutečně bylo OSS čerpáno celkem 2 549 510 tis. Kč prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci, tj. čerpání na 101,6 % rozpočtu po změnách a na 105,6% skutečnosti roku 2017. Výdaje na platy zaměstnanců OSS byly čerpány v celkové částce 2 513 561 tis. Kč, tj. čerpání na 101,9 % rozpočtu po změnách a na 106,7% skutečnosti roku 2017. Výdaje na ostatní platby za provedenou práci byly v částce 35 949 tis. Kč, tj. čerpání na 88,4 % rozpočtu po změnách a na 61,6 % skutečnosti roku 2017. Součástí skutečného čerpání prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci bylo použití nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové částce 238 470 tis. Kč a použití mimorozpočtových zdrojů. Limit počtu zaměstnanců podle schváleného rozpočtu byl u OSS ve výši 5 674 zaměstnanců, ve skutečnosti byl naplněn na 96,2 %, tj. 5 456,11 zaměstnanců. Skutečný průměrný měsíční plat zaměstnanců OSS 38 391 Kč se oproti upravenému rozpočtu 36 293 Kč zvýšil na 105,8 %. Proti skutečnosti roku 2017 (36 144 Kč) se zvýšil o 6,2 %.

Schválený rozpočet mzdových nákladů (nákladů na platy zaměstnanců a ostatní osobní výdaje) u PO ve výši 213 814 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 218 533 tis. Kč, tj. zvýšen o 4 719 tis. Kč. Skutečně bylo PO čerpáno celkem 226 463 tis. Kč mzdových nákladů, tj. čerpání na 103,6 % vůči rozpočtu po změnách (včetně zahrnutí mimorozpočtových zdrojů ve výši 11 023 tis. Kč) a na 109,4 % skutečnosti roku 2017. Limit počtu zaměstnanců u PO byl rozpočtem po změnách stanoven ve výši 551 zaměstnanců v ročním průměru. Ve skutečnosti byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců ve výši 521,05 tj. o 29,95 zaměstnance nižší. Skutečný průměrný měsíční plat zaměstnanců PO 34 876 Kč se oproti upravenému rozpočtu 31 918 Kč zvýšil na 109,3 %. Proti skutečnosti roku 2017 (32 452 Kč) se zvýšil o 7,5 %.

Pro rok 2018 byly ve schváleném rozpočtu kapitoly zahrnuty investiční a neinvestiční prostředky na dotace směřované do zemědělství, lesního a vodního hospodářství a ostatní dotace v celkové výši 10 215 937 tis. Kč, z toho do zemědělství 5 625 000 tis. Kč (bez výdajů operačního programu Rybářství), do lesního hospodářství 640 937 tis. Kč, vodního hospodářství 1 720 000 tis. Kč, dotace na činnost SZIF 2 050 000 tis. Kč a na ostatní dotace resortu 180 000 tis. Kč. Schválený rozpočet národních dotací byl navýšen o 4 200 914 tis. Kč

na upravený rozpočet celkem 14 416 851 tis. Kč a čerpán celkem v částce 13 270 603 tis. Kč, tj. na 92,05 % upraveného rozpočtu. Na dofinancování dotací do zemědělství, lesního a vodního hospodářství a ostatní dotace byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů v částce 1 802 214 tis. Kč, z toho u dotací do zemědělství 390 431 tis. Kč (na národní dotace v rámci Podpůrného a garančního lesnického a rolnického fondu, a.s., podpůrných programů a na majetkové újmy), u dotací do vodního hospodářství celkem 832 181 tis. Kč, z toho na programové financování 822 206 tis. Kč a ostatní neinvestiční dotace (mimo programové financování) 9 975 tis. Kč, u dotací do lesního hospodářství 57 855 tis. Kč a do ostatních dotací resortu 521 747 tis. Kč.

U operačního programu Rybářství 2014 – 2020 činil schválený rozpočet pro rok 2018 180 000 tis. Kč z toho 45 000 000 Kč ze státního rozpočtu a 135 000 000 Kč z rozpočtu EU. Celkové čerpáno činilo 151 448 tis. Kč, z toho 37 792 tis. Kč (z toho nároky z nespotřebovaných výdajů 10 255 tis. Kč) byl podíl státního rozpočtu a 113 656 tis. Kč (z toho nároky z nespotřebovaných výdajů 30 819 tis. Kč) byl podíl rozpočtu EU.

Na spolufinancování operačních programů realizovaných OSS a PO byly ve schváleném rozpočtu zajištěny prostředky ve výši 167 622 tis. Kč, v tom podíl státního rozpočtu ve výši 25 779 tis. Kč a podíl rozpočtu EU ve výši 141 843 tis. Kč. Schválený rozpočet nebyl v průběhu roku upraven. Skutečné čerpání operačních programů bylo ve výši 62 074 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu ve výši 9 715 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 52 359 tis. Kč, tj. 37,0 % rozpočtu po změnách. K finančnímu zajištění projektů byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtové prostředky a prostředky rezervního fondu. V rámci programů realizovaných OSS a PO bylo v roce 2018 nejvíce čerpáno z programu Integrovaný regionální operační program 2014+.

Na Společnou zemědělskou politiku byly ve schváleném rozpočtu zahrnuty prostředky na financování a předfinancování programů podléhajících předpisům Evropské unie v celkové výši 31 538 455 tis. Kč. Skutečné čerpání na Společnou zemědělskou politiku činilo 35 163 341 tis. Kč, tj. 111,5 % rozpočtu po změnách (včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 16 937 469 tis. Kč). Administraci výdajů na společnou zemědělskou politiku zajišťoval Státní zemědělský intervenční fond - akreditovaná agrární platební agentura.

Na přímé platby předfinancované ze státního rozpočtu byla rozpočtována částka 22 404 408 tis. Kč a byla čerpána ve výši 20 924 926 tis. Kč, z této částky bylo 10 428 705 tis. Kč hrazeno z nároků z nespotřebovaných výdajů. Poskytování přímých plateb se řídilo nařízením vlády č. 50/2015 Sb., o stanovení některých podmínek poskytování přímých plateb zemědělcům a o změně některých souvisejících nařízení vlády, v platném znění. Na doplňkové národní platby k přímým podporám byla v rozpočtu schválena částka 732 914 tis. Kč. Celkem byly použity prostředky v celkové výši 729 315 tis. Kč, z toho 22 755 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů. Poskytování těchto plateb bylo upraveno nařízením vlády č. 112/2008 Sb., o stanovení některých podmínek poskytování národních doplňkových plateb k přímým podporám, v platném znění.

V rozpočtu kapitoly byly na ukazatel Společná organizace trhu – kryto příjmem z rozpočtu EU schváleny prostředky ve výši 601 464 tis. Kč (včetně prostředků na zlepšování výroby včelařských produktů a jejich uvedení na trh). Na účty SZIF byly převedeny finanční prostředky v celkové výši 481 708 tis. Kč (včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 689 tis. Kč a částky 26 889 tis. Kč z mimorozpočtových zdrojů). Na ukazatel Společná organizace trhu – ze státního rozpočtu byly schváleny prostředky ve výši 677 389 tis. Kč. Skutečně byly čerpány prostředky ve výši 493 965 tis. Kč (včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů v částce 70 762 tis. Kč).

Na Program rozvoje venkova – kryto příjmem z rozpočtu EU byl schválen rozpočet ve výši 3 622 280 tis. Kč, který byl čerpán v částce 7 820 766 tis. Kč (včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 206 614 tis. Kč). Prostředky byly použity na financování dotačních titulů. Na Program rozvoje venkova – ze státního rozpočtu byl schválen rozpočet ve výši 3 500 000 tis. Kč, který byl čerpán v částce 4 712 661 tis. Kč (včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 197 944 tis. Kč).

Ministerstvo zemědělství v souladu se Zásadami Ministerstva zemědělství pro poskytování dotací ze státního rozpočtu České republiky nestátním neziskovým organizacím (NNO), které vycházejí ze Zásad vlády pro poskytování dotací ze státního rozpočtu České republiky NNO ústředními orgány státní správy, schválených usnesením vlády ze dne 1. února 2010 č. 92 ve znění usnesení vlády ze dne 19. června 2013 č. 479 a usnesení vlády ze dne 6. srpna 2014 č. 657, poskytlo v roce 2018 NNO dotace v celkové výši 114 585 tis. Kč, což představuje 81,8 % z celkového rozpočtu 140 000 tis. Kč. Z celkové částky činily neinvestiční dotace celkem 113 398 tis. Kč, investiční dotace byly poskytnuty ve výši 1 187 tis. Kč. Celkově byly poskytnuty neinvestiční dotace 79 nestátním neziskovým organizacím a 2 nestátním neziskovým organizacím byly poskytnuty investiční dotace. Mimo ukazatel Podpora neziskových organizací byly dále poskytnuty neziskovým organizacím neinvestiční dotace (PSP 522) v celkové výši 547 755 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů vedených v informačním systému programového financování ve výši 2 680 419 tis. Kč (v tom kapitálové výdaje činily 2 397 010 tis. Kč a běžné výdaje 283 409 tis. Kč) byl upraven a rozpočet po změnách činil celkem 2 544 619 tis. Kč (v tom 2 265 139 tis. Kč kapitálové a 279 479 tis. Kč běžné výdaje). Skutečně byly na realizaci akcí a krytí investičních potřeb s využitím nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků čerpány prostředky ve výši 3 166 860 tis. Kč, tj. plnění na 124,5 % rozpočtu po změnách. Z této částky činily kapitálové výdaje 2 412 987 tis. Kč a běžné výdaje 753 873 tis. Kč.

K 1. 1. 2018 činil objem prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let celkovou výši 22 708 126 tis. Kč, v tom profilující 21 486 389 tis. Kč a neprofilující 1 221 737 tis. Kč. V průběhu roku byly ukončeny nároky ve výši 1 720 142 tis. Kč. Do konečného rozpočtu byly zapojeny nároky ve výši 20 510 891 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány v objemu 19 978 843 tis. Kč. Profilující nároky v celkové výši 18 815 190 tis. Kč byly použity především na výdaje, na jejichž provedení dostává ČR prostředky nebo jejich část od EU a na programy podle § 13 odst. 3 rozpočtových pravidel (EDS/SMVS). Neprofilující nároky byly čerpány ve výši 1 163 652 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2018 činil 1 009 141 tis. Kč, v tom profilující 951 057 tis. Kč a neprofilující 58 084 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 329 – Ministerstvo zemědělství jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 329 – Ministerstvo zemědělství za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 329 Ministerstvo zemědělství

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3:2</i>
Příjmy celkem	32 822 401,85	32 822 401,85	35 547 215,12	108,30
Třída 1 - Daňové příjmy	6 200,00	6 200,00	10 371,74	167,29
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4 226 607,00	4 226 607,00	3 708 345,83	87,74
Třída 3 - Kapitálové příjmy	734 600,00	734 600,00	1 351 640,57	184,00
Třída 4 - Přijaté transfery	27 854 994,85	27 854 994,85	30 476 856,98	109,41
Konsolidace příjmů			29 607,51	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů			290,66	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			29 316,85	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	32 822 401,85	32 822 401,85	35 517 607,61	108,21
Výdaje celkem	50 236 759,77	54 603 945,67	57 402 483,25	105,13
Třída 5 - Běžné výdaje	41 822 537,65	47 604 746,97	46 996 007,85	98,72
Třída 6 - Kapitálové výdaje	8 414 222,12	6 999 198,71	10 406 475,40	148,68
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	50 236 759,77	54 603 945,67	57 402 483,25	105,13
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-17 414 357,92	-21 781 543,82	-21 884 875,64	-100,47
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-17 414 357,92	-21 781 543,82	-21 855 268,13	-100,34

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 329 Ministerstvo zemědělství

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	32 822 401,85	32 822 401,85	0,00	35 547 215,12	108,30
Výdaje celkem	50 236 759,77	54 603 945,67	75 172 140,78	57 402 483,25	105,13
Specifické ukazatele - výdaje					
Daňové příjmy 1)	6 200,00	6 200,00	0,00	10 371,74	167,29
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	32 816 201,85	32 816 201,85	0,00	35 536 843,37	108,29
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	276 842,85	276 842,85	0,00	193 458,78	69,88
příjmy z rozpočtu Evropské unie na realizaci společné zemědělské politiky celkem	26 628 152,00	26 628 152,00	0,00	29 403 014,62	110,42
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	5 911 207,00	5 911 207,00	0,00	5 940 369,97	100,49
Specifické ukazatele - výdaje					
Podpora agropotravinářského komplexu	37 343 455,00	41 188 455,00	58 634 415,53	43 084 663,31	104,60
v tom: dotace Státnímu zemědělskému intervenčnímu fondu	31 538 455,00	31 538 455,00	48 515 929,62	35 163 340,91	111,49
ostatní výdaje	5 805 000,00	9 650 000,00	10 118 485,91	7 921 322,40	82,09
Dotace na činnost Státního zemědělského intervenčního fondu	2 050 000,00	2 050 000,00	2 050 000,00	2 050 000,00	100,00
v tom: dotace Státnímu zemědělskému intervenčnímu fondu na činnost	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	100,00
ostatní dotace	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00
Podpora lesního hospodářství	640 937,20	902 851,40	961 518,95	732 119,19	81,09
Podpora vodního hospodářství	1 720 000,00	1 861 000,00	2 744 938,97	2 157 273,07	115,92
v tom: výdaje na projekty spolufinancované z Evropské investiční banky					
ostatní výdaje na vodní hospodářství	1 720 000,00	1 861 000,00	2 744 938,97	2 157 273,07	115,92
Podpora neziskovým organizacím	140 000,00	140 000,00	140 000,00	114 585,10	81,85
Ostatní výdaje na státní politiku resortu, inspekční, kontrolní a výzkumnou činnost	8 342 367,57	8 461 639,27	10 641 267,33	9 263 842,58	109,48
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	2 508 329,21	2 508 340,89	2 792 095,69	2 549 510,06	101,64
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	852 582,32	852 563,32	909 763,51	861 804,35	101,08
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	47 973,79	47 897,16	51 506,37	50 313,71	105,05
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	378 183,10	373 863,66	457 312,95	390 313,64	104,40
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	2 093 305,38	2 093 793,38	2 273 529,88	2 123 246,94	101,41
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných	884 726,00	884 726,00	886 225,72	881 842,71	99,67
v tom: ze státního rozpočtu celkem	884 726,00	884 726,00	886 225,72	881 842,71	99,67
v tom: institucionální podpora celkem 4)	458 626,00	458 626,00	460 125,72	456 476,33	99,53
úcelová podpora celkem 4)	426 100,00	426 100,00	426 100,00	425 366,38	99,83
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	426 100,00	426 100,00	426 100,00	425 366,38	99,83
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	453 206,00	453 206,00	453 206,00	453 206,00	100,00
Vratky přeplatků splátek návratných finančních výpomocí poskytnutých v letech 1991 až 1995 včetně	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
Zahraněční rozvojová spolupráce	0,00	24 363,98	30 632,16	23 324,99	95,74

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 329 Ministerstvo zemědělství

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	1 700,00	1 700,00	1 700,00	503,03	29,59
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	347 622,01	347 622,01	496 311,63	212 776,17	61,21
v tom: ze státního rozpočtu	70 779,16	70 779,16	129 755,90	47 507,65	67,12
podíl rozpočtu Evropské unie	276 842,85	276 842,85	366 555,73	165 268,52	59,70
Výdaje na společnou zemědělskou politiku celkem	31 538 455,00	31 538 455,00	48 515 929,62	35 163 340,91	111,49
v tom: přímé platby - předfinancování ze státního rozpočtu	22 404 408,00	22 404 408,00	32 833 113,37	20 924 926,27	93,40
přímé platby - dofinancování ze státního rozpočtu	732 914,00	732 914,00	755 668,92	729 315,43	99,51
podpora venkova - ze státního rozpočtu	3 500 000,00	3 500 000,00	5 699 114,65	4 712 660,86	134,65
podpora venkova - podíl rozpočtu Evropské unie	3 622 280,00	3 622 280,00	7 840 839,56	7 820 765,60	215,91
společná organizace trhu - ze státního rozpočtu	677 389,00	677 389,00	748 150,98	493 964,57	72,92
společná organizace trhu - podíl rozpočtu Evropské unie	601 464,00	601 464,00	639 042,14	481 708,16	80,09
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	2 680 418,69	2 544 618,69	4 595 325,62	3 166 860,03	124,45

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

Schválený rozpočet celkových příjmů na rok 2018 činil 7 192 982 tis. Kč a v průběhu roku byl navýšen v souvislosti se souvztažným navýšením příjmů a výdajů na částku 13 900 115 tis. Kč. Skutečnost celkových příjmů ve výši 8 248 803 tis. Kč, která zahrnuje daňové příjmy 598 tis. Kč, příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP 8 077 242 tis. Kč, příjmy z prostředků finančních mechanismů 46 391 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 124 572 tis. Kč (včetně splátky půjčky od Evropské investiční banky na výstavbu Kampusu Masarykovy univerzity v Brně 88 000 tis. Kč), představuje plnění na 59,34 %. Nízké procento plnění příjmů souvisí s časovým posunem mezi výdeji prostředků u programů spolufinancovaných ze zahraničí a příjmy prostředků, které kryjí zahraniční podíl. Meziroční nárůst celkových příjmů o 4 974 250 tis. Kč je způsoben zejména výrazným zvýšením prostředků přijatých u OP Výzkum, vývoj a vzdělávání v návaznosti na realizaci projektů a certifikaci výdajů. Zároveň byly na příjmový účet přijaty finanční prostředky za certifikované výdaje OP Vzdělávání pro konkurenceschopnost a OP Výzkum a vývoj pro inovace.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 176 111 710 tis. Kč. Rozpočet po změnách 183 553 012 tis. Kč byl čerpán částkou 187 415 571 tis. Kč, tj. na 102,10 %. Oproti skutečným výdajům roku 2017 došlo k nárůstu výdajů o částku 29 904 131 tis. Kč, meziroční index 2018/2017 činí 118,99 %. V čerpání výdajů je zahrnuto použití finančních prostředků získaných z pojistných náhrad ve výši 290 tis. Kč, rezervního fondu ve výši 650 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 574 605 tis. Kč, a to především na výzkum, vývoj a inovace včetně programů spolufinancovaných ze zahraničních zdrojů, v oblasti vysokých škol a v rámci programů spolufinancovaných ze zahraničních zdrojů mimo výzkum, vývoj a inovace (k použití byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 14 302 138 tis. Kč). Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. prosinci 2018 činil 647 674 tis. Kč, k 1. lednu 2019 pak 11 089 666 tis. Kč.

Při hodnocení efektivnosti a hospodárnosti výdajů kapitoly MŠMT je třeba mít na zřeteli její strukturu. Ve velkém rozsahu jsou poskytovány finanční prostředky na činnost škol a školských zařízení, značné finanční prostředky jsou vynakládány na financování vysokého školství a na oblast podpory výzkumu a vývoje. Celkové výdaje kapitoly je proto třeba hodnotit jako výdaje na poskytování veřejné služby.

Naprostá většina výdajů kapitoly je tvořena transfery, jejichž největší objem představují přímé náklady na vzdělávání. Přímé náklady školám a školským zařízením zřizovaným obcemi byly poskytnuty z rozpočtu kapitoly MŠMT prostřednictvím krajských úřadů a MHMP – jednalo se celkem o částku 74 729 725 tis. Kč (o 10 842 379 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Na přímé náklady na vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizované kraji bylo z kapitoly MŠMT jako účelová dotace poskytnuto krajům celkem 35 089 174 tis. Kč (o 4 450 775 tis. Kč více než v předcházejícím roce).

Dotace soukromému školství jsou určeny k financování neinvestičních výdajů souvisejících se vzděláváním a výchovou. V roce 2018 bylo prostřednictvím krajů poskytnuto 920 organizacím celkem 5 885 343 tis. Kč (o 758 481 tis. Kč více než v předcházejícím roce).

V roce 2018 působilo v ČR 141 církevních škol a školských zařízení, kterým bylo na provozní náklady poskytnuto celkem 1 715 495 tis. Kč (o 205 910 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Další účelové dotace byly poskytnuty zejména v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání (70 202 tis. Kč).

Podpůrná opatření v rámci společného vzdělávání za rok 2018 byla školami a školskými zařízeními všech typů zřizovatelů poskytnuta v celkové výši 5 423 815 tis. Kč.

Státní správu v resortu školství vykonávají dvě organizační složky státu - vlastní úřad ministerstva a Česká školní inspekce (ČŠI), která zajišťuje výkon inspekční a kontrolní funkce státu. Výsledky inspekční činnosti jsou každoročně obsahem výroční zprávy ČŠI. Neinvestiční výdaje těchto organizací v roce 2018 činily celkem 845 264 tis. Kč oproti 789 378 tis. Kč v roce 2017.

Další organizační složkou státu v resortu je Vysokoškolské sportovní centrum zajišťující sportovní přípravu vrcholových sportovců ve vybraných sportovních odvětvích pro potřeby státní sportovní reprezentace ČR, jehož běžné výdaje dosáhly výše 164 044 tis. Kč.

K 31. 12. 2018 působilo v kapitole 333 celkem 78 příspěvkových organizací (69 PŘO a 9 OPŘO), kterým bylo poskytnuto celkem 4 233 749 tis. Kč neinvestičních prostředků, což je o 124 621 tis. Kč více než v roce 2017. Z poskytnutých prostředků bylo 75,47 % použito na mzdové prostředky a související odvody (v roce 2017 to bylo 67,84 %).

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu v objemu 933 823 tis. Kč, který nebyl v průběhu roku upravován, byl čerpán částkou 919 985 tis. Kč (včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 79 003 tis. Kč), tj. na 98,52 % rozpočtu po změnách a 88,95 % konečného rozpočtu.

Prostředky na platy v organizačních složkách státu schválené v objemu 845 764 tis. Kč byly navýšeny v konečném rozpočtu na 890 574 tis. Kč a čerpány částkou 834 227 tis. Kč (včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 44 662 tis. Kč), tj. na 98,64 % rozpočtu po změnách a 93,67 % konečného rozpočtu.

Schválený počet zaměstnanců v organizačních složkách státu byl 1 684 v ročním průměru, přepočtený počet zaměstnanců ve skutečnosti činil 1 518 a neobsazeno zůstalo 166 míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 42 377 Kč na 45 811 Kč, tj. o 8,10 %.

Schválený limit mzdových nákladů (platy a ostatní osobní výdaje) příspěvkových organizací v kapitole 333 ve výši 82 192 201 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 82 648 567 tis. Kč. Ve skutečnosti včetně všech mimorozpočtových zdrojů bylo příspěvkovými organizacemi na platy a OON čerpáno celkem 86 437 673 tis. Kč (včetně využití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 668 tis. Kč či mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 898 269 tis. Kč).

Schválený počet 231 918 (z toho RgŠ 230 783) zaměstnanců v ročním průměru byl v průběhu roku upraven na 233 993 (z toho RgŠ 232 858) a ve skutečnosti naplněn na 100,76 %. Překročení počtu zaměstnanců bylo umožněno čerpáním mimorozpočtových zdrojů (4 405 míst, z toho RgŠ ÚSC 4 368 míst) a prostředků vyčleněných ze mzdové regulace (2 283 míst v RgŠ ÚSC). Průměrný plat příspěvkových organizací vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 26 650 Kč o 11,38 % na 29 682 Kč.

Specifickým typem organizací jsou veřejné vysoké školy, zřízené podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů. V roce 2018 působilo v ČR 26 veřejných vysokých škol (VVŠ), kterým byly poskytnuty neinvestiční dotace v celkové výši 36 565 157 tis. Kč. Neinvestiční výdaje na vzdělávání (bez podpory výzkumu) činily 24 703 665 tis. Kč, z toho příspěvek na vzdělávací činnost 18 301 522 tis. Kč, na stipendia 1 395 630 tis. Kč, na ubytovací stipendia 678 310 tis. Kč, na sociální stipendia studentům VVŠ 23 822 tis. Kč.

Soukromým vysokým školám (SVŠ) bylo na činnost poskytnuto celkem 58 318 tis. Kč, což je o 37,06 % více než v roce 2017, z toho 29 823 tis. Kč bylo čerpáno na projekty OP Výzkum, vývoj a vzdělávání. Z celkového počtu 39 soukromých vysokých škol byla neinvestiční dotace ve výši 6 783 tis. Kč poskytnuta Vysoké škole zdravotnické, o.p.s. na uskutečňování akreditovaných studijních programů „Ošetřovatelství“ a „Porodní asistence“. Dále byly poskytnuty dotace zejména na ubytovací a sociální stipendia ve výši 21 658 tis. Kč.

Neinvestiční transfery vysokým školám včetně dotací pro soukromé vysoké školy tak činily 36 625 349 tis. Kč, což je o 6 855 402 tis. Kč více než v roce 2017.

Na podporu výzkumu, vývoje a inovací bylo v kapitole MŠMT čerpáno celkem 20 996 081 tis. Kč. Příjmy ze zahraničí bylo kryto celkem 6 705 836 tis. Kč. Účelové prostředky byly použity na podporu aplikovaného výzkumu, specifického vysokoškolského výzkumu a velkých infrastruktur pro výzkum, vývoj a inovace. Institucionální prostředky byly určeny zejména na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací, mezinárodní spolupráci ve výzkumu či programy spolufinancované ze zahraničí. Vysokým školám (včetně soukromých vysokých škol) bylo poskytnuto 70,78 % celkových výdajů na výzkum, tj. 14 861 661 tis. Kč.

Na sportovní reprezentaci spolky získaly celkem 1 265 307 tis. Kč. Antidopingovému výboru bylo poskytnuto 16 999 tis. Kč a Vysokoškolské sportovní centrum použilo 173 336 tis. Kč. Na podporu všeobecné sportovní činnosti byly zveřejněny výzvy v rámci stanovených programů. Vybraným projektům a na mimořádné požadavky, týkající se významných akcí všeobecného sportovního charakteru, zdravotně postižených sportovců a důležitých akcí jednotlivých sportovních spolků pořádaných v České republice, bylo poskytnuto celkem 4 051 350 tis. Kč včetně programů vedených EDS/SMVS (meziroční index činí 139,18, tj. nárůst o 1 140 543 tis. Kč).

Kapitola MŠMT čerpala celkem 13 022 564 tis. Kč kapitálových prostředků, z nichž bylo 73,82 % určeno pro veřejné vysoké školy a použito zejména na projekty v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání, na příspěvek na činnost veřejných vysokých škol podle zákona č. 111/1998 Sb. a na národní výzkum a vývoj.

V programech EDS/SMVS bylo v roce 2018 čerpáno celkem 4 437 955 tis. Kč. Největší objem prostředků byl použit zejména na financování reprodukce majetku veřejných vysokých škol a v programu určeném pro sportovní kluby a tělovýchovné jednoty na podporu jejich materiálně technické základny.

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy je pro programové období 2014 – 2020 řídicím orgánem operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (OP VVV). Jeho cílem je přispět k posunu ČR směrem k ekonomice založené na vzdělané, motivované a kreativní pracovní síle, na produkci kvalitních výsledků výzkumu a jejich využití pro zvýšení konkurenceschopnosti ČR. V roce 2018 bylo vyhlášeno celkem 15 nových výzev včetně výzev podporujících inkluzivní vzdělávání. Prioritní osy jsou zaměřeny na posilování kapacit pro kvalitní výzkum (v roce 2018 vyplaceno celkem 6 927 327 tis. Kč), na rozvoj vysokých škol a lidských zdrojů pro výzkum a vývoj (7 350 778 tis. Kč), na rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání (5 773 773 tis. Kč) a na technickou pomoc (467 932 tis. Kč). Výdaje na OP VVV v roce 2018 tak činily celkem 20 519 810 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 3 221 036 tis. Kč a kryto příjmem z EU 17 298 774 tis. Kč.

V rámci komunitárních programů byl výzkumný program EUROSTARS čerpán částkou 31 629 tis. Kč. Program je určen na podporu úspěšných mezinárodních projektů, na jejichž řešení se podílejí čeští řešitelé.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 333 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	7 192 982,16	13 900 115,20	8 248 802,81	59,34
Třída 1 - Daňové příjmy	200,00	200,00	598,38	299,19
Třída 2 - Nedaňové příjmy	89 752,00	89 752,00	119 976,00	133,68
Třída 3 - Kapitálové příjmy			170,63	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	7 103 030,16	13 810 163,20	8 128 057,81	58,86
Konsolidace příjmů			733,34	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			733,34	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	7 192 982,16	13 900 115,20	8 248 069,47	59,34
Výdaje celkem	176 111 709,91	183 553 012,18	187 415 570,88	102,10
Třída 5 - Běžné výdaje	168 608 031,98	172 905 506,19	174 393 006,81	100,86
Třída 6 - Kapitálové výdaje	7 503 677,93	10 647 506,00	13 022 564,07	122,31
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	176 111 709,91	183 553 012,18	187 415 570,88	102,10
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-168 918 727,75	-169 652 896,98	-179 167 501,41	-105,61
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-168 918 727,75	-169 652 896,98	-179 166 768,07	-105,61

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 333 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	7 192 982,16	13 900 115,20	0,00	8 248 802,81	59,34
Výdaje celkem	176 111 709,91	183 553 012,18	197 857 562,10	187 415 570,88	102,10
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	200,00	200,00	0,00	598,38	299,19
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	7 192 782,16	13 899 915,20	0,00	8 248 204,43	59,34
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	7 086 030,16	13 793 163,20	0,00	8 077 242,17	58,56
příjmy z prostředků finančních mechanismů	17 000,00	17 000,00	0,00	46 390,60	272,89
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	89 752,00	89 752,00	0,00	124 571,66	138,80
Specifické ukazatele - výdaje					
Věda a vysoké školy	43 363 562,55	42 679 650,92	52 314 353,30	45 415 500,87	106,41
v tom: vysoké školy	24 611 676,98	24 628 397,98	26 661 070,09	24 419 419,93	99,15
výzkum, experimentální vývoj a inovace	18 751 885,57	18 051 252,94	25 653 283,21	20 996 080,94	116,31
Výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací	120 947 128,31	122 082 327,13	122 896 216,24	121 533 322,52	99,55
Podpora činnosti v oblasti mládeže	280 782,39	280 232,39	304 723,15	298 011,75	106,34
Podpora činnosti v oblasti sportu	5 449 374,18	5 313 519,93	6 176 653,84	5 519 010,81	103,87
v tom: sportovní reprezentace	1 853 537,17	1 717 682,92	1 811 976,86	1 467 660,76	85,44
všeobecná sportovní činnost	3 595 837,01	3 595 837,01	4 364 676,98	4 051 350,05	112,67
Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů mimo výzkum, vývoj a inovace	3 899 260,93	10 995 754,65	13 832 216,86	12 565 338,69	114,27
Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu	2 171 601,55	2 201 527,16	2 333 398,71	2 084 386,24	94,68
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	933 822,95	933 822,95	1 034 237,58	919 984,82	98,52
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	309 654,64	309 654,64	338 397,81	302 712,39	97,76
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	16 915,29	16 915,29	17 822,43	16 690,82	98,67
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	121 029,26	121 725,26	127 583,41	117 027,30	96,14
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	724 735,06	724 039,06	762 990,32	717 199,26	99,06
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	18 751 885,57	18 051 252,94	25 653 283,21	20 996 080,94	116,31
v tom: ze státního rozpočtu celkem	14 345 112,59	14 033 479,96	16 115 184,41	14 290 245,13	101,83
v tom: institucionální podpora celkem 4)	8 896 591,36	8 775 172,36	10 559 625,17	9 032 854,00	102,94
úcelová podpora celkem 4)	5 448 521,23	5 258 307,60	5 555 559,23	5 257 391,13	99,98
podíl prostředků zahraničních programů 3)	4 406 772,98	4 017 772,98	9 538 098,80	6 705 835,81	166,90
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	2 631 496,23	2 451 496,23	2 666 097,68	2 443 861,68	99,69
Úcelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum 5)	1 165 308,00	1 155 094,37	1 155 094,37	1 154 403,78	99,94
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	6 643 497,66	6 643 497,66	6 643 497,66	6 643 497,66	100,00
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)	1 277 193,70	1 155 774,70	1 404 880,62	1 098 748,42	95,07
Zahraněční rozvojová spolupráce	112 000,00	117 700,00	117 700,00	107 902,00	91,68
Program sociální prevence a prevence kriminality	8 132,00	8 132,00	8 132,00	8 117,29	99,82

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 333 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Program protidrogové politiky	12 197,00	12 197,00	12 197,00	11 982,62	98,24
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	19 875,00	19 797,00	19 797,00	17 358,60	87,68
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	470,00	470,00	470,00	272,25	57,93
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	9 274 005,44	15 985 395,16	25 889 742,90	20 577 782,73	128,73
v tom: ze státního rozpočtu	2 187 975,28	2 192 231,95	4 826 965,24	3 253 359,14	148,40
podíl rozpočtu Evropské unie	7 086 030,16	13 793 163,20	21 062 777,66	17 324 423,58	125,60
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	19 994,47	19 994,47	19 994,47	2 904,20	14,53
v tom: ze státního rozpočtu	2 994,47	2 994,47	2 994,47	435,63	14,55
podíl prostředků finančních mechanismů	17 000,00	17 000,00	17 000,00	2 468,57	14,52
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	4 635 757,76	4 407 998,03	7 956 403,59	4 437 954,68	100,68

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 334 - Ministerstvo kultury

Prostřednictvím kapitoly 334 - MK byla v roce 2018 financována činnost vlastního úřadu a 29 příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem kultury ČR, působících ve sféře divadel, uměleckých souborů, vědeckých knihoven, muzeí a galerií, památkové péče a dalších. Prostřednictvím kapitoly jsou dále poskytovány prostředky státního rozpočtu církvím a náboženským společnostem, podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím, veřejným rozpočtům územní úrovně, vysokým školám, mezinárodním organizacím a dalším subjektům, a to v rámci výdajových a programových okruhů, které tvoří závazné ukazatele rozpočtu kapitoly. Do působnosti ministerstva přísluší i dva státní fondy, a to Státní fond kinematografie a Státní fond kultury.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly na rok 2018 představoval částku 481 319 tis. Kč. Skutečné příjmy činily 474 116 tis. Kč, tj. plnění na 98,50 %. Ve srovnání se skutečností roku 2017 došlo ke snížení příjmů o 15 998 tis. Kč, tj. na 96,74 %. Ve sníženém plnění rozpočtu příjmů se projevilo nízké plnění příjmů z rozpočtu EU, které dosáhlo výše 69 100 tis. Kč, tj. pouze 17,37 % a příjmy z prostředků finančních mechanismů, které dosáhlo výše 140 tis. Kč, tj. plnění na 0,55 %. Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery dosáhly výše 404 810 tis. Kč, tj. plnění na 697,96 %. Na zvýšeném skutečném plnění těchto příjmů se odráží zejména nerozpočtovaný transfer z Fondu privatizace ve výši 343 550 tis. Kč. Rozpočtované daňové příjmy (správní poplatky) ve výši 10 tis. Kč dosáhly výše 64 tis. Kč, tj. na plnění na 644,00 %.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 13 024 299 tis. Kč, který byl v průběhu roku upraven na 13 064 077 tis. Kč, byl ve skutečnosti čerpán částkou 14 060 450 tis. Kč, tj. plnění na 107,63 %. Skutečné čerpání bylo ovlivněno použitím nároků z nespotřebovaných výdajů v objemu 2 189 315 tis. Kč a z mimorozpočtového zdroje z fondu privatizace ve výši 343 550 tis. Kč. V porovnání skutečného čerpání s rokem 2017 došlo ke zvýšení výdajů o 1 954 266 tis. Kč, tj. na 116,14 %. Běžné výdaje kapitoly dosáhly výše 11 686 074 tis. Kč, což představuje navýšení oproti roku 2017 na 107,25 %, kapitálové výdaje dosáhly výše 2 374 375 tis. Kč, tj. zvýšení oproti roku 2017 na 196,16 %.

V průběhu roku bylo provedeno 50 rozpočtových opatření. Tyto změny představovaly celkově navýšení výdajů kapitoly o 39 778 tis. Kč, tj. o 0,31 %. Jednalo se o přesuny účelových prostředků z kapitol VPS, Státní dluh a dalších kapitol, případně přesuny do jiných kapitol. Například na základě usnesení vlády č. 352/2018 o dofinancování rozpočtu regionálního školství a podpoře lékařských fakult v roce 2018 a o změně usnesení vlády ze dne 27. března 2018 č. 206, o zavedení nové slevy z jízdného ve vlacích a autobusech pro seniory, děti, žáky a studenty byly sníženy výdaje kapitoly o 100 000 tis. Kč.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem byly v rozpočtu na rok 2018 schváleny ve výši 521 382 tis. Kč, v tom institucionální podpora 96 382 tis. Kč a účelová podpora 425 000 tis. Kč. Celkové výdaje byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 473 969 tis. Kč, v tom: institucionální podpora 96 382 tis. Kč a účelová podpora 377 587 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 598 107 tis. Kč, tj. 126,19 % rozpočtu po změnách. Účelová podpora byla poskytována v rámci Programu na podporu aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje národní kulturní identity (NAKI II) jak příspěvkovým organizacím zřízeným Ministerstvem kultury, tak i příspěvkovým organizacím jiných zřizovatelů, veřejným výzkumným institucím, vysokým školám, organizačním složkám státu a dalším subjektům. Institucionální podpora byla čerpána 17 příspěvkovými organizacemi zřízenými Ministerstvem kultury a dále byly institucionální výdaje čerpány na pořádání veřejných soutěží ve výzkumu a hodnocení výzkumných aktivit. Program aplikovaného výzkumu

a vývoje národní kulturní identity (NAKI) byl v roce 2017 ukončen a v průběhu roku 2018 probíhalo jeho závěrečné hodnocení.

Výdaje podle zákona č. 428/2012 Sb., o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi a o změně některých zákonů, byly na rok 2018 ve schváleném rozpočtu stanoveny v celkové výši 3 308 946 tis. Kč, v tom finanční náhrada ve výši 2 080 906 tis. Kč a příspěvek na podporu činnosti dotčených církví a náboženských společností ve výši 1 228 040 tis. Kč. Finanční náhrada i příspěvek na podporu činnosti církví a náboženských společností byl čerpán na 100 %.

Schválené prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu v objemu 184 427 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 188 137 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 182 982 tis. Kč, tj. plnění na 97,26 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě byly schváleny ve výši 134 227 tis. Kč, upraveny na 135 562 tis. Kč a ve skutečnosti byly čerpány v objemu 133 712 tis. Kč, což představuje plnění na 98,64 % a ve srovnání se skutečností 2017 představuje nárůst na 112,23 %. Limit počtu zaměstnanců byl stanoven ve výši 305 osob, z toho 237 osob v režimu služebního zákona a 68 v režimu zákoníku práce (z toho 10 v Projektové kanceláři). Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců činil v roce 2018 celkem 279 zaměstnanců, z toho 215 v režimu služebního zákona a 64 v režimu zákoníku práce (z toho 8 v Projektové kanceláři). Průměrný plat státních zaměstnanců dosáhl ve skutečnosti výše 51 690 Kč a zaměstnanců v pracovním poměru dosáhl výše 41 374 Kč.

Schválený limit mzdových nákladů příspěvkových organizací ve výši 2 530 870 tis. Kč byl v průběhu roku 2018 navýšen o částku 26 322 tis. Kč. Ve skutečnosti mzdové náklady příspěvkových organizací dosáhly výše 2 618 436 tis. Kč. Průměrný plat pracovníků v příspěvkových organizacích dosáhl v roce 2018 výše 31 348 Kč.

Schválený rozpočet výdajů spolufinancovaných z rozpočtu EU byl stanoven ve výši 474 220 tis. Kč, rozpočet po změnách se nezměnil. Čerpání včetně použití nároků z nespotebovaných výdajů dosahovalo výše 169 135 tis. Kč, tj. 35,67 %. Nízké čerpání způsobila skutečnost zdlouhavých přípravných procesů zejména u investičních akcí. Nárůst čerpání se očekává v roce 2019.

Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 30 000 tis. Kč. Ke změnám rozpočtu v průběhu roku nedošlo a ve skutečnosti byly čerpány ve výši 1 634 tis. Kč, tj. plnění na 5,45 %. Očekává se zvýšené čerpání v roce 2019.

Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím zahrnují neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, neinvestiční transfery vysokým školám, neinvestiční transfery veřejným výzkumným institucím a neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím a neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím. Ve schváleném rozpočtu na rok 2018 byly výdaje stanoveny ve výši 5 628 384 tis. Kč, upraveny byly na 5 553 676 tis. Kč a skutečné čerpání bylo ve výši 5 675 655 tis. Kč, tj. plnění na 102,20 %. V porovnání se skutečností roku 2017 došlo k navýšení o částku 755 961 tis. Kč, tj. na 115,37 %. Největší objemy prostředků byly čerpány v rámci ukazatelů příspěvek na provoz, výdaje na výzkum, vývoj a inovace a programu EDS/SMVS podpora reprodukce majetku státních kulturních zařízení.

Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 335 852 tis. Kč a rozpočtovými opatřeními upraveny na částku 281 020 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 211 292 tis. Kč, tj. plnění na 75,19 %. Ve srovnání s rokem 2017

došlo v roce 2018 k meziročnímu navýšení neinvestičních transferů podnikatelským subjektům na úroveň 122,83 %. Největší objem byl čerpán v oblasti kulturních aktivit a památkových programů.

Neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím zahrnují neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem, spolkům, neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem a ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím. Schváleným rozpočtem byly stanoveny výdaje ve výši 1 908 969 tis. Kč, úpravami v průběhu roku dosáhl rozpočet po změnách výše 1 906 428 tis. Kč a skutečné čerpání včetně nároků z nespotřebovaných výdajů představovalo částku 1 939 626 tis. Kč, tj. plnění 101,74 %. Ve srovnání s rokem 2017 došlo v roce 2018 ke snížení neinvestičních transferů neziskovým a podobným organizacím o částku 64 899 tis. Kč, tj. na úroveň 96,76 %. Největší objem výdajů představují výdaje podle zákona o majetkovém vyrovnání s církvemi, a to neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem. Jedná se o příspěvek na podporu činnosti církví a náboženských společností ve výši 1 228 040 tis. Kč. Další největší objemy prostředků byly ve skutečnosti čerpány v rámci kulturních aktivit a památkové péče.

Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně, které zahrnují neinvestiční transfery obcím, krajům a dobrovolným svazkům, byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 546 055 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 501 296 tis. Kč. Čerpání dosahovalo výše 516 117 tis. Kč, tj. 102,96 %. V porovnání s rokem 2017 došlo v roce 2018 k navýšení o 10 289 tis. Kč, tj. na 102,03 %. Největší objem prostředků byl čerpán v oblasti památkové péče a v rámci Programu státní podpory profesionálních divadel, stálých symfonických orchestrů a pěveckých sborů.

Reprodukce majetku v kapitole 334 – Ministerstvo kultury byla financována v rámci 12 programů. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2018 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku v celkové výši 1 810 661 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet upraven na částku 1 871 979 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo výše 2 692 875 tis. Kč, tj. plnění na 143,85 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 dosahoval výše 4 672 465 tis. Kč, v tom profilující nároky ve výši 4 577 909 tis. Kč a neprofilující ve výši 94 555 463 tis. Kč. V průběhu roku 2018 došlo ke snížení nároků o částku 26 531 tis. Kč, tj. nároky, které již OSS nepoužije, dále nároky, u kterých pominul účel. Částka ve výši 2 189 315 tis. Kč byla použita k překročení rozpočtu výdajů v roce 2018 a částka ve výši 2 456 617 tis. Kč je zůstatek nečerpaných nároků.

V roce 2018 byla v rámci kapitoly provedena řada vnitřních i vnějších kontrol. Byla provedena kontrolní akce NKÚ č. 17/16 „Program péče o národní kulturní poklad“ a dále byla zahájena kontrolní akce NKÚ č. 18/19 „Poskytování a použití peněžních prostředků určených na kulturní aktivity“. Plánovaný termín ukončení této kontrolní akce je květen 2019. K odstranění zjištěných nedostatků z kontrolní akce 17/16 a zabránění jejich opakování byla přijata nápravná opatření, např. doplněny interní a metodické pokyny a jejich účinnost bude postupně prověřována.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 334 - MK jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 334 – Ministerstvo kultury za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 334 Ministerstvo kultury

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	481 319,80	481 319,80	474 116,00	98,50
Třída 1 - Daňové příjmy	10,00	10,00	64,40	644,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	57 999,18	57 999,18	61 260,00	105,62
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	423 310,62	423 310,62	412 791,61	97,52
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	481 319,80	481 319,80	474 116,00	98,50
Výdaje celkem	13 024 299,21	13 064 077,17	14 060 450,47	107,63
Třída 5 - Běžné výdaje	11 795 992,20	11 599 275,29	11 686 074,67	100,75
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 228 307,01	1 464 801,88	2 374 375,80	162,10
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	13 024 299,21	13 064 077,17	14 060 450,47	107,63
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-12 542 979,40	-12 582 757,37	-13 586 334,46	-107,98
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-12 542 979,40	-12 582 757,37	-13 586 334,46	-107,98

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 334 Ministerstvo kultury

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	481 319,80	481 319,80	0,00	474 116,00	98,50
Výdaje celkem	13 024 299,21	13 064 077,17	18 053 561,34	14 060 450,47	107,63
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	10,00	10,00	0,00	64,40	644,00
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	481 309,80	481 309,80	0,00	474 051,60	98,49
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	397 810,62	397 810,62	0,00	69 100,87	17,37
příjmy z prostředků finančních mechanismů	25 500,00	25 500,00	0,00	140,04	0,55
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	57 999,18	57 999,18	0,00	404 810,69	697,96
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem	521 382,00	473 969,00	772 378,17	598 107,22	126,19
Výdaje dle zákona o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi	3 308 946,84	3 308 946,84	3 308 946,84	3 308 946,84	100,00
v tom: finanční náhrada	2 080 906,79	2 080 906,79	2 080 906,79	2 080 906,79	100,00
příspěvek na podporu činnosti dotčených církví a náboženských společností	1 228 040,05	1 228 040,05	1 228 040,05	1 228 040,05	100,00
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ministerstva kultury	359 578,58	359 005,58	420 630,02	371 146,84	103,38
v tom: rozvoj a obnova materiálně technické základny	19 880,00	19 880,00	22 955,43	14 608,03	73,48
neinvestiční výdaje na projekty spolufinancované z rozpočtu EU					
výdaje na činnost úřadu	310 733,08	310 160,08	328 428,62	309 000,38	99,63
platby mezinárodním společnostem a dalším organizacím	28 965,50	28 965,50	69 245,98	47 538,43	164,12
Příspěvkové organizace zřízené Ministerstvem kultury	6 248 038,59	6 327 134,56	10 436 182,40	7 089 290,53	112,05
v tom: příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím	4 502 924,10	4 528 020,07	4 539 154,13	4 536 251,21	100,18
program péče o národní kulturní poklad	514 762,87	463 762,87	2 874 286,57	1 236 209,64	266,56
rozvoj a obnova materiálně technické základny státních kulturních zařízení	726 131,00	831 131,00	1 947 790,01	1 146 059,53	137,89
společné projekty spolufinancované z prostředků finančních mechanismů	23 333,33	23 333,33	33 118,82	1 634,53	7,01
kulturní dědictví ve vlastnictví státu, podporované evropskými fondy	480 887,29	480 887,29	1 041 832,86	169 135,63	35,17
Kulturní služby, podpora živého umění	763 080,58	769 230,58	837 681,39	808 213,61	105,07
v tom: program státní podpory profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	100,00
kulturní aktivity	543 080,58	552 714,58	621 165,39	592 001,64	107,11
veřejné informační služby knihoven	60 000,00	56 516,00	56 516,00	56 211,97	99,46
Záchrana a obnova kulturních památek, veřejné služby muzeí	775 000,00	777 518,00	851 996,35	817 811,94	105,18
v tom: programy podpory veřejných služeb v muzeích	74 000,00	73 318,00	81 353,67	76 121,26	103,82
programy na záchranu a obnovu kulturních památek	701 000,00	704 200,00	770 642,69	741 690,69	105,32
Podpora kultury národnostních menšin	33 000,00	33 000,00	33 787,60	33 411,91	101,25
v tom: podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	2 000,00	2 000,00	2 337,60	2 054,90	102,75
podpora kulturních aktivit národnostních menšin a informací v jazycích národnostních menšin	31 000,00	31 000,00	31 450,00	31 357,01	101,15
Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních kulturních zařízení	27 000,00	27 000,00	403 685,96	45 248,96	167,59
Státní fond kinematografie	988 272,61	988 272,61	988 272,61	988 272,61	100,00
v tom: dotace na filmové pobídky	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	100,00
dotace ze státního rozpočtu	188 272,61	188 272,61	188 272,61	188 272,61	100,00

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 334 Ministerstvo kultury

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	184 427,25	188 137,67	191 906,15	182 982,06	97,26
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	62 824,55	64 011,49	66 601,24	60 941,56	95,20
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 347,66	3 347,66	3 432,62	3 407,93	101,80
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	33 156,01	32 210,83	33 036,95	31 596,36	98,09
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	134 227,15	135 562,91	135 568,94	133 712,82	98,64
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	521 382,00	473 969,00	772 378,17	598 107,22	126,19
v tom: ze státního rozpočtu celkem	521 382,00	473 969,00	772 378,17	598 107,22	126,19
v tom: institucionální podpora celkem 4)	96 382,00	96 382,00	103 945,17	99 413,22	103,15
úcelová podpora celkem 4)	425 000,00	377 587,00	668 433,00	498 694,00	132,07
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	425 000,00	377 587,00	668 433,00	498 694,00	132,07
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	90 039,00	90 039,00	96 543,00	96 543,00	107,22
Zahraníční rozvojová spolupráce					
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	2 000,00	2 071,00	2 408,60	2 125,90	102,65
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	474 220,62	474 220,62	1 035 166,20	169 135,63	35,67
v tom: ze státního rozpočtu	76 410,00	76 410,00	198 759,79	25 933,14	33,94
podíl rozpočtu Evropské unie	397 810,62	397 810,62	836 406,41	143 202,48	36,00
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	30 000,00	30 000,00	39 785,49	1 634,53	5,45
v tom: ze státního rozpočtu	4 500,00	4 500,00	6 573,11	170,04	3,78
podíl prostředků finančních mechanismů	25 500,00	25 500,00	33 212,38	1 464,49	5,74
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 810 661,16	1 871 979,16	6 393 361,16	2 692 875,12	143,85

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 335 - Ministerstvo zdravotnictví

K 31. prosinci 2018 plnilo Ministerstvo zdravotnictví funkci zřizovatele k 19 organizačním složkám státu a k 46 příspěvkovým organizacím.

Činnost Ministerstva zdravotnictví a jím řízených organizačních složek státu a příspěvkových organizací byla při zabezpečování úkolů financovaná v rámci závazných ukazatelů rozpočtu stanovených zákonem o státním rozpočtu České republiky na rok 2018.

Schválený rozpočet příjmů pro rok 2018 činil 1 322 000 tis. Kč, z toho příjmy z rozpočtu EU celkem 1 271 700 tis. Kč, příjmy z prostředků finančních mechanismů 8 500 tis. Kč, daňové příjmy 20 000 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 21 800 tis. Kč. Rozpočet příjmů se v průběhu roku nezměnil.

K 31. 12. 2018 byly dosaženy příjmy ve výši 1 464 584 tis. Kč, tj. 110,78 %. Příjmy z rozpočtu EU a FM činily 938 004 tis. Kč, přičemž z rozpočtu EU byly plněny na 62,99 % a příjmy z prostředků finančních mechanismů na 1 611,29 %. Příjmy v rámci finančních mechanismů byly realizovány ve velmi vysoké úrovni, protože šlo o plnění v rámci projektů spadajících do programovacího období 2007-2013, kde již neprobíhalo financování, ale byly pouze obdrženy refundace z Národního fondu za poslední souhrnné žádosti.

Ostatní nedaňové příjmy dosáhly 495 013 tis. Kč, z toho jsou největšími položkami převody z rezervních fondů OSS a ostatních vlastních fondů ve výši 446 059 tis. Kč (v tom mimorozpočtové prostředky SÚKL 442 860 tis. Kč). Na plnění ostatních nedaňových příjmů se podílely příjmy za sankční platby, ostatní nedaňové příjmy a ostatní odvody příspěvkových organizací. Příjmy daňové (správní poplatky a pokuty) dosáhly částky 31 577 tis. Kč a jejich rozpočet byl plněn na 157,88 %.

Rozpočet výdajů kapitoly na rok 2018 byl schválen ve výši 8 034 018 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 2 102 553 tis. Kč a běžné výdaje 5 931 465 tis. Kč.

V souladu s platnými právními předpisy byly v rozpočtu kapitoly prováděny v průběhu roku 2018 převody finančních prostředků z jiných a do jiných kapitol státního rozpočtu a v rámci rozpočtu kapitoly.

Rozpočet výdajů kapitoly po provedených rozpočtových opatřeních byl ve výši 7 760 153 tis. Kč, v tom výdaje kapitálové 2 160 067 tis. Kč a běžné výdaje 5 600 086 tis. Kč. Výdaje za rok 2018 dosáhly 8 888 187 tis. Kč, tj. plnění 114,53 % rozpočtu po změnách. Kapitálové výdaje činily 2 363 318 tis. Kč (109,41 %) a výdaje běžné 6 524 869 tis. Kč (116,51 %).

Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, jejichž rozpočet celkem byl po změnách provedených v průběhu roku ve výši 1 571 684 tis. Kč, byly čerpány na 104,04 %, tj. 1 635 171 tis. Kč. Z této částky nejvíce připadá na Integrovaný regionální operační program, a to 1 232 289 tis. Kč. Ministerstvo zdravotnictví (ústřední orgán), Ústav zdravotnických informací a statistiky ČR a Agentura pro zdravotnický výzkum České republiky se dále podílely na realizaci operačního programu Zaměstnanost ve výši 237 654 tis. Kč. Nízké čerpání OP Životní prostředí bylo způsobeno zdlouhavým procesem přípravy investičních záměrů, ale akce již byly registrovány a budou realizovány v dalších letech. OP Výzkum, vývoj a vzdělávání, na kterém se podílelo MZ, dosáhlo částky 148 855 tis. Kč. V roce 2018 byla v rámci programu IROP podporována infrastruktura pro zajištění reformy psychiatrické péče, infrastruktura vysoce specializované péče a péče návazné. Dále byly podporovány aktivity spojené s kyberbezpečností, eGovernmentem a IT rozvojem.

Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo zčásti financovány z prostředků finančních mechanismů, byly na rok 2018 v rozpočtu po změnách ve výši 10 131 tis. Kč. Čerpáno bylo 660 tis. Kč, tj. 6,5 %. Oproti roku 2017, kdy bylo plnění 977,74 %, se čerpání prostředků na tyto projekty markantně snížilo. Ministerstvo zdravotnictví se podílí na programech EHP Norsko, kde jsou podporovány projekty zaměřené na podporu zdraví dětské populace a přístupu ke zdravotní péči pro obyvatele odloučených lokalit.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené ve výši 1 558 988 tis. Kč a upravené na 1 552 179 tis. Kč byly čerpány na 106,43 % rozpočtu po změnách, tj. ve výši 1 651 936 tis. Kč. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů u Státního ústavu pro kontrolu léčiv a nároků z nespotebovaných výdajů. Počet zaměstnanců všech organizačních složek státu dosáhl 3 203, tj. 95,84 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2017 z 38 119 Kč na 40 902 Kč, tj. o 7,30 %.

Neinvestiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly v roce 2018 894 814 tis. Kč, tj. 125,60 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2017, kdy výdaje v seskupení položek 51 dosáhly 897 079 tis. Kč, došlo k mírnému snížení těchto výdajů. V tomto seskupení představuje nejvyšší čerpání nákup služeb (78,62 %), přičemž cca 44 % připadá na výdaje na zdravotnickou záchrannou službu (leteckou). Výdaje se ještě mírně zvýšily o 8,15% u nákupu materiálu, který zahrnuje i materiál zdravotnický, tj. očkovací látky zejména na mimořádné očkování a mírné zvýšení je patrné u nákupu vody, paliv a energie. Snížily se výdaje na ostatní nákupy, opravy a údržbu a programové vybavení.

Investiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly výše 127 300 tis. Kč. Z této částky připadá nejvíce na investiční akce Státního ústavu pro kontrolu léčiv uskutečněné z mimorozpočtových zdrojů ve výši 50 454 tis. Kč a Ústavu zdravotnických informací a statistiky ČR ve výši 51 824 tis. Kč. Ze systémově určených výdajů v rámci programů bylo ústředním orgánem čerpáno 4 655 tis. Kč. Oproti roku 2017 se tyto investiční výdaje zvýšily cca o 42,41 %.

Rozpočet na příspěvky na provoz zřízeným příspěvkovým organizacím (pol. 5331) byl schválen ve výši 464 240 tis. Kč. V průběhu roku došlo k jeho snížení na 458 175 tis. Kč, čerpáno bylo 631 951 tis. Kč, tj. 137,93 %; překročení bylo kryto použitím nároků z nespotebovaných výdajů.

Příspěvek na provoz je poskytován přímo řízeným příspěvkovým organizacím pouze na činnosti, které nejsou hrazeny z veřejného zdravotního pojištění. Prostředky byly určeny zejména pro Státní zdravotní ústav, zdravotní ústavy, doškolovací ústavy, Národní onkologický registr, na provoz Dětského centra a Chráněného pracoviště při Thomayerově nemocnici, Všeobecné fakultní nemocnici na provoz Toxikologického oddělení, Toxikologického informačního střediska a Národnímu ústavu duševního zdraví.

Na neinvestiční dotace zřízeným příspěvkovým organizacím (pol. 5336) připadalo v rozpočtu po změnách 1 060 174 tis. Kč, čerpáno bylo 1 462 165 tis. Kč, tj. 137,92 %. Nejvyšší čerpání připadá na projekty výzkumu a vývoje (1 075 370 tis. Kč), na vzdělávání pracovníků ve zdravotnictví (108 587 tis. Kč) a na ostatní speciální zdravotnickou péči (241 316 tis. Kč). Prostředky OP Výzkum, vývoj a vzdělávání 2014+ na § 3549 tvořily částku 99 171 tis. Kč, Integrovaný regionální OP 2014+ částku 60 597 tis. Kč, OP životní prostředí 4,68 tis. Kč, OP zaměstnanost částku 73 911 tis. Kč a prostředky OP přeshraniční spolupráce 2014+ částkou 465 tis. Kč.

Hospodaření zdravotnických příspěvkových organizací je na základě vybraných ukazatelů finančního hospodaření jednotlivých organizací stále sledováno. Hlavním zdrojem výnosů jsou prostředky od zdravotních pojišťoven za prováděnou zdravotní péči.

Do limitu mzdových nákladů v rámci regulace zaměstnanosti je zahrnuta pouze jedna příspěvková organizace, a to Státní zdravotní ústav. Limit stanovený pro rok 2018 ve výši 164 559 tis. Kč vzrostl v průběhu roku na 216 631 tis. Kč z důvodu schválení realizace výzkumných projektů, projektu Operačního programu Zaměstnanost, dotačních programů či ostatní projektů, čerpáno bylo 200 037 tis. Kč, tj. 92,34 % z limitu po změnách; z celkové výše čerpaných prostředků bylo použito 725 tis. Kč na náhrady mezd v době nemoci. Počet zaměstnanců byl plněn na 92,23 %, tj. 463,9 z celkových 503 zaměstnanců po změnách. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2017 z 31 226 Kč na 35 504 Kč, tj. o 13,70 %.

Rozpočet investičních transferů přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 1 833 546 tis. Kč. Po změnách byl rozpočet 1816 303 tis. Kč, čerpáno bylo 2 231 078 tis. Kč, tj. 122,84 %. Kromě výdajů na výzkum a vývoj, které dosáhly 87 250 tis. Kč, byly všechny ostatní čerpané prostředky v rámci programového financování. Nejvíce připadá na fakultní a dále na ostatní nemocnice, odborné léčebné ústavy, vysoce specializovaná pracoviště a na zdravotnické programy, které v tomto uskupení představují výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU ve výši 1 236 930 tis. Kč - prostředky na § 3549 reprezentovaly prostředky Integrovaného regionálního OP 2014+ ve výši 1 171 692 tis. Kč, prostředky OP životní prostředí částkou 15 314 tis. Kč, OP zaměstnanost částkou 240 tis. Kč, OP Výzkum, vývoj a vzdělávání 2014+ částkou 49 685 tis. Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 1 377 245 tis. Kč byly investiční transfery v roce 2018 vyšší o 853 833 tis. Kč.

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

V rámci uvedených programů a dalších výdajů bylo u podnikatelských subjektů čerpání neinvestičních dotací ve výši 308 743 tis. Kč, prostředky na OP Zaměstnanost tvořily na §3549 částku 6 427 tis. Kč. Investiční dotace podnikatelským subjektům byly poskytnuty ve výši 277 tis. Kč v rámci programového financování. U neziskových a podobných organizací bylo čerpání neinvestičních dotací ve výši 136 339 tis. Kč, kde nejvyšší podíl tj. 89 912 tis. Kč připadá na transfery spolkům na ostatní speciální zdravotní péči; prostředky na OP Zaměstnanost tvořily na §3549 částku 8 986 tis. Kč. Investiční dotace neziskovým a podobným organizacím dosáhly 1 766 tis. Kč a představují prostředky převážně na zařízení hospicového typu. Vysokým školám bylo poskytnuto 543 482 tis. Kč, tj. 106,84 % rozpočtu po změnách, a prostředky byly určeny převážně na výzkum a vývoj, investiční dotace na výzkum a vývoj byly poskytnuty ve výši 1 714 tis. Kč a vyčerpány byly na 100 % konečného rozpočtu. Veřejné výzkumné instituce čerpaly na výzkum a vývoj prostředky ve výši 116 879 tis. Kč, dotace investiční poskytnuty nebyly. Příspěvkovým organizacím jiného zřizovatele bylo na úkoly výzkumu a vývoje poskytnuto 34 466 tis. Kč, investiční dotace byly poskytnuty ve výši 326 tis. Kč na pomoc zdravotně postiženým.

Veřejným rozpočtům územní úrovně byly poskytnuty neinvestiční prostředky ve výši 134 216 tis. Kč. Jednalo se zejména o dotace na vzdělávání pracovníků ve zdravotnictví a zdravotnické záchranné službě. Uvedené částky zahrnují neinvestiční prostředky v celkové výši 57 842 tis. Kč, které poskytla kapitola na připravenost zdravotnické záchranné služby na řešení mimořádných událostí a krizových situací, v tom Hl. městu Praze 6 295 tis. Kč a krajům 51 547 tis. Kč. Dotace investiční byly poskytnuty ve výši 856 tis. Kč na pomoc zdravotně postiženým a chronicky nemocným.

Stav rezervních fondů k 1. 1. 2018 činil 636 105 tis. Kč, z toho mimorozpočtové prostředky Státního ústavu pro kontrolu léčiv 634 880 tis. Kč. Zbývající částka ve výši 1 225 tis. Kč jsou prostředky ze zahraničí a dary. V průběhu roku byla část prostředků použita a část do rezervních fondů přijata. Stav k 31. 12. 2018 byl ve výši 699 609 tis. Kč, v tom prostředky SÚKL představují 696 760 tis. Kč.

Stav nároků kapitoly k 1. 1. 2018 činil 7 502 799 tis. Kč, z toho profilující výdaje 6 292 599 tis. Kč a výdaje neprofilující 1 210 200 tis. Kč. V průběhu roku byl stav nároků snížen o 6 727 096 tis. Kč, a to zejména zapojením nároků do rozpočtů OSS a dále došlo k ukončení nároků ve výši 26 674 tis. Kč, zejména z důvodu ukončení programů reprodukce majetku.

Skutečné čerpání prostředků z tohoto zdroje pak činilo 3 756 652 tis. Kč. Z této částky představovala částka 1093 491 tis. Kč prostředky určené na společné financování programů EU a ČR a částka 659 tis. Kč prostředky z finančních mechanismů. Na výzkum a vývoj bylo čerpáno 596 370 tis. Kč a na národní programy 897 463 tis. Kč. Zůstatek nároků včetně nečerpaných zapojených nároků činí 3 719 474 tis. Kč.

Stav nároků z nespotebovaných výdajů k 31. 12. 2018 byl ve výši 749 030 tis. Kč, v tom výdaje profilující 623 525 tis. Kč a výdaje neprofilující 125 504 tis. Kč.

Nejvyšší kontrolní úřad v roce 2018 uskutečnil a ukončil několik kontrolních akcí, ve kterých byly kontrolovanými osobami MZ a jím zřízené organizační složky státu a příspěvkové a podobné organizace. Jednalo se o následující kontrolní akce:

č. 17/19 - Peněžní prostředky vynakládané vybranými nemocnicemi na úhradu nákladů z činnosti

Cílem kontroly bylo prověřit, zda pořizování materiálu, zboží a služeb fakulními nemocnicemi (zejména léčivých přípravků a zdravotnických prostředků) probíhá v souladu s právními předpisy, a zda je účelné a hospodárné. Dále prověřit, zda Ministerstvo zdravotnictví plní roli zřizovatele fakulních nemocnic. Kontrolovanými osobami byly Ministerstvo zdravotnictví, Fakultní nemocnice Brno, Fakultní nemocnice v Motole. Kontrolované období: roky 2014 až 2016.

č. 17/14 - Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Národní ústav duševního zdraví

Cílem kontroly bylo prověřit hospodaření s majetkem a peněžními prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Národní ústav duševního zdraví. Kontrolovanými osobami byly Národní ústav duševního zdraví Klecany, Ministerstvo zdravotnictví. Kontrolované období: roky 2014 až 2016.

č. 18/11 - Peněžní prostředky státu určené na podporu rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního zdravotnictví

Cílem kontroly bylo prověřit, zda poskytování a použití peněžních prostředků státu vynakládaných Ministerstvem zdravotnictví na podporu rozvoje a obnovy materiálně

technické základny regionálního zdravotnictví bylo v souladu s právními předpisy, účelné a hospodárné. Kontrolovanou osobou bylo Ministerstvo zdravotnictví. Kontrolované období: roky 2014 až 2017.

č. 18/13 - Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu Ministerstvo zdravotnictví za rok 2017, účetní závěrka Ministerstva zdravotnictví za rok 2017 a údaje předkládané Ministerstvem zdravotnictví pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2017

Cílem kontroly bylo prověřit, zda Ministerstvo zdravotnictví při sestavení závěrečného účtu a při vedení účetnictví a sestavení účetní závěrky a předkládání údajů pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2017 postupovalo v souladu s příslušnými právními předpisy. Z této kontrolní akce nebyla doposud publikována tisková zpráva. Kontrolovanou osobou bylo Ministerstvo zdravotnictví. Podrobné údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou součástí návrhu závěrečného účtu kapitoly.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 335 Ministerstvo zdravotnictví

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3:2</i>
Příjmy celkem	1 322 000,00	1 322 000,00	1 464 593,56	110,79
Třída 1 - Daňové příjmy	20 000,00	20 000,00	31 576,65	157,88
Třída 2 - Nedaňové příjmy	21 800,00	21 800,00	48 528,63	222,61
Třída 3 - Kapitálové příjmy			634,22	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	1 280 200,00	1 280 200,00	1 383 854,05	108,10
Konsolidace příjmů			443 908,86	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			443 908,86	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	1 322 000,00	1 322 000,00	1 020 684,71	77,21
Výdaje celkem	8 034 018,06	7 760 153,03	8 888 187,18	114,54
Třída 5 - Běžné výdaje	5 931 465,50	5 600 085,97	6 524 868,86	116,51
Třída 6 - Kapitálové výdaje	2 102 552,56	2 160 067,06	2 363 318,31	109,41
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	8 034 018,06	7 760 153,03	8 888 187,18	114,54
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-6 712 018,06	-6 438 153,03	-7 867 502,47	-122,20
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-6 712 018,06	-6 438 153,03	-7 423 593,61	-115,31

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 335 Ministerstvo zdravotnictví

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	1 322 000,00	1 322 000,00	0,00	1 464 593,56	110,79
Výdaje celkem	8 034 018,06	7 760 153,03	14 931 258,70	8 888 187,18	114,54
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	20 000,00	20 000,00	0,00	31 576,65	157,88
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 302 000,00	1 302 000,00	0,00	1 433 016,91	110,06
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 271 700,00	1 271 700,00	0,00	801 043,55	62,99
příjmy z prostředků finančních mechanismů	8 500,00	8 500,00	0,00	136 959,98	1 611,29
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	21 800,00	21 800,00	0,00	495 013,38	2 270,70
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na státní správu	2 293 004,53	2 298 099,97	3 487 869,96	2 513 441,26	109,37
Výzkum a vývoj ve zdravotnictví	1 557 640,51	1 540 612,51	2 203 567,19	1 821 967,59	118,26
Ústavní péče	911 129,02	857 994,61	2 852 581,35	1 095 717,07	127,71
Zvláštní zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví	1 318 655,88	1 102 731,33	1 458 428,61	976 384,01	88,54
Zdravotnické programy	1 724 994,58	1 728 941,25	4 116 447,29	1 787 779,31	103,40
Ostatní činnosti ve zdravotnictví	228 593,54	231 773,36	812 364,29	692 897,95	298,95
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	1 558 988,02	1 552 179,02	2 014 512,09	1 651 936,07	106,43
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	530 055,92	527 212,51	653 255,25	553 456,93	104,98
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	29 241,94	29 281,67	35 462,69	31 462,78	107,45
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	356 877,86	354 909,86	434 806,52	333 130,22	93,86
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	1 105 219,15	1 105 019,15	1 397 227,16	1 238 860,71	112,11
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	1 557 640,51	1 540 612,51	2 203 567,19	1 821 967,59	118,26
v tom: ze státního rozpočtu celkem	1 557 640,51	1 540 612,51	2 203 567,19	1 821 967,59	118,26
v tom: institucionální podpora celkem 4)	646 197,45	647 640,51	901 100,60	642 781,59	99,25
úcelová podpora celkem 4)	911 443,07	892 972,00	1 302 466,59	1 179 186,00	132,05
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	911 443,07	892 972,00	1 302 466,59	1 179 186,00	132,05
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	607 015,91	636 046,00	855 401,43	627 259,86	98,62
Zahraněční rozvojová spolupráce	3 000,00	3 000,00	3 000,00	1 547,59	51,59
Program sociální prevence a prevence kriminality	381,39	381,39	563,59	563,59	147,77
Program protidrogové politiky	38 139,24	38 139,24	43 172,54	42 652,87	111,83
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č.240/2000Sb.	15 800,00	15 242,33	15 242,33	9 389,41	61,60
Výdaje na očkování a Pandemický plán České republiky 7)	14 000,00	14 000,00	17 600,00	16 871,03	120,51
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 568 700,00	1 571 684,46	4 307 562,62	1 635 170,74	104,04
v tom: ze státního rozpočtu	297 000,00	299 984,46	1 082 076,31	266 565,29	88,86
podíl rozpočtu Evropské unie	1 271 700,00	1 271 700,00	3 225 486,31	1 368 605,45	107,62

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 335 Ministerstvo zdravotnictví

v tis. Kč Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	10 000,00	10 130,56	149 311,24	659,10	6,51
v tom: ze státního rozpočtu	1 500,00	1 630,56	22 874,47	7,79	0,48
podíl prostředků finančních mechanismů	8 500,00	8 500,00	126 436,77	651,31	7,66
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	2 481 511,22	2 543 927,68	7 245 584,69	2 622 216,77	103,08

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁷⁾ výdaje na očkovací látky pro pravidelné, zvláštní a mimořádné očkování podle § 49 zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně

Kapitola 336 - Ministerstvo spravedlnosti

Příjmy a výdaje kapitoly 336 - Ministerstvo spravedlnosti byly stanoveny zákonem č. 474/2017 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2018.

Schválený rozpočet na rok 2018 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu a příspěvkových organizací, tj. soudů všech stupňů, státních zastupitelství všech stupňů, Vězeňské služby ČR, aparátu Ministerstva spravedlnosti, Rejstříku trestů v Praze, Institutu pro kriminologii a sociální prevenci v Praze, Probační a mediační služby a Justiční akademie v Kroměříži.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 3 029 833,76 tis. Kč se v průběhu roku navýšil na 3 031 830,97 tis. Kč. Skutečně byly příjmy plněny ve výši 3 570 548,86 tis. Kč, tj. na 117,77 % včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 41 785,97 tis. Kč.

Rozpočet nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů celkem byl schválen ve výši 1 846 003,73 tis. Kč a v průběhu roku byl navýšen rozpočtovým opatřením na 1 848 000,95 tis. Kč. Jednalo se o souvztažné navýšení příjmů a výdajů v souvislosti s realizací projektů, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků EU. Rozpočet nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů celkem byl skutečně plněn ve výši 2 431 835,58 tis. Kč, tj. plnění 131,59 %. Příjmy byly navýšeny o mimorozpočtové zdroje ve výši 41 785,97 tis. Kč. Na plnění nedaňových příjmů se podstatnou částí podílejí příjmy ze soudních poplatků (ve výši 1 152 760,78 tis. Kč), peněžité tresty a pokuty (254 645,72 tis. Kč), náhrady nákladů trestního řízení (731 320,87 tis. Kč), aj.

Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti byly schváleny ve výši 1 183 830,02 tis. Kč, v tom pojistné na důchodové pojištění ve výši 1 052 293,35 tis. Kč a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 131 536,67 tis. Kč. V průběhu roku se jejich výše neměnila. Skutečné plnění příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti bylo 1 136 523,61 tis. Kč, tj. plnění 96,00 %, v tom pojistné na důchodové pojištění 1 010 536,69 tis. Kč, tj. plnění 96,03 % a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 125 986,92 tis. Kč, tj. plnění na 95,78 %. Výše těchto příjmů je přímo závislá na skutečně vyplacených mzdových prostředcích příslušníků Vězeňské služby ČR a odměnách zaměstnaným vězňům osobám. Jejich výši nelze ovlivnit činností rezortu.

Daňové příjmy nebyly rozpočtovány. Skutečná výše daňových příjmů činila 2 189,67 tis. Kč a tvořily je správní poplatky.

Rozpočet výdajů byl schválen ve výši 28 065 474,34 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními upraven na 28 239 484,10 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 2 732 948,84 tis. Kč, zapojení mimorozpočtových prostředků ve výši 41 424,23 tis. Kč a vázání výdajů ve výši 10 608,84 tis. Kč činil 31 003 248,33 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 28 268 417,53 tis. Kč, tj. na 100,10 % rozpočtu po změnách a 91,18 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 2 132 409,86 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 41 392,48 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 27 375 138,67 tis. Kč, kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 893 278,86 tis. Kč. Nižší čerpání výdajů se projevilo zejména u kapitálových výdajů a bylo způsobeno např. posunutím realizace některých stavebních akcí v oblasti programového financování, nerealizací některých projektů EU/FM, u běžných výdajů bylo způsobeno cílenou úsporou.

V průběhu roku 2018 bylo Ministerstvem financí provedeno celkem 49 rozpočtových opatření. Významnými rozpočtovými opatřeními bylo snížení rozpočtu o 200 000 tis. Kč v návaznosti na usnesení vlády č. 206/2018 a č. 352/2018 na kompenzaci slev z jízdného ve vlacích a autobusech pro seniory, děti, žáky a studenty a snížení rozpočtu o 20 000 tis. Kč v návaznosti na usnesení vlády č. 689/2018 ke zmírnění škod způsobených suchem na zemědělských plodinách a sadebním materiálu lesních dřevin. Naopak navýšen byl rozpočet výdajů např. o částku 375 000 tis. Kč na odškodnění obětí trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byly schváleny ve výši 15 529 667,58 tis. Kč a v průběhu roku byly navýšeny na 15 535 167,03 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 339 015,38 tis. Kč činil 15 874 182,41 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo 15 302 422,21 tis. Kč, tj. na 98,50 % rozpočtu po změnách a 96,40 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 327 272,96 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity na navýšení platového ohodnocení zaměstnanců.

Schválený počet zaměstnanců organizačních složek státu ve výši 26 091 byl v průběhu roku navýšen na 26 094. Ve skutečnosti byl limit počtu zaměstnanců naplněn na 24 287, tj. neobsazenost celkem činila 1 806 funkčních míst, z čehož bylo neobsazeno 1 034 zaměstnanců v pracovním poměru, 597 příslušníků Vězeňské služby ČR, 72 státních úředníků a 103 státních zástupců. Průměrný plat byl ve skutečnosti 36 424 Kč.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 13 528,03 tis. Kč se v průběhu roku neměnil. Skutečně byl čerpán ve výši 13 503,21 tis. Kč, tj. 99,82 % rozpočtu po změnách. Limit počtu 52 zaměstnanců byl plněn 49 zaměstnanci, tj. na 94,23 %. Průměrný plat byl ve skutečnosti 22 568 Kč.

Schválený rozpočet dávek sociálního zabezpečení činil 1 325 000,00 tis. Kč, v tom na dávky důchodového pojištění 717 000,00 tis. Kč a ostatní sociální dávky 608 000,00 tis. Kč. V průběhu roku došlo k 1 rozpočtovému opatření, kterým byl navýšen výsluhový příspěvek na vrub starobních důchodů, ostatních sociálních dávek a ostatních věcných výdajů. Důvodem pro navýšení výsluhového příspěvku bylo navýšení počtu nově přiznaných dávek při současném zvyšování výměry přiznávaných příspěvků a valorizací příspěvků od 1. 1. 2018. Upravený i konečný rozpočet byl 1 332 000,00 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 708 500,00 tis. Kč a ostatní sociální dávky 623 500,00 tis. Kč. Skutečně bylo čerpáno celkem 1 324 719,31 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 707 674,71 tis. Kč, tj. 99,88 % a ostatní sociální dávky 617 044,60 tis. Kč, tj. 98,96 %.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 1 106 030,03 tis. Kč, v průběhu roku byly rozpočtovými opatřeními navýšeny na 1 141 821,59 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 165 762,59 tis. Kč, zapojení mimorozpočtových prostředků ve výši 8 711,60 tis. Kč a vázaní výdajů ve výši 9 730,00 tis. Kč činil 2 306 565,78 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 948 769,07 tis. Kč, tj. na 83,09 % rozpočtu po změnách a 41,13 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 673 279,52 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 8 711,60 tis. Kč. Na financování akcí byly přednostně využívány prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů z předchozích let. Dále bylo nedočerpání výdajů ovlivněno posunutím realizace některých stavebních akcí.

Výdaje justiční části celkem byly schváleny ve výši 17 081 612,35 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 17 141 362,22 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 079 698,32 tis. Kč, zapojení mimorozpočtových

prostředků ve výši 991,20 tis. Kč a vázání výdajů ve výši 10 608,84 tis. Kč činil 19 211 442,89 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 17 395 850,97 tis. Kč, tj. na 101,48 % rozpočtu po změnách a 90,55 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 699 893,12 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 967,56 tis. Kč.

Výdaje vězeňské části byly schváleny ve výši 10 983 861,99 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 11 098 121,88 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 653 250,53 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 40 433,04 tis. Kč činil 11 791 805,45 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 10 872 566,56 tis. Kč, tj. na 97,97 % rozpočtu po změnách a 92,20 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 432 516,75 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 40 424,92 tis. Kč.

Mimorozpočtové zdroje v justiční části resortu pochází z finančních prostředků přijatých za pojistné události, ve vězeňské části pochází zejména z rozdělení čistého zisku z hospodářské činnosti provozované Vězeňskou službou ČR. Prostředky rezervního fondu byly použity v justiční části na komunitární programy, ve vězeňské části na nákup drobného dlouhodobého majetku a dalšího materiálu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 byl celkem 3 842 903,81 tis. Kč, v tom profilující 2 569 450,82 tis. Kč a neprofilující 1 273 452,99 tis. Kč. V roce 2018 byly do rozpočtu zapojeny nároky ve výši 2 732 948,84 tis. Kč. Skutečně bylo čerpáno 2 132 409,86 tis. Kč. Profilující nároky v celkové výši 1 028 041,06 tis. Kč byly použity na daný účel, částka 327 272,96 tis. Kč v oblasti platů a ostatních plateb za provedenou práci, částka 673 279,52 tis. Kč v oblasti EDS/SMVS, vč. programů spolufinancovaných z rozpočtu EU/FM. Neprofilující nároky ve výši 1 104 368,80 tis. Kč byly použity na zajištění souvisejícího pojistného a FKSP (v souvislosti s použitím profilujících nároků na platy a OPPP) a při nedostatečnosti ostatních věcných výdajů. V roce 2018 byly ukončeny nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů v celkové výši 131,39 tis. Kč vzniklé z výdajů kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa, jejichž účel určen již pominul. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2018 byl celkem 1 109 823,58 tis. Kč, v tom profilující 1 029 713,42 tis. Kč a neprofilující 80 110,16 tis. Kč.

Oddělení finanční a majetkové kontroly provedlo 7 veřejnosprávních kontrol hospodaření s majetkem státu a ověření fungování systému finanční kontroly, 1 následnou kontrolu k ověření plnění opatření přijatých k odstranění nedostatků, 2 tematické kontroly hospodaření s majetkem státu, 2 tematické kontroly a 1 operativní šetření rezortních interních protikorupčních programů.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ministerstva spravedlnosti za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 336 Ministerstvo spravedlnosti

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	3 029 833,76	3 031 830,97	3 570 548,86	117,77
Třída 1 - Daňové příjmy	1 183 830,02	1 183 830,02	1 138 713,28	96,19
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 738 140,00	1 737 969,20	2 221 721,05	127,83
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	140,80	2 328,63	1 653,86
Třída 4 - Přijaté transfery	107 863,73	109 890,95	207 785,90	189,08
Konsolidace příjmů			224,27	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			224,27	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	3 029 833,76	3 031 830,97	3 570 324,59	117,76
Výdaje celkem	28 065 474,34	28 239 484,10	28 268 417,53	100,10
Třída 5 - Běžné výdaje	27 052 533,01	27 169 261,15	27 375 138,67	100,76
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 012 941,34	1 070 222,95	893 278,86	83,47
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	28 065 474,34	28 239 484,10	28 268 417,53	100,10
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-25 035 640,59	-25 207 653,13	-24 698 092,94	-97,98
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-25 035 640,59	-25 207 653,13	-24 697 868,66	-97,98

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 336 Ministerstvo spravedlnosti

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	3 029 833,76	3 031 830,97	0,00	3 570 548,86	117,77
Výdaje celkem	28 065 474,34	28 239 484,10	31 003 248,33	28 268 417,53	100,10
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	0,00	0,00	0,00	2 189,67	x
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	1 183 830,02	1 183 830,02	0,00	1 136 523,61	96,00
v tom: pojistné na důchodové pojištění	1 052 293,35	1 052 293,35	0,00	1 010 536,69	96,03
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	131 536,67	131 536,67	0,00	125 986,92	95,78
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 846 003,73	1 848 000,95	0,00	2 431 835,58	131,59
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	98 088,73	100 085,95	0,00	102 599,21	102,51
příjmy z prostředků finančních mechanismů	9 775,00	9 775,00	0,00	0,00	0,00
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 738 140,00	1 738 140,00	0,00	2 329 236,38	134,01
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdajový blok - Výdaje justiční část	17 081 612,35	17 141 362,22	19 211 442,89	17 395 850,97	101,48
v tom: platy soudců	4 453 009,90	4 453 009,90	4 472 624,67	4 416 860,92	99,19
platy státních zástupců	1 594 785,89	1 594 785,89	1 622 032,93	1 557 768,87	97,68
ostatní výdaje justiční části	11 033 816,56	11 093 566,42	13 116 785,29	11 421 221,19	102,95
Výdajový blok - Výdaje vězeňská část	10 983 861,99	11 098 121,88	11 791 805,45	10 872 566,56	97,97
v tom: dávky důchodového pojištění	717 000,00	708 500,00	708 500,00	707 674,71	99,88
ostatní sociální dávky	608 000,00	623 500,00	623 500,00	617 044,60	98,96
ostatní výdaje vězeňské části	9 658 861,99	9 766 121,88	10 459 805,45	9 547 847,24	97,76
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	15 529 667,58	15 535 167,03	15 874 182,41	15 302 422,21	98,50
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	5 279 472,39	5 280 932,38	5 403 150,18	5 102 271,36	96,62
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	305 570,06	305 634,06	311 267,22	300 181,64	98,22
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	5 667 636,62	5 672 785,16	5 849 855,92	5 658 290,23	99,74
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	3 355 887,74	3 355 887,74	3 355 887,74	3 185 560,10	94,92
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	198 643,47	197 475,58	255 475,58	213 893,72	108,31
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů	1 594 785,89	1 594 785,89	1 622 032,93	1 557 768,87	97,68
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	0,00	7 262,15	7 542,66	7 231,01	99,57
v tom: ze státního rozpočtu celkem	0,00	7 262,15	7 542,66	7 231,01	99,57
v tom: institucionální podpora celkem 4)	0,00	6 201,15	6 481,66	6 170,78	99,51
účelová podpora celkem 4)	0,00	1 061,00	1 061,00	1 060,23	99,93
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	0,00	1 061,00	1 061,00	1 060,23	99,93
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	0,00	6 201,15	6 481,66	6 170,78	99,51
Program sociální prevence a prevence kriminality	16 395,00	16 395,00	17 303,72	14 727,99	89,83

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 336 Ministerstvo spravedlnosti

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Program protidrogové politiky	16 515,00	16 515,00	16 755,18	16 341,49	98,95
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	122 960,32	127 362,96	209 633,72	63 056,41	49,51
v tom: ze státního rozpočtu	24 871,59	27 277,02	42 829,12	13 746,13	50,39
podíl rozpočtu Evropské unie	98 088,73	100 085,95	166 804,61	49 310,29	49,27
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	11 500,00	11 500,00	11 763,78	132,00	1,15
v tom: ze státního rozpočtu	1 725,00	1 725,00	1 725,00	0,00	0,00
podíl prostředků finančních mechanismů	9 775,00	9 775,00	10 038,78	132,00	1,35
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 106 030,03	1 141 821,59	2 306 565,78	948 769,07	83,09

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 343 - Úřad pro ochranu osobních údajů

Úřad pro ochranu osobních údajů (dále jen „Úřad“) byl zřízen zákonem č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, jako nezávislý dozorový orgán v oblasti kontroly nad dodržováním povinností odpovědných subjektů při zpracování osobních údajů. Kontrolní činnost Úřadu je prováděna na základě plánu kontrolní činnosti, podnětů předsedkyně Úřadu a podnětů či stížností, které obsahují upozornění na porušování zákona. Kontrolní činnost Úřadu byla v roce 2018 zásadně dotčena účinností Obecného nařízení o ochraně osobních údajů (GDPR).

Příjmy Úřadu nebyly pro rok 2018 rozpočtovány. Ve skutečnosti byly plněny částkou 3 056,89 tis. Kč. Jednalo se především o přijaté sankční platby ve výši 2 866,21 tis. Kč uložené podle zákona č. 480/2004 Sb., o některých službách informační společnosti, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ve výši 186,00 tis. Kč, převody z vlastních fondů ve výši 3,00 tis. Kč a plnění škodní události ve výši 1,68 tis. Kč.

Rozpočet celkových výdajů Úřadu na rok 2018 byl schválený ve výši 165 469,86 tis. Kč, z toho tvořily 18 900 tis. Kč kapitálové výdaje a 146 569,86 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku byla provedena celkem 3 rozpočtová opatření. Jednalo se o převod finančních prostředků ve výši 3 803 tis. Kč z Úřadu do rozpočtu kapitoly 314 - Ministerstvo vnitra na provoz základních registrů, převod prostředků ve výši 2 000,00 tis. Kč do rozpočtu kapitoly 327 – Ministerstvo dopravy k pokrytí nákladů souvisejících se zavedením slevy jízdného. Dále pak v souladu s usnesením vlády č. 650 ze dne 10. října 2018 došlo ke zvýšení schváleného rozpočtu o 10 000 tis. Kč k zahájení transformačního projektu řešícího obnovu a systémový rozvoj základních registrů. V průběhu roku bylo provedeno 21 rozpočtových opatření v pravomoci kapitoly v souvislosti s aktuálními provozními potřebami Úřadu a dále se jednalo o přesuny v oblasti investičních výdajů na základě předložených investičních záměrů. Rozpočet po změnách ve výši 169 666,86 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán částkou 158 534,20 tis. Kč, tj. na 93,44 % rozpočtu po změnách. Konečný rozpočet činil 188 672,36 tis. Kč, včetně zapojení nároků ve výši 19 005,50 tis. Kč, které byly čerpány částkou 18 578,31 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů, který byl schválený ve výši 146 569,86 tis. Kč a upravený na 142 766,86 tis. Kč, byl čerpán částkou 148 594,10 tis. Kč, tj. na 104,08 % rozpočtu po změnách. Zapojením nároků konečný rozpočet činil 161 320,40 tis. Kč. Na nákup služeb byly použity prostředky ve výši 47 918,16 tis. Kč, tj. 113,67 % rozpočtu po změnách za služby spojené s provozem informačního systému Úřadu, s provozem základních identifikátorů, pošt, telekomunikací, radiokomunikací a peněžních ústavů, nájemné, služby konzultační a právní, školení, vzdělávací akce. Finanční prostředky byly dále čerpány např. na nákup materiálu ve výši 4 150,76 tis. Kč, tj. 255,23 % rozpočtu po změnách a byly použity zejména na celkovou obměnu koncových IT zařízení, tj. na nákup PC, LCD monitorů a notebooků v rámci Úřadu na nákup drobného doplnění kancelářského zařízení a kuchyněk, nákup kancelářského nábytku, dovybavení služebního bytu a kuchyněk, nákup odborných knih, norem, předplatné tisku a nákup ostatního drobného materiálu pro zajištění provozu Úřadu. Na nákup vody, paliv a energie bylo čerpáno 1 482,61 tis. Kč, tj. 90,07 % rozpočtu po změnách. Prostředky na ostatní nákupy byly čerpány částkou 2 816,82 tis. Kč, tj. 53,65 % rozpočtu po změnách, a to na opravy a udržování budovy Úřadu, výdaje spojené s autoprovodem, zabezpečením elektrické požární signalizace (EPS) a elektronického zabezpečovacího systému (EVS), nákup programového vybavení, cestovné a pohoštění. Náhrady výdajů spojených s výkonem funkce podle zákona č. 236/1995 Sb., o platu a dalších náležitostech spojených s výkonem funkce

představitelů státní moci a některých státních orgánů a soudců, ve znění pozdějších předpisů byly poskytnuty předsedkyni Úřadu a 7 inspektorům v celkové výši 2 714,51 tis. Kč, z toho víceúčelová paušální náhrada činila 1 820,51 tis. Kč a naturální plnění pro 5 inspektorů, kteří splňovali zákonné podmínky pro přiznání úhrady nákladů spojených s užíváním přiměřeně vybaveného bytu, bylo poskytnuto ve výši 894 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby provedenou práci byly schváleny v objemu 64 835,72 tis. Kč a nebyly v průběhu roku upraveny. Konečný rozpočet po zapojení nároků činil 66 770,20 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 65 650,92 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 934,49 tis. Kč, což představuje plnění 98,32 % konečného rozpočtu a 101,26 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byly schváleny v objemu 12 041,28 tis. Kč a po zapojení nároků činil konečný rozpočet 12 711,53 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány částkou 12 553,16 tis. Kč, včetně čerpání nároků ve výši 670,24 tis. Kč, což představuje plnění 104,25 % rozpočtu po změnách a 98,75 % konečného rozpočtu. Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě byly schváleny ve výši 39 834,73 tis. Kč a čerpány částkou 40 084,79 tis. Kč, včetně nároků ve výši 450,07 tis. Kč, tj. na 100,63 % rozpočtu po změnách a 99,50 % konečného rozpočtu. Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů byly schváleny ve výši 11 068,80 tis. Kč a byl čerpán ve výši 11 007,49 tis. Kč, včetně nároků ve výši 699,61 tis. Kč, tj. na 99,45 % rozpočtu po změnách a 93,53 % konečného rozpočtu. Počet 109 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 101 zaměstnanců. S ohledem na tuto skutečnost a v souvislosti s čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů se průměrný plat ze 48 123 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil na 52 513 Kč ve skutečnosti, tj. o 9,12 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 46 450 Kč se průměrný plat zvýšil o 13,05 %.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2018 schválený ve výši 18 900 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 26 900 tis. Kč a byl navýšen o zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 451,95 tis. Kč na konečný rozpočet ve výši 27 351,95 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 9 940,09 tis. Kč, což je 36,95 % rozpočtu po změnách a 36,34 % konečného rozpočtu, z toho čerpání nároků činilo 451,95 tis. Kč. Částka 3 600,28 tis. Kč byla použita na pořízení nehmotného investičního majetku a 6 339,81 tis. Kč na pořízení hmotného investičního majetku. Např. na úpravy informačního systému základních registrů bylo investováno 5 756,18 tis. Kč, na používání produktů Microsoft ve výši 1 205,81 tis. Kč a na pořízení klimatizace kanceláří 1 434,92 tis. Kč. V porovnání s rokem 2017 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2018 nižší o 3 796,81 tis. Kč, tj. 72,36 % proti skutečnosti roku 2017.

V Informačním systému programového financování EDS/SMVS byl v roce 2018 sledován program 043V01 „Pořízení, obnova a provozování ICT ÚOOÚ“, na který byly vyčleněny prostředky ve výši 18 900 tis. Kč čerpané částkou 9 940,09 tis. Kč. Program zahrnuje pouze kapitálové výdaje. V rámci programu 043VO1 je zajišťován provoz informačních technologií pro podporu pracovních činností Úřadu a pořízení a obnova majetku ve správě Úřadu, výdaje byly vynaloženy např. na rozšíření provozní dostupnosti a bezpečnosti IS ORG (3 520,10 tis. Kč), klimatizace kanceláří (1 434,92 tis. Kč), pořízení osobního vozidla (934,35 tis. Kč).

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 činil 37 575,48 tis. Kč, z toho profilující výdaje 9 424,59 tis. Kč a neprofilující výdaje 28 150,89 tis. Kč. Z profilujících výdajů byly ukončeny v roce 2018 nároky ve výši 2 299,89 tis. Kč. Profilující výdaje byly čerpány částkou 2 386,44 tis. Kč, z toho 450,07 tis. Kč na platy státních zaměstnanců, 1 484,42 tis. Kč na platy zaměstnanců v pracovním poměru a ostatní platby za provedenou práci ve výši a

451,95 tis. Kč bylo použito v rámci programového financování na akce „Propojení místností č. 103 a 104 ve 2. NP“ a „Rozšíření spisové služby GINIS“. Z neprofilujících výdajů byly čerpány nároky ve výši 16 191,87 tis. Kč především na nákup dlouhodobého hmotného majetku (počítače), služby radiokomunikací a telekomunikací, služby zpracování dat a na příslušenství k platům. Celkem byly v roce 2018 čerpány nároky ve výši 18 578,31 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2018 činil celkem 16 270,10 tis. Kč, z toho nároky z profilujících výdajů 4 738,27 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů 11 531,83 tis. Kč.

V roce 2018 nebyly realizovány v Úřadu žádné vnější kontroly. Na základě Plánu interního auditu Úřadu byla provedena čtyři auditorská šetření zaměřená na provedení prověření strážní služby, funkčnosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému, autoprovoz, nákup služeb informačního systému a informační techniky. Žádná závažná zjištění nebyla identifikována.

Další podrobné údaje o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 343 – Úřad pro ochranu osobních údajů za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 343 Úřad pro ochranu osobních údajů

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			3 056,89	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			3 053,89	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			3,00	0,00
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci			3 056,89	0,00
Výdaje celkem	165 469,86	169 666,86	158 534,20	93,44
Třída 5 - Běžné výdaje	146 569,86	142 766,86	148 594,10	104,08
Třída 6 - Kapitálové výdaje	18 900,00	26 900,00	9 940,09	36,95
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	165 469,86	169 666,86	158 534,20	93,44
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-165 469,86	-169 666,86	-155 477,31	-91,64
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-165 469,86	-169 666,86	-155 477,31	-91,64

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 343 Úřad pro ochranu osobních údajů

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				3 056,89	0,00
Výdaje celkem	165 469,86	169 666,86	188 672,36	158 534,20	93,44
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	3 056,89	x
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	3 056,89	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro ochranu osobních údajů	165 469,86	169 666,86	188 672,36	158 534,20	93,44
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	64 835,72	64 835,72	66 770,21	65 650,92	101,26
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	22 044,15	22 044,15	23 559,00	22 101,10	100,26
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 266,80	1 266,80	1 271,71	1 271,71	100,39
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	12 041,28	12 041,28	12 711,53	12 553,16	104,25
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	39 834,73	39 834,73	40 284,79	40 084,79	100,63
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	11 068,80	11 068,80	11 768,41	11 007,49	99,45
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	18 900,00	26 900,00	27 351,95	9 940,09	36,95

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 344 - Úřad průmyslového vlastnictví

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

Hlavním úkolem Úřadu v roce 2018 bylo zajistit zákonné, nezávislé, nestranné, transparentní, jednotné a včasné rozhodování o všech institutech průmyslových práv a poskytovat všem fyzickým a právnickým osobám služby na vysoké odborné úrovni.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 232 928 tis. Kč byl v roce 2018 naplněn částkou

281 449 tis. Kč, tj. na 120,83 %. Na příjmech se podílely zejména vybrané poplatky za udržování patentů v platnosti (168 667 tis. Kč) a správní poplatky za úkony Úřadu v oblasti ochrany průmyslového vlastnictví (83 698 tis. Kč). Mezi další významnější příjmy se řadí příjem od Světové organizace duševního vlastnictví (WIPO) za rešerše na přihlášky mezinárodních ochranných známek podaných do ČR (17 460 tis. Kč), platby od EU za společné projekty (3 108 tis. Kč), příjmy ze školného (741 tis. Kč), příjmy za rešerše na přihlášky ochranných známek a za poskytování dat o národních ochranných známkách

(781 tis. Kč) a platby od Úřadu duševního vlastnictví Evropské unie (EUIPO) za poskytování dat o národních ochranných známkách a průmyslových vzorech (5 753 tis. Kč). Současně Úřad obdržel 747 tis. Kč mimorozpočtových prostředků od Evropského patentového úřadu (EPO) na realizaci Bilaterálního kooperačního plánu.

Oproti roku 2017 byl skutečný příjem Úřadu vyšší o 4 402 tis. Kč, tj. o 1,59 %. K navýšení příjmů došlo zejména u poplatků za udržování evropských patentů v platnosti

a plateb od EUIPO za poskytování dat o národních ochranných známkách a průmyslových vzorech. Naopak ke snížení příjmů došlo zejména u poplatků za udržování národních patentů v platnosti a příjmy od WIPO za rešerše na přihlášky mezinárodních ochranných známek podaných do ČR.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2018 byl ve výši 194 154 tis. Kč a v průběhu roku nebyl změněn. Konečný rozpočet výdajů byl ve výši 195 738 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 194 223 tis. Kč, vč. nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 948 tis. Kč

a mimorozpočtových prostředků ve výši 682 tis. Kč. Čerpání výdajů činilo 100,04 % rozpočtu po změnách a 99,23 % konečného rozpočtu.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu byly ke dni 1. 1. 2018 vykázány v celkové výši 951 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 9 tis. Kč (nečerpané prostředky z předchozích let na platy a ostatní platby za provedenou práci kromě platů státních zaměstnanců) a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 942 tis. Kč.

V průběhu roku 2018 došlo k čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši

948 tis. Kč, a to na platy a ostatní platby za provedenou práci kromě platů státních zaměstnanců (9 tis. Kč) a na provoz Úřadu (864 tis. Kč) a na pojistné placené zaměstnavatelem 75 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů byl ke dni

31. 12. 2018 vykázán v celkové výši 3 tis. Kč, a to na neprofilujících výdajích.

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2018 byl ve výši 182 564 tis. Kč a v průběhu roku nebyl upraven. Skutečné čerpání běžných výdajů činilo 182 942 tis. Kč, tj. na 100,21 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2017 bylo čerpání běžných výdajů v roce 2018 vyšší

o 4 964 tis. Kč, tj. o 2,79 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly na rok 2018 schválené v objemu 103 207 tis. Kč a po změnách se zvýšily na 103 746 tis. Kč. Ve skutečnosti byly tyto výdaje čerpány ve výši 103 636 tis. Kč, tj. 99,89 % rozpočtu po změnách. Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci tvořily cca 56,65 % celkových běžných výdajů.

Objem prostředků na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byl schválen ve výši 14 904 tis. Kč, v průběhu roku nebyl rozpočet změněn a rozpočet po změnách byl ve stejné výši jako schválený rozpočet. Ve skutečnosti byly tyto platy čerpány ve výši 14 903 tis. Kč, tj. 99,99 % rozpočtu po změnách.

Na platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě byl schválen rozpočet ve výši 87 439 tis. Kč a v průběhu roku nedošlo k jeho změně. Skutečné čerpání na tyto platy bylo ve výši 87 324 tis. Kč, tj. na 99,87 % rozpočtu po změnách.

Počet zaměstnanců ve schváleném rozpočtu a v rozpočtu po změnách byl stanoven na 229. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl ve výši 203,42. Příčinou nenaplnění stavu je především nedostatek vhodných uchazečů – zájemců o práci s vysokou mírou odbornosti, zejména právníků, specialistů ve výpočetní technice a vysokoškolsky vzdělaných techniků, kteří jsou současně dobře jazykově vybaveni. Z celkově vypsanych 29 výběrových řízení muselo být 9 zrušeno z důvodů nepřihlášení vhodného uchazeče.

Průměrný plat na přepočtený stav 203 zaměstnanců v roce 2018 činil 41 878 Kč. Oproti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 38 672 Kč se průměrný plat tak zvýšil o 3 206 Kč, tj. o 8,29 %.

Ostatní běžné výdaje byly čerpány na zajištění provozu a odborných činností úřadu. Jednalo se zejména o výdaje na nákup služeb na zpracování dat výdaje na provoz a údržbu HW a SW (10 353 tis. Kč), na ostrahu, úklid, odvoz odpadu, tisk patentové literatury, překlady (8 917 tis. Kč), na nákup materiálu (4 547 tis. Kč), na opravy a údržbu (3 830 tis. Kč), nákup vody, paliv a energií (3 276 tis. Kč) a cestovné (2 420 tis. Kč).

Úřad se v roce 2018 také podílel na realizaci jednoročního komunitárního programu s Úřadem duševního vlastnictví Evropské unie (EUIPO) a na jeho realizaci bylo vynaloženo celkem 3 239 tis. Kč, z toho ze státního rozpočtu 324 tis. Kč a z prostředků EU 2 915 tis. Kč.

Kapitálové výdaje státního rozpočtu byly pro rok 2018 schváleny ve výši 11 590 tis. Kč a ke změně schváleného rozpočtu nedošlo. Do kapitálových výdajů nebyly zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů a konečný rozpočet kapitálových výdajů byl tak ve stejné výši jako schválený rozpočet. Skutečné čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 11 281 tis. Kč, což představuje plnění na 97,33 % schváleného rozpočtu i konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2017 bylo čerpání kapitálových výdajů nižší o 7 611 tis. Kč. V roce 2017 byla realizována akce na zateplení budovy úřadu s celkovými výdaji ve výši 7 809 tis. Kč, která významně ovlivnila vyšší čerpání kapitálových výdajů v roce 2017.

V oblasti ICT byly kapitálové výdaje v roce 2018 vynaloženy zejména na upgrade informačního systému pro řízení o přihláškách a vedení rejstříků průmyslových práv, informačního systému duševního vlastnictví a na zprovoznění nového ekonomického informačního systému. Současně došlo k obnově a rozšíření HW. Jednalo se o nákup serverů a diskových polí. Celkově bylo v roce 2018 v této oblasti vyčerpáno 11 113 tis. Kč. V rámci strojů a zařízení byly kapitálové výdaje čerpány na pořízení perforovacího stroje ve výši 168 tis. Kč. Veškeré kapitálové výdaje byly vedeny v programovém financování EDS/SMVS.

V roce 2018 úřad zahájil realizaci nového programu č. 044 02 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu průmyslového vlastnictví od r. 2018“. Program se skládá ze dvou podprogramů č. 044 021 – „Pořízení, obnova a provozování ICT Úřadu průmyslového

vlastnictví“ a č. 044 022 – „Pořízení a obnova majetku ve správě Úřadu průmyslového vlastnictví“. Schválený rozpočet na financování programu byl v roce 2018 ve výši 11 590 tis. Kč a k jeho změně nedošlo. V průběhu roku nebyly do rozpočtu zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů a konečný rozpočet byl tak ve stejné výši jako schválený rozpočet. Na realizaci programu v roce 2018 byly vynaloženy pouze kapitálové výdaje ve výši 11 281 tis. Kč.

V roce 2018 se zaměstnanci Úřadu zúčastnili celkem 142 zahraničních pracovních cest, na které bylo z prostředků státního rozpočtu vynaloženo 2 350 tis. Kč. Většina uskutečněných zahraničních pracovních cest byla spojena s členstvím ČR v Evropské unii, Světové organizaci duševního vlastnictví (WIPO), Visegrádském patentovém institutu (VPI) a v Evropské patentové organizaci.

V průběhu roku 2018 byly v Úřadu provedeny 2 externí kontroly, a to Finančním úřadem pro hl. m. Prahu, územním pracovištěm pro Prahu 1 a Ministerstvem vnitra. Kontrolou Finančního úřadu pro hl. m. Prahu nebyly shledány žádné nedostatky. Kontrola Ministerstva vnitra zjistila nedostatky v oblasti hodnocení státních zaměstnanců a navržená opatření byla Úřadem přijata.

V roce 2018 bylo interním auditorem Úřadu provedeno a uzavřeno 6 interních auditů, z toho 4 zaměřené do ekonomické oblasti, 1 zaměřený na soulad činnosti Úřadu se spisovým řádem a 1 na kamerový systém.

Další podrobné informace a údaje o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 344 Úřad průmyslového vlastnictví

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	232 927,52	232 927,52	281 449,31	120,83
Třída 1 - Daňové příjmy	80 000,00	80 000,00	83 697,99	104,62
Třída 2 - Nedaňové příjmy	149 995,00	149 995,00	193 874,12	129,25
Třída 3 - Kapitálové příjmy	5,00	5,00	0,29	5,70
Třída 4 - Přijaté transfery	2 927,52	2 927,52	3 876,91	132,43
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	232 927,52	232 927,52	281 449,31	120,83
Výdaje celkem	194 153,66	194 153,66	194 222,92	100,04
Třída 5 - Běžné výdaje	182 563,66	182 563,66	182 942,00	100,21
Třída 6 - Kapitálové výdaje	11 590,00	11 590,00	11 280,92	97,33
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	194 153,66	194 153,66	194 222,92	100,04
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	38 773,86	38 773,86	87 226,39	224,96
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	38 773,86	38 773,86	87 226,39	224,96

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 344 Úřad průmyslového vlastnictví

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	232 927,52	232 927,52	0,00	281 449,31	120,83
Výdaje celkem	194 153,66	194 153,66	195 738,08	194 222,92	100,04
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	80 000,00	80 000,00	0,00	83 697,99	104,62
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	152 927,52	152 927,52	0,00	197 751,31	129,31
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	2 927,52	2 927,52	0,00	3 107,87	106,16
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	150 000,00	150 000,00	0,00	194 643,44	129,76
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu průmyslového vlastnictví	194 153,66	194 153,66	195 738,08	194 222,92	100,04
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	103 207,26	103 746,24	103 643,30	103 635,77	99,89
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	34 796,65	34 886,65	34 961,48	34 927,91	100,12
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	2 046,86	2 046,86	2 046,86	2 045,17	99,92
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	14 904,35	14 904,35	14 904,35	14 903,30	99,99
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	87 438,72	87 438,72	87 327,18	87 323,71	99,87
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	3 252,80	3 252,80	3 252,80	3 239,36	99,59
v tom: ze státního rozpočtu	325,28	325,28	325,28	323,93	99,59
podíl rozpočtu Evropské unie	2 927,52	2 927,52	2 927,52	2 915,42	99,59
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	11 590,00	11 590,00	11 590,00	11 280,92	97,33

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 345 - Český statistický úřad

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

Příjmy ČSÚ byly rozpočtovány v celkové výši 9 950 tis. Kč, z toho ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery ve výši 3 060 tis. Kč a příjmy z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky ve výši 6 890 tis. Kč. V průběhu roku 2018 nebyl rozpočet příjmů upravován. Skutečné celkové příjmy v roce 2018 dosáhly částky 14 944 tis. Kč, tj. 150,19 % rozpočtovaných příjmů. Příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky dosáhly výše 10 947 tis. Kč, ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery byly ve výši 3 996 tis. Kč. Jedná se např. o vytváření speciálních výstupů na míru, prodej dat pro vědecké a výzkumné účely. Na jejich vývoj má vliv neustále se zvyšující nabídka veřejně dostupných dat na webových stránkách ČSÚ a EUROSTATU.

Schválený rozpočet celkových výdajů ve výši 1 005 603 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními na 1 123 110 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 1 454 669 tis. Kč. Čerpání výdajů ve skutečnosti dosáhlo výše 1 166 843 tis. Kč, tj. 103,89 % rozpočtu po změnách a 80,21 % konečného rozpočtu.

Rozpočet běžných výdajů byl schválený ve výši 940 831 tis. Kč, upraven na částku 1 058 337 tis. Kč a čerpán ve výši 1 112 412 tis. Kč, tj. 105,11 % rozpočtu po změnách. Běžné výdaje byly čerpány na volby do Parlamentu ČR ve výši 19 804 tis. Kč (jednalo se o řádné a doplňovací volby do Senátu Parlamentu ČR), do zastupitelstev obcí ve výši 57 288 tis. Kč (jednalo se o řádné a doplňovací volby), na volbu prezidenta republiky ve výši 46 505 tis. Kč (použity prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů). Další běžné výdaje byly čerpány ve výši 3 137 tis. Kč na přípravu a zajištění Sčítání lidu, bytu a domů v roce 2021. V rámci běžných výdajů bylo uhrazeno 32 tis. Kč na členské příspěvky mezinárodním nevládním organizacím. Největší část čerpání běžných výdajů tvořily výdaje na vlastní činnost ČSÚ, a to ve výši 985 646 tis. Kč, kde převážnou část tvořily výdaje na platy včetně příslušenství.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 597 385 tis. Kč a upraveny na částku 630 154 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 739 938 tis. Kč, skutečné čerpání bylo ve výši 658 770 tis. Kč, což představuje plnění 104,54 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byly schváleny ve výši 58 919 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na 56 077 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 86 376 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky na tyto platy ve výši 64 386 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů, což představuje plnění 114,82 % rozpočtu po změnách a 74,54 % konečného rozpočtu. Na platy zaměstnanců na služebních místech byl rozpočet schválen ve výši 509 942 tis. Kč a upraven na částku 536 351 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 603 316 tis. Kč. Skutečné čerpání prostředků na tyto platy bylo ve výši 559 776 tis. Kč,

tj. plnění na 104,37 % rozpočtu po změnách a 92,78 % konečného rozpočtu. Prostředky na plat předsedy ČSÚ, jehož plat je odvozen od platů ústavních činitelů, byly schváleny ve výši 2 106 tis. Kč, nebyly upraveny a byly čerpány částkou 1 891 tis. Kč, tj. na 89,78%. Počet 1 390 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 1 291 zaměstnanců, což představuje 99 neobsazených míst. S ohledem na tyto skutečnosti a čerpání mimorozpočtových zdrojů se celkový průměrný plat 34 231 Kč ve schváleném rozpočtu zvýšil ve skutečnosti na 40 417 Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů kapitoly ČSÚ na rok 2018 byl schválen ve výši 64 772 tis. Kč. Ke změně kapitálových výdajů v průběhu roku nedošlo. Do rozpočtu kapitálových výdajů byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů z minulých let a prostředky FKSP a konečný rozpočet by tak ve výši 146 250 tis. Kč. Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 54 431 tis. Kč, tj. plnění na 84,03 % schváleného rozpočtu a na 37,22 % konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2017 došlo ke snížení čerpání kapitálových výdajů o 30 740 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly čerpány především v oblasti ICT, a to zejména na zabezpečení udržitelnosti projektu Základního registru osob (19 179 tis. Kč), obnovu infrastrukturních serverů v ústředí ČSÚ (9 087 tis. Kč), pořízení procesorů na IBM serverech (5 988 tis. Kč), dokoupení licencí Oracle (4 226 tis. Kč), úpravu existující soustavy statistických registrů (2 023 tis. Kč) a na redesign Statistického informačního systému v návaznosti na zavedení eGovernmentu (2 970 tis. Kč). Další kapitálové výdaje byly vynaloženy na rekonstrukci zvedacího zařízení v budově ČSÚ na Skalce (2 991 tis. Kč), pořízení služebních vozidel (1 811 tis. Kč) a na nákup strojů a zřízení.

Veškeré výdaje vedené v informačním systému EDS/SMVS v roce 2018 byly realizovány v programu 145 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ – od r. 2007“ a v novém programu 045 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ od roku 2018“. Rozpočet výdajů kapitoly na financování programů reprodukce majetku sledovaných v informačního systému EDS/SMVS na rok 2018 byl schválen ve výši 96 362 tis. Kč, rozpočet po změnách byl ve výši 93 704 tis. Kč. Čerpání činilo 83 330 tis. Kč (z rozpočtových zdrojů 60 902 tis. Kč, z uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů 22 291 tis. Kč a převodem z účtu FKSP 138 tis. Kč). Uvedené výdaje programů obsahují související běžné výdaje ve výši 28 900 tis. Kč.

Na programy spolufinancované z EU bylo v roce 2018 rozpočtováno celkem 9 157 tis. Kč, a v průběhu roku rozpočet nebyl upraven. Konečný rozpočet činil 17 605 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 10 832 tis. Kč, tj. 118,29 % rozpočtu po změnách (z toho 7 720 tis. Kč tvořil podíl prostředků EU a 3 112 tis. Kč podíl státního rozpočtu).

V roce 2018 financoval Český statistický úřad z rozpočtových prostředků Komunitární program 2014+ s 11 projekty spolufinancovanými z prostředků EU, dále 12 projektů Komunitárního programu 2014+ z nároků nespotřebovaných výdajů a 1 projekt z rezervního fondu v celkové výši 9 685 tis. Kč.

Z mimorozpočtových prostředků (tj. z prostředků poskytnutých na příjmový účet ze zahraničí a z rezervního fondu) byly financovány mise a studijní návštěvy Twinning out, mise v rámci TAIEXu a cestovné na misi v Moldávii.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů byl k 1. 1. 2018 ve výši 426 099 tis. Kč, v tom profilující výdaje 248 856 tis. Kč a neprofilující výdaje 177 243 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků byl k 31. 12. 2018 ve výši 174 480 tis. Kč, v tom profilující výdaje 135 647 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 38 833 tis. Kč. V průběhu roku 2017 bylo zapojeno celkem 329 107 tis. Kč nároků, které byly čerpány ve výši 243 086 tis. Kč. Z nespotřebovaných profilujících výdajů bylo čerpáno

celkem 164 677 tis. Kč, a to zejména na platy zaměstnanců, programy vedené v informačním systému EDS/SMVS a na účelově určené výdaje (volby prezidenta republiky) a Komunitárního programu. Z nespotřebovaných neprofilujících výdajů bylo čerpáno 78 409 tis. Kč, a to zejména na příslušenství ke mzdovým prostředkům, servis a služby serverů a aplikací, licenční poplatky a servis služby Oracle. V roce 2018 ČSÚ vypořádal nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 8 532 tis. Kč u projektů, které již skončily, nebo pominul jejich účel. O tuto částku byl snížen stav nároků z nespotřebovaných výdajů.

V roce 2018 se uskutečnilo celkem 7 vnějších kontrol – Nejvyšším kontrolním úřadem, Odborovým svazem státních orgánů a organizací, Ministerstvem financí, Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových, Pražskou správou sociálního zabezpečení, Oblastním inspektorátem práce pro Plzeňský a Karlovarský kraj a Všeobecnou zdravotní pojišťovnou ČR. Uvedené kontroly proběhly bez závažných zjištění a v případě zjištěných nedostatků byla přijata opatření k jejich odstranění. V roce 2018 byly provedeny tři interní audity na systém řízení rizik, evidenci smluv a inventarizaci majetku. Navrhovaná doporučení byla přijata.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 345 Český statistický úřad

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	9 949,80	9 949,80	14 943,63	150,19
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 000,00	3 000,00	3 250,45	108,35
Třída 3 - Kapitálové příjmy			15,75	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	6 949,80	6 949,80	11 677,42	168,03
Konsolidace příjmů			1 114,17	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			960,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů			154,17	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	9 949,80	9 949,80	13 829,46	138,99
Výdaje celkem	1 005 603,49	1 123 109,58	1 166 842,71	103,89
Třída 5 - Běžné výdaje	940 831,37	1 058 337,45	1 112 412,18	105,11
Třída 6 - Kapitálové výdaje	64 772,13	64 772,13	54 430,52	84,03
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	851,11	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	851,11	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	1 005 603,49	1 123 109,58	1 165 991,60	103,82
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-995 653,69	-1 113 159,78	-1 152 162,14	-103,50
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-995 653,69	-1 113 159,78	-1 151 899,08	-103,48

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 345 Český statistický úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	9 949,80	9 949,80	0,00	14 943,63	150,19
Výdaje celkem	1 005 603,49	1 123 109,58	1 454 669,31	1 166 842,71	103,89
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	9 949,80	9 949,80	0,00	14 943,63	150,19
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	6 889,80	6 889,80	0,00	10 947,23	158,89
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	3 060,00	3 060,00	0,00	3 996,40	130,60
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého statistického úřadu	1 005 603,49	1 123 109,58	1 454 669,31	1 166 842,71	103,89
v tom: výdaje na volby a referenda	13 600,00	108 410,56	161 549,62	131 358,47	121,17
výdaje na Sčítání lidu, domů a bytů	0,00	45 000,00	45 769,76	3 137,22	6,97
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého statistického úřadu	992 003,49	969 699,02	1 247 349,93	1 032 347,02	106,46
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	597 384,65	630 154,36	739 937,87	658 769,67	104,54
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	199 665,48	198 775,15	236 116,10	216 180,53	108,76
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	11 419,37	11 890,50	13 835,81	12 521,06	105,30
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	58 919,38	56 076,78	86 375,97	64 386,42	114,82
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	509 941,62	536 350,52	603 316,00	559 775,70	104,37
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	2 106,00	2 106,00	2 106,00	1 890,70	89,78
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	9 156,69	9 156,69	17 605,09	10 831,70	118,29
v tom: ze státního rozpočtu	2 266,89	2 266,89	4 749,64	3 111,86	137,27
podíl rozpočtu Evropské unie	6 889,80	6 889,80	12 855,46	7 719,84	112,05
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	96 362,13	93 704,31	176 170,97	83 330,39	88,93

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 346 - Český úřad zeměměřický a katastrální

Český úřad zeměměřický a katastrální (dále jen „ČÚZK“) a jím řízené organizační složky státu (dále jen „OSS“) byly zřízeny zákonem č. 359/1992 Sb., o zeměměřických a katastrálních orgánech, ve znění pozdějších předpisů. Tento zákon rovněž vymezuje působnost ČÚZK ústředního správního úřadu, 14 katastrálních úřadů (dále jen „KÚ“), 7 zeměměřických a katastrálních inspektorátů (dále jen „ZKI“) a Zeměměřického úřadu (dále jen „ZÚ“). V souladu se zákonem č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích, ve znění pozdějších předpisů, je ČÚZK zřizovatelem veřejné výzkumné instituce Výzkumný ústav geodetický, topografický a kartografický (dále jen „VÚGTK, v.v.i.“), jejíž financování je od roku 2012 zajištěno v rámci výdajů kapitoly 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy. Kapitola 346 ČÚZK zajišťuje prostřednictvím svých podřízených OSS státní správu na úseku zeměměřictví a katastru nemovitostí (dále jen „KN“) České republiky, včetně její kontroly, mezinárodní spolupráci v oblasti zeměměřictví a KN a prostřednictvím VÚGTK, v.v.i. zajišťuje plnění úkolů v oblasti výzkumu a vývoje se zaměřením na oblast zeměměřictví a KN.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Příjmy celkem na rok 2018 ve výši 700 000 tis. Kč byl v průběhu roku změněn na 713 440 tis. Kč. Skutečné příjmy činily celkem 849376 tis. Kč, tj. 119,05 % rozpočtu po změnách. Celkové příjmy byly překročeny jak díky vyšším daňovým příjmům ze správních poplatků, tak nedaňovým příjmům. Daňové příjmy kapitoly 346 - ČÚZK představují příjmy za správní poplatky vybírané jednotlivými katastrálními pracovišti za návrh na vklad do katastru nemovitostí, za veřejné listiny z katastru nemovitostí a za potvrzování geometrických plánů. Kromě toho vybraly katastrální úřady v roce 2018 správní poplatky formou kolkových známek v celkové hodnotě 194 220 tis. Kč. Tyto správní poplatky jsou příjmem kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa. Rozpočet daňových příjmů stanovený ve výši 550 000 tis. Kč se nezměnil a skutečně docílené příjmy činily celkem 618 146 tis. Kč, tj. plnění na 112,39 % rozpočtu po změnách. Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem stanovené schváleným rozpočtem ve výši 150 000 tis. Kč byly v roce 2018 upraveny na 163 440 tis. Kč. Objem skutečně docílených nedaňových příjmů činil 231 230 tis. Kč, tj. 141,48 % rozpočtu po změnách. Největší část těchto nedaňových příjmů tvořily tradičně příjmy z vlastní činnosti v objemu 219 302 tis. Kč, tj. 153,50 % rozpočtu po změnách. Objem příjmů z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky celkem nebyl pro rok 2018 ve schváleném rozpočtu stanoven. Na základě rozpočtového opatření byl ukazatel upraven na částku 13 440 tis. Kč. Jednalo se o příjmy na projekt „Rozvoj ZABAGED 2014+“ v rámci IROP.

Schválené celkové výdaje kapitoly ve výši 3 283 644 tis. Kč byly v roce 2018 navýšeny jedenácti rozpočtovými opatřeními celkem o 16 613 tis. Kč. Celkové čerpání výdajů činilo 3 327 114 tis. Kč, tj. 100,81 % rozpočtu po změnách. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno použitím mimorozpočtových zdrojů ve výši 529 tis. Kč a dále použitím nároků z nespotebvaných výdajů ve výši 55 752 tis. Kč. Nároky z nespotebvaných výdajů byly použity zejména na akce vedené v Informačním systému programového financování EDS/SMVS a na další rozpočtem nezajištěné provozní potřeby. Nároky z nespotebvaných výdajů organizačních složek státu kapitoly 346 - ČÚZK činily k 1. lednu 2018 celkem 58 960 tis. Kč, v tom nároky z nespotebvaných profilujících výdajů 33 603 tis. Kč a neprofilujících výdajů 25 357 tis. Kč. K 31. 12. 2018 činil zůstatek nároků z nespotebvaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků celkem 3 079 tis. Kč, v tom 2 547 tis. Kč profilující výdaje a 532 tis. Kč neprofilující výdaje.

Největší část výdajů tvořily výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci, povinné pojistné placené zaměstnavatelem a převod fondu kulturních a sociálních potřeb (74,90 %

skutečných výdajů). Ostatní věcné výdaje (17,66 %) zahrnovaly výdaje na plnění zákonem daných věcných úkolů a výdaje na provoz, údržbu a opravy majetku. Zbytek tvořily výdaje vedené v Informačním systému programového financování EDS/SMVS. Z pohledu jednotlivých typů organizačních složek státu zůstává největší objem výdajů u katastrálních úřadů.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 1 832 556 tis. Kč nebyly upraveny a byly čerpány ve výši 1 832 443 tis. Kč, tj. na 99,99 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 1 834 854 tis. Kč byl čerpán na 99,87 %. Schválený počet 5 230 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upraven a byl plněn na 94,78 %. Nenaplněno zůstalo 273 míst, z toho 20 u ústředního orgánu, 225 u katastrálních úřadů, 7 u zeměměřických a katastrálních inspektorátů a 21 u Zeměměřického úřadu. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotebovaných výdajů se skutečný průměrný plat v roce 2018 zvýšil z 29 158 Kč rozpočtu po změnách na 30 757 Kč, tj. o 5,49 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 28 584 Kč se průměrný plat zvýšil o 7,60 %.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 623 066 tis. Kč upraven na 622 978 tis. Kč byl čerpán ve výši 622 675 tis. Kč.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Převod FKSP ve výši 36 641 tis. Kč byl v průběhu roku 2018 navýšen na 36 775 tis. Kč. Skutečně provedený převod FKSP činil 36 758 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotebovaných výdajů, tj. 99,95 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet závazných ukazatelů „Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky celkem“ a „Příjmy z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky celkem“ byly ve schváleném rozpočtu nulové. Na základě rozpočtového opatření došlo v roce 2018 k úpravě výše uvedených závazných ukazatelů, a to k souvztažnému navýšení příjmů a výdajů z rozpočtu EU o 13 440 tis. Kč a ze státního rozpočtu o 3 181 tis. Kč. Jednalo se o příjmy a výdaje jediného projektu v rámci IROP. Skutečné čerpání způsobilých výdajů na projekt činilo v roce 2018 celkem 11 697 tis. Kč, v tom 2 239 tis. Kč ze státního rozpočtu a 9 458 tis. Kč podíl rozpočtu EU. Nevyčerpané způsobilé výdaje ve výši 4 924 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 942 tis. Kč a 3 982 tis. Kč podíl rozpočtu EU, budou vykázány jako nároky z nespotebovaných profilujících výdajů a použity v následujících letech. Nezpůsobilé výdaje rozpočtované ve výši 480 tis. Kč byly v roce 2018 v plné výši vyčerpány.

Výdaje účelově určené na financování programů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS v roce 2018 zahrnovaly investiční a neinvestiční výdaje určené na pořízení, technické zhodnocení, údržbu, opravy a provoz hmotného a nehmotného majetku všech organizačních složek státu resortu. Schválený rozpočet programových výdajů na rok 2018 v celkové výši 220 085 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na 235 731 tis. Kč. V roce 2018 byly v kapitole 346 - ČÚZK evidovány v Informačním systému programového financování EDS/SMVS dva programy. Program č. 046 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního“ a program č. 146 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního – od r. 2007“. Čerpání závazného ukazatele „Výdaje na programy vedené v Informačním systému programového financování celkem“ v roce 2018 činilo 247 480 tis. Kč, včetně povoleného překročení výdajů ve výši 29 125 tis. Kč (nároky z nespotebovaných výdajů a mimorozpočtové prostředky).

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 189 625 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o 13 650 tis. Kč na 203 275 tis. Kč. Skutečně čerpané nároky z nespotebovaných výdajů činily celkem 27 228 tis. Kč. Největší část kapitálových výdajů byly investiční výdaje na ICT (63,47 %) a výdaje na technické zhodnocení budov (19,41 %), zbývající část představovaly

výdaje na pořízení dopravní, měřické a reprografické techniky. Nejvýraznější nárůst byl u dopravních prostředků, neboť v roce 2018 došlo z důvodu zrušení veřejné zakázky v roce 2017 k pořízení vozidel jak z rozpočtu roku 2018, tak z nevyčerpaných výdajů roku 2017. K nárůstu výdajů došlo i u výdajů ICT a u pořízení strojů, přístrojů a zařízení zejména z důvodu nutné obnovy části měřické techniky. V porovnání s rokem 2017 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2018 vyšší o 51 898 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2018 proti skutečnosti roku 2017 je 132,03 %.

Dle položek rozpočtové skladby bylo vyčerpáno na programové vybavení 101 043 tis. Kč, budovy, haly a stavby 36 269 tis. Kč, stroje, přístroje a zařízení 19 864 tis. Kč, dopravní prostředky 22 482 tis. Kč, výpočetní techniku 34 208 tis. Kč a pozemky 77 tis. Kč.

V roce 2018 provedly kontrolu finanční úřady na 14 katastrálních pracovištích zaměřenou na výběr správních poplatků. Při kontrolách nebyly zjištěny závažnější nedostatky (na 5 pracovištích bez nálezu). Bez nálezu proběhla kontrola Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových zaměřená na shodu údajů v CRAB se skutečností na KU pro Jihočeský kraj a kontrola odboru strukturálních fondů Ministerstva vnitra na udržitelnost projektu „DMS ČÚZK v návaznosti na zavedení elektronické konverze dokumentů a datové schránky“.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Českého úřadu zeměměřického a katastrálního za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 346 Český úřad zeměměřický a katastrální

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	700 000,00	713 440,24	849 376,09	119,05
Třída 1 - Daňové příjmy	550 000,00	550 000,00	618 145,66	112,39
Třída 2 - Nedaňové příjmy	150 000,00	149 613,40	230 046,79	153,76
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	384,60	603,78	156,99
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	13 442,24	579,86	4,31
Konsolidace příjmů			533,77	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			33,77	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS			500,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	700 000,00	713 440,24	848 842,33	118,98
Výdaje celkem	3 283 644,47	3 300 256,74	3 327 113,71	100,81
Třída 5 - Běžné výdaje	3 094 019,47	3 096 981,98	3 113 171,07	100,52
Třída 6 - Kapitálové výdaje	189 625,00	203 274,76	213 942,65	105,25
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	3 283 644,47	3 300 256,74	3 327 113,71	100,81
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-2 583 644,47	-2 586 816,51	-2 478 271,39	-95,80
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-2 583 644,47	-2 586 816,51	-2 477 737,62	-95,78

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 346 Český úřad zeměměřický a katastrální

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	700 000,00	713 440,24	0,00	849 376,09	119,05
Výdaje celkem	3 283 644,47	3 300 256,74	3 356 756,24	3 327 113,71	100,81
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	550 000,00	550 000,00	0,00	618 145,66	112,39
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	150 000,00	163 440,24	0,00	231 230,43	141,48
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	13 440,24	0,00	0,00	0,00
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	150 000,00	150 000,00	0,00	231 230,43	154,15
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého úřadu zeměměřického a katastrálního	3 283 644,47	3 300 256,74	3 356 756,24	3 327 113,71	100,81
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	1 832 555,80	1 832 555,80	1 834 853,87	1 832 443,48	99,99
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	623 066,05	622 978,37	623 878,74	622 674,47	99,95
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	36 640,80	36 775,21	36 801,72	36 758,36	99,95
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	117 646,14	118 016,94	118 927,23	118 058,82	100,04
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	1 712 328,15	1 711 892,35	1 712 711,33	1 711 612,88	99,98
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	16 621,00	16 621,00	11 696,83	70,37
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	3 180,76	3 180,76	2 238,42	70,37
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	13 440,24	13 440,24	9 458,41	70,37
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	220 085,00	235 730,64	265 029,76	247 479,89	104,98

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

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

Kapitola 348 - Český báňský úřad

Český báňský úřad (dále jen „ČBÚ“) je na základě zákona č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, ústředním orgánem státní správy. Státní báňská správa (dále jen „SBS“), tj. ČBÚ a osm obvodních báňských úřadů (dále jen „OBÚ“), je zřízena zákonem č. 61/1988 Sb., o hornické činnosti, výbušninách a o státní báňské správě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 61/1988 Sb.“). SBS vykonává vrchní dozor nad dodržováním horního zákona, zákona č. 61/1988 Sb. a předpisů vydaných na jejich základě, pokud upravují ochranu a využívání ložisek nerostů, bezpečnost provozu, zajištění chráněných objektů a zájmů před účinky hornické činnosti a nakládání s výbušninami, a nad dodržováním obecně závazných právních předpisů, které upravují bezpečnost a ochranu zdraví při práci, bezpečnost technických zařízení, požární ochranu v podzemí a pracovní podmínky v organizacích, pokud vykonávají hornickou činnost nebo činnost prováděnou hornickým způsobem a bezpečnost při nakládání s výbušninami, a dozor nad zajišťováním bezpečného stavu podzemních objektů. OBÚ vykonávají správu úhrad z dobývacího prostoru a správu úhrad z vydobytých nerostů, které ve smyslu § 2 odst. 3 písm. b) zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, mají charakter daně.

Schválený rozpočet kapitoly na rok 2018 zahrnoval finanční prostředky vlastního úřadu (ČBÚ) a prostředky na činnost OBÚ. Rozpočet příjmů ve výši 442 554 tis. Kč nebyl v roce 2018 upravován. Příjmy ve skutečnosti dosáhly výše 430 053 tis. Kč, tj. plnění na 97,18 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy byly splněny na 97,24 % rozpočtu po změnách. Naplnění nedaňových příjmů nejvíce ovlivňuje rozpočtová položka 2212 – Sankční platby přijaté od jiných subjektů. Příjem byl rozpočtem stanoven ve výši 1 951 tis. Kč, skutečný příjem činil 1 635 tis. Kč, tj. 83,82 % rozpočtu po změnách. Plnění je odvislé od počtu správních řízení, v nichž byla na základě jejich závěrů uložena sankce. ČBÚ vázal finanční prostředky ve výši 51 tis. Kč za nenaplněné nedaňové příjmy vyjma příjmů z pokut. Celkově byl příjem ČBÚ z titulu příjemce části výnosu úhrady z vydobytých nerostů ve výši 427 780 tis. Kč, bez příslušenství. Oproti rozpočtované částce ve výši 439 954 tis. Kč bylo plnění ve výši 97,23 %.

Schválený rozpočet výdajů celkem kapitoly ČBÚ pro rok 2018 činil 170 730 tis. Kč a v průběhu roku nebyl upraven. ČBÚ čerpal celkové výdaje částkou 159 732 tis. Kč, tj. na 93,56 % rozpočtu po změnách. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 byl ve výši 8 163 tis. Kč, z toho neprofilující nároky ve výši 1 988 tis. Kč a profilující ve výši 6 175 tis. Kč. V roce 2018 byly zapojeny nároky ve výši 4 559 tis. Kč, v tom profilující ve výši 3 671 tis. Kč a neprofilující nároky ve výši 888 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2018 činil 4 093 tis. Kč, v tom profilující ve výši 2 992 tis. Kč a neprofilující nároky ve výši 1 101 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené i rozpočtu po změnách byly v objemu 99 787 tis. Kč a byly čerpány ve výši 100 753 tis. Kč, což představuje plnění 100,97 % rozpočtu po změnách. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly zapojeny ve výši 1 100 tis. Kč. Schválený počet 194 zaměstnanců se v průběhu roku 2018 nezměnil a byl ve skutečnosti plněn na 96,91 %. Nenaplněno zůstalo 6 míst. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotřebovaných výdajů se průměrný plat v roce 2018 zvýšil ze 42 823 Kč rozpočtu po změnách na 44 551 Kč ve skutečnosti, tj. o 4,04 %. Povinné pojistné placené zaměstnavatelem v rozpočtu po změnách činilo 33 927 tis. Kč a bylo čerpáno ve výši 34 106 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 374 tis. Kč, tj. na 100,53 % rozpočtu po změnách. Ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb byl plněn ve skutečnosti na 100,98 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 22 tis. Kč.

V ostatních běžných výdajích bylo čerpáno v podseskupení položek 513 - Nákup materiálu ve výši 2 190 tis. Kč, tj. 120,55 % rozpočtu po změnách. Oproti skutečnosti roku 2017 došlo ke snížení o 1 tis. Kč. Na podseskupení položek 515 – Nákup vody, paliv a energie celkové čerpání činilo 2 680 tis. Kč, což oproti skutečnosti roku 2017 představuje snížení o 213 tis. Kč, tj. o 7,36 %. Skutečnost podseskupení položek 516 – Nákup služeb byla ve výši 8 175 tis. Kč, tj. 91,58 % rozpočtu po změnách. Čerpání výdajů na tomto podseskupení položek bylo v roce 2018 o 167 tis. Kč vyšší než skutečnost v roce 2017. Na navýšení měla vliv zvýšená částka na rozšiřování funkcí informačních technologií, nárůst výdajů za poštovní služby. Podseskupení položek 517 – Ostatní nákupy – bylo čerpáno ve výši 2 122 tis. Kč, tj. 88,91 %. Proti roku 2017 bylo čerpání vyšší o 362 tis. Kč. Podseskupení položek 519 zahrnuje výdaje související s neinvestičními nákupy, prostředky na příplatky, náhrady a náklady soudního řízení a bylo ve skutečnosti čerpáno ve výši 437 tis. Kč, tj. 102,17 % rozpočtu po změnách. Nejvýznamnější část tohoto podseskupení tvořily věrnostní příplatky horníkům, kde bylo vyplaceno 321 tis. Kč.

V informačním systému programového financování EDS/SMVS byl v roce 2018 v kapitole 348 - ČBÚ sledován program 148 01 Rozvoj a obnova mat. tech. základny Českého báňského úřadu - od roku 2013. Schválený rozpočet těchto výdajů ve výši 21 987 tis. Kč nebyl upraven. Do těchto výdajů byly zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 2 571 tis. Kč a čerpány ve výši 2 083 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 24 558 tis. Kč. Ve skutečnosti byl rozpočet čerpán ve výši 9 989 tis. Kč, tj. na 45,43 % rozpočtu po změnách a 40,67 % konečného rozpočtu.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2018 byl schválen ve výši 18 180 tis. Kč a nebyl v průběhu roku změněn. Konečný rozpočet byl ve výši 20 752 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 6 835 tis. Kč, tj. 37,59 % rozpočtu po změnách. V roce 2018 byly kapitálové výdaje použity zejména na pořízení dlouhodobého hmotného majetku ve výši 4 916 tis. Kč – např. na rekonstrukce budov OBÚ v Mostě a ČBÚ v Praze, projektovou dokumentaci rekonstrukce OBÚ v Plzni, obnovu čtyř multifunkčních tiskáren, obnovu vozového parku a výměnu oken. Dále na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku bylo čerpáno 1 918 tis. Kč na programové vybavení (pořízení SW – Informační systém úhrad a Jednotný informační systém SBS). Čerpání kapitálových výdajů bylo ovlivněno zejména schvalovacími procesy projektu „Energetické úspory v administrativní budově ČBÚ, Kozi 4, Praha“. Index vyjadřující skutečnost roku 2018 proti skutečnosti roku 2017 je 71,33 %.

Činnosti státní báňské správy byly prověřeny externími subjekty státní správy, a to Všeobecnou zdravotní pojišťovnou (bez zjištění nedostatků), Finančním úřadem pro Plzeňský kraj, Finančním úřadem pro hlavní město Prahu, Finančním úřadem pro Karlovarský kraj (bez zjištění nedostatků), Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových (bez zjištění nedostatků), Ministerstvem vnitra, odborem Governmentu (většina nedostatků byla odstraněna neprodleně) a Nejvyšším kontrolním úřadem (kontrola by měla probíhat do června 2019).

Podrobnější údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly 348 – Český báňský úřad za rok 2018.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 348 Český báňský úřad

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3:2</i>
Příjmy celkem	442 553,60	442 553,60	430 053,46	97,18
Třída 1 - Daňové příjmy	440 103,60	440 103,60	427 969,60	97,24
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 420,00	2 420,00	2 019,86	83,47
Třída 3 - Kapitálové příjmy	30,00	30,00	64,00	213,33
Třída 4 - Přijaté transfery				
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	442 553,60	442 553,60	430 053,46	97,18
Výdaje celkem	170 730,02	170 730,02	159 732,31	93,56
Třída 5 - Běžné výdaje	152 549,68	152 549,68	152 897,45	100,23
Třída 6 - Kapitálové výdaje	18 180,35	18 180,35	6 834,87	37,59
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	170 730,02	170 730,02	159 732,31	93,56
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	271 823,58	271 823,58	270 321,15	99,45
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	271 823,58	271 823,58	270 321,15	99,45

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 348 Český báňský úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	442 553,60	442 553,60	0,00	430 053,46	97,18
Výdaje celkem	170 730,02	170 730,02	175 238,42	159 732,31	93,56
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	440 103,60	440 103,60	0,00	427 969,60	97,24
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 450,00	2 450,00	0,00	2 083,86	85,06
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 450,00	2 450,00	0,00	2 083,86	85,06
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého báňského úřadu	170 730,02	170 730,02	175 238,42	159 732,31	93,56
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	99 786,67	99 786,67	100 886,64	100 752,67	100,97
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	33 927,47	33 927,47	34 300,99	34 106,39	100,53
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 993,86	1 993,86	2 015,83	2 013,43	100,98
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	19 456,40	19 456,40	19 855,31	19 792,23	101,73
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	80 236,46	80 236,46	80 936,15	80 879,45	100,80
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	21 986,99	21 986,99	24 558,38	9 988,90	45,43

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 349 - Energetický regulační úřad

V průběhu roku 2018 Energetický regulační Úřad (dále jen „Úřad“ nebo „ERÚ“) pokračoval v implementaci změn v souvislosti s nabytím účinnosti tzv. velké novely zákona č. 458/2000 Sb., o podmínkách podnikání a o výkonu státní správy v energetických odvětvích a o změně některých zákonů (energetický zákon), a zákona č. 165/2012 Sb., o podporovaných zdrojích energie a o změně některých zákonů. V roce 2018 Úřad vydal dvě vyhlášky k provedení energetického zákona. Dále se úřad zapojil do pracovních skupin k připravovaným novelizacím energetického zákona a zákona o podporovaných zdrojích energie zřízených Ministerstvem průmyslu a obchodu.

V odvětví elektroenergetiky byl rok 2018 třetím rokem tříletého IV. regulačního období, o kterém bylo rozhodnuto, že bude prodlouženo o další dva roky. Standardním způsobem je aplikována zvolená metodika pro uvedené regulační období a v souladu s ní stanovené parametry. V odvětví elektroenergetiky byla vydána tři cenová rozhodnutí, která jsou stanovena v souladu s platnou metodikou.

V odvětví plynárenství byl rok 2018, stejně jako v oblasti elektroenergetiky, třetím rokem IV. regulačního období, pro které byla pravidla nastavena v průběhu III. regulačního období. Ceny za regulované činnosti byly stanoveny v souladu s platnou legislativou a podmínkami regulace na IV. regulační období, byly tak optimalizovány dopady na konečné spotřebitele a zároveň byly splněny požadavky na bezpečnost zásobování plynem. V roce 2018 byl novelizován 1 prováděcí právní předpis.

V oblasti teplárenství se Úřad v roce 2018 věnoval zejména vyhodnocování nastavených podmínek věcného usměrňování cen, které jsou stanoveny v platném cenovém rozhodnutí ERÚ k cenám tepelné energie. Úřad se v roce 2018 dále aktivně zabýval problematikou přiměřené výše zisku a ekonomicky oprávněných nákladů na nákup emisních povolenek v cenách tepelné energie, vyřizováním 141 podnětů a řešením sporů při uzavírání smluv o dodávce tepelné energie mezi dodavatelem a odběratelem. V oblasti teplárenství Úřad vydal jedno změnové cenové rozhodnutí s účinností od 1. ledna 2019, kterým se upravují podmínky pro zahrnutí nákladů na nákup emisních povolenek do ceny tepelné energie.

Úřad za jednotlivé oblasti regulace sbírá statistická data a zveřejňuje je formou zpráv o provozu soustav v energetických odvětvích. Za oblast teplárenství dále zveřejňuje přehled předběžných a výsledných cen tepelné energie a vyhodnocení vývoje cen tepelné energie. V zimním období rovněž sleduje a průběžně vyhodnocuje plnění bezpečnostního standardu dodávky plynu.

V roce 2018 při výkonu své kompetence v oblasti ochrany oprávněných zájmů zákazníků a spotřebitelů v energetických odvětvích Úřad obdržel a vyřešil téměř 13 500 podnětů od zákazníků a spotřebitelů. Tyto podněty se týkaly především postupů při změně dodavatele, při uzavírání a ukončování smluv o sdružených službách dodávky, smluvních sankcí, cen a fakturace. V rámci agendy poskytování informací dle zákona o svobodném přístupu k informacím vyřídil Úřad 103 žádostí.

Sekce kontroly za rok 2018 eviduje celkem 1 212 podnětů na prošetření jednání dodavatelů energií nebo na osoby, které povinnosti v energetice porušují, z toho 518 podání se týkalo možného porušení zákona na ochranu spotřebitele, kdy Úřad prošetřoval celkem 20 000 případů, ze kterých cca 18 000 případů předal následně přímo k řešení do správního řízení, tj. řízení o přestupku. Podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, sekce kontroly v roce 2018 ukončila celkem 457 kontrol v oblasti

elektroenergetiky, plynárenství a teplárenství, přičemž bylo zjištěno porušení v 316 případech, zejména povinností vyplývajících z energetického zákona.

V oblasti podporovaných zdrojů energie Úřad v září roku 2018 vydal nové cenové rozhodnutí, kterým se stanovuje podpora pro podporované zdroje energie na rok 2019 a následně v prosinci jeho následnou změnu k navýšení podpory pro kombinovanou elektřinu a tepla.

V roce 2018 Úřad prostřednictvím odboru podpory cenové regulace dokončil 5 analýz u regulovaných subjektů za účelem posouzení ekonomické oprávněnosti nákladů, zpracoval Metodiku postupu při provádění analýz a zahájil práce na aktualizaci Metodiky ekonomicky oprávněných nákladů pro zajištění bezpečného, spolehlivého a efektivního výkonu licencované činnosti. Tři rozkladové komise projednaly v roce 2018 přibližně 150 opravných prostředků podaných proti prvostupňovým správním rozhodnutím, v roce 2018 bylo připraveno okolo 155 návrhů rozhodnutí o opravných prostředcích. Úřad se také účastnil jako účastník řízení či dotčený správní orgán přibližně 35 soudních řízení ve správním soudnictví.

V průběhu roku 2018 Úřad v rámci kompetence k vedení sporných a schvalovacích řízení ve smyslu ustanovení § 17 odst. 7 energetického zákona a v rámci kompetencí uvedených v evropských Nařízeních vedl celkem 298 správních řízení, z toho 87 sporných řízení, 210 schvalovacích řízení, a 1 řízení z moci úřední podle čl. 62 Nařízení Komise (EU) 2017/2195 „GLEB“. Pravomocně bylo ukončeno 131 správních řízení. Dále v průběhu roku 2018 Úřad jako subjekt mimosoudního řešení spotřebitelských sporů podle § 20e písm. c) zákona o ochraně spotřebitele ve spojení s § 17 odst. 7 písm. e) energetického zákona vedl celkem 140 správních řízení ve věci spotřebitelského sporu. Pravomocně bylo ukončeno 94 správních řízení. Oblast udělování licencí pro podnikání v energetických odvětvích lze hodnotit jako stabilní. V roce 2018 bylo zahájeno 1 889 správních řízení ve věci udělení, změn nebo zrušení licencí.

V roce 2018 pokračovala spolupráce s Radou evropských energetických regulátorů a Agenturou pro spolupráci energetických regulátorů. V roce 2018 také pokračovala implementace nařízení REMIT, kde již byly notifikovány podezření na porušení nařízení REMIT a rovněž nastaveny monitorovací výstrahy (tzv. aletry) ke konkrétním praktikám zneužití energetického trhu. V rámci vykazovací a oznamovací povinnosti vyplývající z evropské legislativy byla vypracována Národní zpráva o elektroenergetice a plynárenství v ČR za rok 2017. ERÚ se stal v říjnu 2018 členem Regionálního sdružení energetických regulátorů (ERRA), které sdružuje regulační orgány zemí střední a východní Evropy a některých dalších zemí.

Schválený rozpočet příjmů celkem činil 426 797 tis. Kč, skutečnost byla ve výši 311 324 tis. Kč, plnění na 72,94 %. K překročení plánovaných příjmů došlo v oblasti daňových příjmů u správních poplatků o 4 827 tis. Kč (rozpočtová položka 1361 – správní poplatky) v oblasti udělování licencí. Příjmy nebyly plněny v oblasti nedaňových příjmů – pokut ve správním řízení (položka 2212 - sankční platby od jiných subjektů). Toto neplnění bylo především způsobeno neuhrazením vyměřených pokut v právní moci nebo podáním opravných prostředků proti uděleným pokutám (soudní řízení). Při meziročním porovnání skutečných příjmů celkem za rok 2018, tj. 311 324 tis. Kč, a za rok 2017, tj. 297 673 tis. Kč, činí index 104,59 %, absolutně jde o zvýšení ve výši 13 652 tis. Kč, především vlivem vyššího výběru poplatku na činnost ERÚ (rozpočtová položka 1371).

Rozpočet výdajů celkem byl schválen ve výši 288 190 tis. Kč. V průběhu roku 2018 bylo provedeno jedno rozpočtové opatření v pravomoci MF, kterým došlo ke snížení schváleného rozpočtu výdajů kapitoly ve výši 10 000 tis. Kč z důvodu převodu finančních prostředků do kapitoly 333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy na základě usnesení vlády č. 352/2018. Rozpočet kapitoly po změnách byl ve výši 278 190 tis. Kč. Dále bylo provedeno

dvanáct rozpočtových opatření v pravomoci kapitoly, z toho šest představovalo povolené překročení výdajů zapojením nároků z nespotebovaných výdajů (dále jen „NNV“) v celkové výši 66 086 tis. Kč a šest rozpočtových opatření znamenalo přesuny mezi rozpočtovými položkami v rámci rozpočtu. Konečný rozpočet kapitoly byl ve výši 344 276 tis. Kč.

Skutečné čerpání výdajů celkem bylo ve výši 294 477 tis. Kč, tj. absolutně nedočerpání ve výši 49 799 tis. Kč, plnění na 85,54 % proti konečnému rozpočtu výdajů, absolutně jde o zvýšení čerpání oproti roku 2017 (skutečnost 286 379 tis. Kč) o 8 097 tis. Kč, meziročně index 102,83 %. Skutečné čerpání zapojených NNV bylo ve výši 44 978 tis. Kč. Vyšší čerpání výdajů celkem v roce 2018 bylo ovlivněno především čerpáním v oblasti platů s příslušenstvím v souvislosti s nárůstem platových tarifů pro rok 2018, s nárůstem počtu zaměstnanců, apod.

Kapitola vykazuje k 1. 1. 2019 NNV ve výši 104 750 tis. Kč. Částka představuje úsporu rozpočtového hospodaření za rok 2018 ve výši 49 799 tis. Kč a zůstatek NNV k 31. 12. 2018 ve výši 54 951 tis. Kč, který je ovlivněn nerealizováním finančně náročných projektů ICT v oblasti kybernetické bezpečnosti a REMIT (cca 37 000 tis. Kč). Uspořené prostředky budou použity pro financování potřeb Úřadu v roce 2019. Závazné ukazatele příjmy z rozpočtu EU bez SZP a výdaje spolufinancované z rozpočtu EU bez SZP – celkem nebyly pro rok 2018 rozpočtovány a jejich plnění bylo nulové. V oblasti závazných specifických a průřezových ukazatelů nedošlo k žádnému nepovolenému překročení schválených objemů.

Prostředky v oblasti programového financování EDS/SMVS byly v roce 2018 čerpány na program číslo 149 010 - Rozvoj a obnova materiálně-technické základny ERÚ (na období 2008 až 2018) a na program č. 149 020 – Rozvoj a obnova materiálně-technické základny ERÚ (na období 2016 až 2020) v celkové výši 10 127 tis. Kč (program č. 149 010 ve výši 4 236 tis. Kč, program č. 149 020 ve výši 5 892 tis. Kč), tj. plnění na 44,35 % oproti konečnému rozpočtu ve výši 22 836 tis. Kč a plnění na 60,41 % oproti rozpočtu po změnách ve výši 16 765 tis. Kč. Při meziročním porovnání celkových výdajů na investice, tj. skutečnosti za rok 2018 ve výši 8 171 tis. Kč a skutečnosti za rok 2017 ve výši 10 858 tis. Kč, činí index 75,25 %, absolutně jde o snížení ve výši 2 687 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 183 272 tis. Kč (konečný rozpočet) byly čerpány v roce 2018 ve výši 172 208 tis. Kč, tj. na 93,96 %, meziročně na 104 %. Schválený průměrný přepočtený stav zaměstnanců ve výši 333 byl plněn na 82,88 % (skutečnost 276). Skutečný průměrný měsíční plat v roce 2018 ve výši 50 962 Kč se zvýšil o 21,19 % oproti rozpočtem schválené výši 42 052 Kč (výše ovlivněna 30 systemizovanými místy bez finančních prostředků) a oproti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 51 279 Kč se průměrný měsíční plat snížil o 0,62 %.

Úřad pravidelně vyhodnocuje kritéria hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti v rámci řídicí kontroly dle zákona č. 320/2001 Sb. Při hodnocení příjmů celkem došlo u daňových příjmů k překročení jejich rozpočtované výše, u nedaňových příjmů z objektivních důvodů nebyla splněna jejich rozpočtovaná výše. Při hodnocení čerpání prostředků v oblasti výdajů celkem v průběhu roku 2018 lze konstatovat, že největší objem byl čerpán ve 4. čtvrtletí roku 2018. Při porovnání celkových výdajů za 4. čtvrtletí vůči celému roku 2018 za výdaje celkem dostaneme index 34,00 %. Pro porovnání uvádíme čerpání finančních prostředků v oblasti výdajů celkem za další čtvrtletí – 1. čtvrtletí 16,20 %, 2. čtvrtletí 22,79 %, 3. čtvrtletí 27,01 %. Zvýšené čerpání ve 3. a 4. čtvrtletí 2018 bylo způsobeno dobíháním projektů v rámci běžných výdajů a programu č. 149 020, dále zvýšeným čerpáním v oblasti platů s příslušenstvím.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 349 - ERÚ jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 349 - Energetický regulační úřad za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 349 Energetický regulační úřad

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	426 797,00	426 797,00	311 324,13	72,94
Třída 1 - Daňové příjmy	292 297,00	292 297,00	297 124,93	101,65
Třída 2 - Nedaňové příjmy	134 500,00	134 500,00	13 795,92	10,26
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			403,29	0,00
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	426 797,00	426 797,00	311 324,13	72,94
Výdaje celkem	288 190,08	278 190,08	294 476,53	105,85
Třída 5 - Běžné výdaje	269 625,08	261 425,08	286 305,29	109,52
Třída 6 - Kapitálové výdaje	18 565,00	16 765,00	8 171,24	48,74
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	288 190,08	278 190,08	294 476,53	105,85
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	138 606,92	148 606,92	16 847,60	11,34
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	138 606,92	148 606,92	16 847,60	11,34

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 349 Energetický regulační úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	426 797,00	426 797,00	0,00	311 324,13	72,94
Výdaje celkem	288 190,08	278 190,08	344 275,60	294 476,53	105,85
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	292 297,00	292 297,00	0,00	297 124,93	101,65
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	134 500,00	134 500,00	0,00	14 199,21	10,56
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	134 500,00	134 500,00	0,00	14 199,21	10,56
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Energetického regulačního úřadu	288 190,08	278 190,08	344 275,60	294 476,53	105,85
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	170 354,71	170 354,71	183 271,71	172 207,65	101,09
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	57 920,60	52 220,60	61 407,60	57 915,72	110,91
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 360,78	3 360,78	3 566,78	3 381,80	100,63
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	26 585,12	26 585,12	28 585,12	26 440,47	99,46
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	134 226,47	134 226,47	142 480,47	135 113,14	100,66
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	7 227,60	7 227,60	7 227,60	7 134,44	98,71
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	18 565,00	16 765,00	22 835,53	10 127,39	60,41

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 353 - Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

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

Ve schváleném rozpočtu na rok 2018 byly celkové příjmy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže stanoveny ve výši 5 500 tis. Kč. Rozpočet příjmů nebyl v průběhu roku upravován. Za rok 2018 byly Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže dosaženy celkové příjmy ve výši 21 676 tis. Kč, tj. 394,11 % rozpočtu po změnách.

Celkové výdaje byly kapitole Úřad pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2018 stanoveny ve výši 237 411 tis. Kč a v průběhu roku byly upraveny na částku 225 611 tis. Kč. Celkové výdaje byly čerpány ve výši 241 892 tis. Kč, tj. 107,22 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2017 bylo čerpání celkových výdajů kapitoly v roce 2018 vyšší o 23 183 tis. Kč, tj. o 10,60 %. Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 224 811 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 213 191 tis. Kč, čerpání dosáhlo výše 213 710 tis. Kč, tj. 100,24 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2017 bylo čerpání těchto výdajů v roce 2018 vyšší o částku 8 918 tis. Kč, tj. o 4,35 %.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci byly Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2018 stanoveny v objemu 136 235 tis. Kč, podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel byly tyto prostředky navýšeny na 138 259 tis. Kč. Prostředky na platy a ostatní platby zaměstnanců za provedenou práci byly čerpány ve výši 121 414 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 897 tis. Kč celkem, tj. 89,12 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy celkem schválené v objemu 134 232 tis. Kč byly změněny podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel na 134 322 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 118 570 tis. Kč, tj. 88,33 % rozpočtu po změnách. Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů byly stanoveny ve výši 7 312 tis. Kč, podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel byly navýšeny na 7 402 tis. Kč, ve skutečnosti byly čerpány (včetně prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů 56 tis. Kč) ve výši 7 368 tis. Kč, tj. na 100,77% rozpočtu po změnách. Schválený limit počtu zaměstnanců v ročním průměru byl stanoven na 262 a v průběhu roku 2018 se nezměnil. Ve skutečnosti byl plněn v počtu 233 míst, tj. 88,93 %. Neobsazeno zůstalo 29 míst, tj. 11,07 % v přepočteném stavu. Dosažený průměrný plat zaměstnanců činil 42 498 Kč. Proti platu dosaženému v roce 2017 ve výši 39 408 Kč se průměrný plat zaměstnanců v roce 2018 zvýšil o 7,84 %. Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo úřadem uhrazeno ve výši 40 638 tis. Kč, tj. 91,24 % rozpočtu po změnách. Převod prostředků do fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 2 377 tis. Kč, tj. 89,89 % rozpočtu po změnách.

Věcné výdaje byly v roce 2018 čerpány zejména na nákup ostatních služeb (10 799 tis. Kč), na zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi (8 651 tis. Kč), na nákup drobného dlouhodobého majetku (5 119 tis. Kč) a na cestovné (3 711 tis. Kč).

Kapitálové výdaje byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 12 600 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 12 420 tis. Kč. Rozpočet byl navýšen o prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 38 818 tis. Kč. Čerpání kapitálových

výdajů bylo ve výši 28 182 tis. Kč, tj. 226,90 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2017 bylo čerpání kapitálových výdajů vyšší o 14 265 tis. Kč, tj. o 102,50 %.

Prostředky kapitálových výdajů byly použity zejména: na programové vybavení (3 827 tis. Kč), na pořízení a obnovu výpočetní techniky (15 307 tis. Kč) a na obnovu nemovitého a movitého majetku sídla Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže (9 047 tis. Kč). Schválený rozpočet výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS v roce 2018 činil 31 800 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočet upraven na částku 29 300 tis. Kč, zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů byl konečný rozpočet navýšen na 63 492 tis. Kč. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 50 060 tis. Kč tj. 170,85 % rozpočtu po změnách. Program zahrnuje výdaje na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, výdaje spojené s technickým zhodnocením, opravami, údržbou a provozováním stávajícího sídla úřadu, výdaje související s provozem autoparku a výdaje spojené s provozem a obnovou ICT zařízení.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže byly ke dni 1. 1. 2018 vykázány v celkové výši 198 596 tis. Kč (nároky z profilujících výdajů byly ve výši 71 169 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 127 427 tis. Kč). V průběhu roku 2018 došlo k zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 61 306 tis. Kč, (skutečně vyčerpáno bylo pouze 39 043 tis. Kč, z toho 23 568 tis. Kč v rámci programového financování EDS/SMVS. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ke dni 31. 12. 2018 činil 159 553 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 70 101 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 89 452 tis. Kč.

V roce 2018 nebyla v Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže provedena žádná vnější kontrola.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 353 Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	5 500,00	5 500,00	21 675,96	394,11
Třída 1 - Daňové příjmy	3 900,00	3 900,00	6 550,00	167,95
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 600,00	1 600,00	15 056,26	941,02
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			69,69	0,00
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	5 500,00	5 500,00	21 675,96	394,11
Výdaje celkem	237 411,07	225 611,07	241 891,56	107,22
Třída 5 - Běžné výdaje	224 811,07	213 190,71	213 710,07	100,24
Třída 6 - Kapitálové výdaje	12 600,00	12 420,36	28 181,49	226,90
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	237 411,07	225 611,07	241 891,56	107,22
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-231 911,07	-220 111,07	-220 215,60	-100,05
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-231 911,07	-220 111,07	-220 215,60	-100,05

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 353 Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	5 500,00	5 500,00	0,00	21 675,96	394,11
Výdaje celkem	237 411,07	225 611,07	286 916,88	241 891,56	107,22
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	3 900,00	3 900,00	0,00	6 550,00	167,95
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 600,00	1 600,00	0,00	15 125,96	945,37
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 600,00	1 600,00	0,00	15 125,96	945,37
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže	237 411,07	225 611,07	286 916,88	241 891,56	107,22
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	136 234,76	136 234,76	138 258,86	121 413,72	89,12
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	46 319,82	44 539,82	44 539,82	40 638,11	91,24
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	2 684,63	2 644,63	2 644,63	2 377,30	89,89
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	18 326,75	18 326,75	18 326,75	15 685,31	85,59
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	108 593,23	108 593,23	108 593,23	95 517,07	87,96
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	7 311,60	7 311,60	7 401,60	7 367,98	100,77
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	31 800,00	29 300,00	63 491,70	50 060,36	170,85

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 355 - Ústav pro studium totalitních režimů

Kapitola 355 vznikla zákonem č. 181/2007 Sb., o Ústavu pro studium totalitních režimů a Archivu bezpečnostních složek. Skládá se ze dvou samostatných organizačních složek státu, a to Ústavu pro studium totalitních režimů (dále jen „Ústav“) a Archivu bezpečnostních složek (dále jen „Archiv“). Správcem kapitoly je Ústav. Nejvyšším orgánem Ústavu je Rada, do jejíž působnosti náleží také schvalovat podklady pro návrh závěrečného účtu Ústavu, schvalovat výroční zprávu o činnosti Ústavu a předkládat ji k projednání Senátu.

Kapitola pro rok 2018 neměla žádný rozpočtovaný příjem. Ke konci roku 2018 vykázala kapitola celkové příjmy ve výši 3 121 tis. Kč. Z toho nedaňové příjmy ve výši 1 089 tis. Kč obdržela především z vlastní činnosti, přijatých neinvestičních darů a nekapitálových příspěvků. Neinvestiční přijaté transfery a převody ve výši 2 032 tis. Kč kapitola použila k financování řešení výzkumných a popularizačních projektů. V rámci této částky kapitola realizovala příjem, neinvestiční transfer přijatý od EU, ve výši 1 803 tis. Kč související s programem Erasmus+.

Schválený rozpočet výdajů činil 212 913 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 215 703 tis. Kč. V průběhu roku bylo provedeno 7 rozpočtových opatření podléhajících schválení na Ministerstvu financí. Rozpočtová opatření se týkala především poskytnutí podpory na projekty související s analytickým výzkumem, prezentace historických pramenů, obdržení podpory na zateplení sídla v Siwiewcově ulici od Ministerstva životního prostředí a její vratky. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 368 005 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly byly ve výši 245 061 tis. Kč (plnění 66,59 % z konečného rozpočtu).

Kapitola navýšila konečný rozpočet výdajů o nároky vzniklé v souvislosti se zapojením kapitoly do Operačního programu Životní prostředí 2014+. V rámci těchto nároků připadla na prostředky EU částka 8 858 tis. Kč a na spoluúčast státního rozpočtu částka 16 507 tis. Kč. Ke skutečnému čerpání těchto nároků nedošlo a jsou tak vykázány znovu v nárocích pro rok 2019.

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 145 560 tis. Kč, byl čerpán částkou 145 920 tis. Kč (plnění 100,25 %). V rámci běžných výdajů byly čerpány prostředky spolufinancované z prostředků EU, konkrétně související s programem Erasmus+, ve výši 1 686 tis. Kč.

Z rozpočtu kapitálových výdajů po změnách ve výši 35 516 tis. Kč bylo čerpáno 56 600 tis. Kč (plnění 159,36 %). Kapitálové výdaje byly během roku 2018 použity především na obnovu vybavení prostředky výpočetní techniky a na investiční akci rekonstrukce sídla Ústavu v Siwiewcově ulici. Jednalo se o akce, které byly předem zaregistrované v informačním systému programového financování EDS/SMVS. Kapitálové výdaje byly realizovány v rámci programu č. 155020 – Rozvoj a obnova materiálně-technické základny Ústavu pro studium totalitních režimů a Archivu bezpečnostních složek. Vzhledem k nepředvídatelným skutečnostem, které se projevíly při odstraňování původního obvodového pláště sídla Ústavu, byl postupně zjišťován naprosto nevyhovující stav budovy (nedostatečná statika budovy, likvidace azbestu ve větší míře než byl předpoklad, nedostatečné protipožární zabezpečení, nutná rekonstrukce elektrorozvodů apod.). Tímto by došlo k navýšení hodnot víceprací, a proto byl smluvní vztah se stávajícím zhotovitelem ukončen. Pořízení výpočetní techniky bylo částečně financováno mimo programové financování, a to z prostředků na vývoj, výzkum a inovace ve výši 282 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 103 379 tis. Kč a upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 107 254 tis. Kč a konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23 odst. 1 písm. b) činil 108 652 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 107 877 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 212 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 64 tis. Kč, což je 99,29 % konečného rozpočtu, z toho u Archivu bezpečnostních složek bylo čerpáno 50 544 tis. Kč, tj. 99,92 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2017 došlo ke zvýšení o 9,31 %, z toho u Archivu o 8,48 %.

Schválený počet 287 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a ve skutečnosti činil 246 zaměstnanců, tj. byl plněn na 85,75 %. Neobsazeno zůstalo 14 míst u Ústavu a 27 míst u Archivu. Průměrný plat ve výši 29 919 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst, čerpáním nároků a mimorozpočtových zdrojů zvýšil ve skutečnosti na 34 957 Kč, tj. o 16,84 % a oproti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 30 094 Kč se zvýšil o 16,16 %.

Povinné pojistné na sociální a zdravotní pojištění bylo rozpočtováno ve výši 35 180 tis. Kč, po navýšení o prostředky NNV činil konečný rozpočet 36 805 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 35 978 tis. Kč, tj. 97,75% z konečného rozpočtu.

Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb byl určen ve výši 1 998 tis. Kč, tj. 2% z celkového objemu prostředků určených na platy zaměstnanců kapitoly. Dále byl navýšen o NNV na konečných 2 128 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 2 065 tis. Kč, tedy 97,04%. Prostředky fondu byly použity především na stravování, rekreaci, kulturu, penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření a sportovní akce.

Součástí výdajů se staly nároky z nespotřebovaných výdajů (dále jen „NNV“). Kapitola převedla k 1. 1. 2018 nároky v celkové výši 150 827 tis. Kč, z toho byly zapojeny NNV ve výši 150 156 tis. Kč, v tom profilující nároky z nespotřebovaných výdajů činily 133 753 tis. Kč a neprofilující činily 16 403 tis. Kč. Zapojené profilující výdaje se skládaly z prostředků na programy ve výši 107 078 tis. Kč, na projekty spolufinancované z rozpočtu EU v celkové výši 25 365 tis. Kč a prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 1 309 tis. Kč. K 1. 1. 2019 kapitola převedla NNV ve výši 122 944 tis. Kč.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 355 Ústav pro studium totalitních režimů

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			3 121,24	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			1 089,27	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			2 031,97	0,00
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci			3 121,24	0,00
Výdaje celkem	212 913,35	215 703,48	245 061,03	113,61
Třída 5 - Běžné výdaje	175 179,15	180 187,28	188 460,62	104,59
Třída 6 - Kapitálové výdaje	37 734,21	35 516,21	56 600,41	159,37
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	212 913,35	215 703,48	245 061,03	113,61
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-212 913,35	-215 703,48	-241 939,79	-112,16
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-212 913,35	-215 703,48	-241 939,79	-112,16

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 355 Ústav pro studium totalitních režimů

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				3 121,24	0,00
Výdaje celkem	212 913,35	215 703,48	368 004,81	245 061,03	113,61
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	3 121,24	x
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	0,00	1 802,69	x
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	1 318,55	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů vlastního Ústavu pro studium totalitních režimů	129 027,94	134 318,07	257 005,45	163 516,03	121,74
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Archivu bezpečnostních složek	83 885,42	81 385,42	110 999,36	81 544,99	100,20
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	103 378,56	107 253,73	108 652,45	107 877,45	100,58
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	35 180,03	36 245,45	36 805,33	35 977,91	99,26
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 998,11	2 060,96	2 127,92	2 064,57	100,18
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	69 373,24	72 508,41	72 971,90	72 457,42	99,93
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	30 532,39	30 532,39	30 782,39	30 782,39	100,82
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	0,00	7 790,13	7 811,80	7 772,73	99,78
v tom: ze státního rozpočtu celkem	0,00	7 790,13	7 811,80	7 772,73	99,78
v tom: institucionální podpora celkem 4)					
úcelová podpora celkem 4)	0,00	7 790,13	7 811,80	7 772,73	99,78
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	0,00	6 284,13	6 303,27	6 269,58	99,77
Zahraníční rozvojová spolupráce					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	27 167,26	1 686,28	x
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	16 506,57	0,00	x
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	0,00	10 660,69	1 686,28	x
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	37 734,21	35 234,21	167 676,31	56 318,67	159,84

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 358 - Ústavní soud

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

Příjmy a výdaje kapitoly 358 - Ústavní soud byly stanoveny zákonem č. 474/2017 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2018.

Příjmy kapitoly nebyly v roce 2018 rozpočtovány. Skutečná výše příjmů činila 2 407,52 tis. Kč. Příjmy tvořily např. přeplatky z roku 2017 za vyúčtování nákladů z užívaných bytů, dobropis za nedodané tiskoviny, příjmy z úhrad za způsobené škody a z úhrad smluvních pokut uložených dodavatelům za porušení smluvních podmínek a příjmy plynoucí z prodeje kolků.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2018 byl ve výši 257 541,72 tis. Kč, v průběhu roku nebylo provedeno žádné rozpočtové opatření, které by podléhalo schválení rozpočtového výboru PSP ČR. Po zapojení nároků ve výši 69 562,21 tis. Kč činil konečný rozpočet 327 103,93 tis. Kč. Skutečně byl rozpočet výdajů čerpán ve výši 314 596,85 tis. Kč, tj. na 122,15 % rozpočtu po změnách a 96,18 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 68 980,54 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 260 162,46 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 54 434,39 tis. Kč. Významná část běžných výdajů byla použita na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejícího příslušenství. Dále byly běžné výdaje použity na nákup energií a služeb, na paušální náhrady spojené s výkonem funkce, na nákup odborné literatury, opravy a udržování, cestovné a pohoštění, aj. Kapitálové výdaje byly použity v rámci EDS/SMVS na celkovou revitalizaci sídla Ústavního soudu, zkvalitnění, modernizaci a rozšíření informačních technologií a obnovu vozového parku. V roce 2018 se konalo několik akcí souvisejících s výročí sta let vzniku samostatného československého státu a výročí ústavního soudnictví. Kromě výdajů na organizování akcí byly finanční prostředky vynaloženy také na výrobu pamětních medailí, zhotovení pamětních listin a dalších doprovodných tisků. Součástí byl také program pro veřejnost.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 100 983,89 tis. Kč, po zapojení nároků ve výši 1 649,54 tis. Kč činil konečný rozpočet 102 633,43 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 102 224,78 tis. Kč, tj. plnění na 101,23 % rozpočtu po změnách a 99,60 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 649,54 tis. Kč. Limit počtu zaměstnanců ve schváleném rozpočtu ve výši 127 funkčních míst byl naplněn na průměrný přepočtený stav 126, tj. na 99,21 %. Důvody nenaplnění stanoveného limitu počtu zaměstnanců spočívají ve zkrácených pracovních úvazcích u některých pracovních pozic a dále v obměně zaměstnanců v průběhu kalendářního roku s časovou prodlevou po dobu výběru nového zaměstnance. Průměrný měsíční plat v roce 2018 činil částku 45 452 Kč.

Ukazatel Platy soudců Ústavního soudu byl schválen ve výši 32 965,20 tis. Kč a jeho výše se v průběhu roku neměnila. Skutečně byl čerpán ve výši 32 965,20 tis. Kč, tj. plnění na 100,00 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu.

Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byly schváleny ve výši 67 057,69 tis. Kč a jejich výše se v průběhu roku neměnila. Po zapojení nároků ve výši 1 649,54 tis. Kč činil konečný rozpočet 68 707,23 tis. Kč a v této výši byly skutečně čerpány, tj. plnění na 102,46 % rozpočtu po změnách a 100,00 % konečného rozpočtu. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity zejména na proplacení

nevyčerpané dovolené z roku 2017 a na mimořádné odměny vybraným zaměstnancům při plnění dlouhodobých úkolů.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 33 770,70 tis. Kč, po zapojení nároků ve výši 57 420,68 tis. Kč činil konečný rozpočet 91 191,38 tis. Kč. Skutečně byl čerpán ve výši 85 975,32 tis. Kč, tj. plnění na 254,59 % rozpočtu po změnách a 94,28 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 57 402,53 tis. Kč. Vyšší čerpání bylo zapříčiněno úhradou prací dílčích etap stavebních akcí revitalizace fasády a sanace sklepních prostor, rekonstrukce sněmovního sálu a přilehlých prostor. Fakturace za nepřevzaté práce z roku 2017 proběhla až v roce 2018.

Ústavní soud neměl k 31. 12. 2018 žádné finanční prostředky v rezervním fondu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 byl celkem 77 929,38 tis. Kč, v tom profilující 63 835,94 tis. Kč a neprofilující 14 093,44 tis. Kč. V roce 2018 byly do rozpočtu zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 69 562,21 tis. Kč, skutečně bylo použito 68 980,54 tis. Kč. Profilující nároky byly použity na stanovený účel. Neprofilující nároky byly použity na zajištění souvisejícího pojistného a FKSP (v souvislosti s použitím profilujících nároků na platy a OPPP) a při finanční nedostatečnosti v oblasti provozních výdajů.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2018 byl celkem 8 367,17 tis. Kč, v tom profilující 4 765,72 tis. Kč a neprofilující 3 601,45 tis. Kč. Ústavní soud předpokládá využití profilujících nároků na stanovený účel. U neprofilujících na proplacení pozastávek, které budou proplaceny po odstranění vad a nedodělků při rekonstrukci sněmovního sálu a přilehlých prostor, na proplacení II. etapy rekonstrukce sociálního zázemí, na předplatné časopisů a nákup knih a při finanční nedostatečnosti.

Auditorská společnost BDO CA, s.r.o. provedla u Ústavního soudu kontrolu zaměřenou na správnost účetnictví a přezkoumání hospodaření v roce 2018. V závěru zprávy nezávislého auditora je uvedeno, že na základě této prověrky nebyly zjištěny žádné skutečnosti svědčící o tom, že tato účetní závěrka ve všech významných (materiálních) ohledech nepodává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizační složky státu Ústavní soud k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 v souladu s českými účetními předpisy. Vnitřní kontrola je prováděna v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ústavního soudu za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 358 Ústavní soud

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			2 407,52	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			2 407,52	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery				
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci			2 407,52	0,00
Výdaje celkem	257 541,72	257 541,72	314 596,85	122,15
Třída 5 - Běžné výdaje	223 771,02	223 771,02	260 162,46	116,26
Třída 6 - Kapitálové výdaje	33 770,70	33 770,70	54 434,39	161,19
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	257 541,72	257 541,72	314 596,85	122,15
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-257 541,72	-257 541,72	-312 189,33	-121,22
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-257 541,72	-257 541,72	-312 189,33	-121,22

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 358 Ústavní soud

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				2 407,52	0,00
Výdaje celkem	257 541,72	257 541,72	327 103,93	314 596,85	122,15
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	2 407,52	x
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	2 407,52	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ústavního soudu	257 541,72	257 541,72	327 103,93	314 596,85	122,15
v tom: platy soudců	32 965,20	32 965,20	32 965,20	32 965,20	100,00
ostatní výdaje na zajištění činnosti Ústavního soudu	224 576,52	224 576,52	294 138,73	281 631,65	125,41
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	100 983,89	100 983,89	102 633,43	102 224,78	101,23
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	34 334,52	34 334,52	34 334,52	31 844,22	92,75
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	2 002,06	2 002,06	2 035,30	2 035,30	101,66
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	67 057,69	67 057,69	68 707,23	68 707,23	102,46
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	33 770,70	33 770,70	91 191,38	85 975,32	254,59

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 359 – Úřad Národní rozpočtové rady

Úřad Národní rozpočtové rady (dále „Úřad“) vznikl dne 25. ledna 2018 na základě zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen „Zákon“). Úřad v souladu se Zákonem zajišťuje úkoly spojené s odborným, organizačním, administrativním, personálním a technickým zabezpečením činnosti Národní rozpočtové rady, která zejména hodnotí plnění číselných fiskálních pravidel, zjišťuje výši dluhu, sleduje vývoj hospodaření sektoru veřejných institucí, s přihlédnutím k hospodářskému a společenskému rozvoji, zaměstnanosti a mezigenerační soudržnosti vypracovává a předkládá Poslanecké sněmovně zprávu o dlouhodobé udržitelnosti veřejných financí.

Vzhledem k tomu, že Úřad vznikl v roce 2018, zákon č. 474/2017 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2018, obsahuje pro kapitolu 359 – ÚNRR nulové hodnoty. Rozpočet Úřadu pro rok 2018 byl schválen rozpočtovým výborem Poslanecké sněmovny svými usneseními č. 43 ze dne 14. února 2018 a č. 62 ze dne 14. března 2018 v celkovém objemu 20 025 tis. Kč, který Úřad připravil ve spolupráci s Ministerstvem financí ČR.

Příjmy kapitoly byly stanoveny v nulové hodnotě. Rozpočet po změnách výdajů celkem byl ve výši 20 025 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů celkem činilo 16 727 tis. Kč, tj. 83,53 % rozpočtu po změnách.

Rozpočet po změnách běžných výdajů byl ve výši 18 895 tis. Kč a skutečné čerpání činilo 15 723 tis. Kč, tj. 83,21 % rozpočtu po změnách.

Rozpočet po změnách prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci činil 8 722 tis. Kč. Skutečné čerpání těchto prostředků činilo 8 108 tis. Kč, tj. 92,97 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byly čerpány ve výši 3 962 tis. Kč, tj. 93,91 % rozpočtu po změnách. Ostatní platby za provedenou práci byly čerpány ve výši 4 146 tis. Kč, tj. 92,08 % rozpočtu po změnách. Počet 7 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn. Ke dni 31. 12. 2018 měl ÚNRR celkem 11 zaměstnanců (fyzických osob), tj. 10 přepočtených pracovních úvazků z celkového počtu 10 plánovaných přepočtených pracovních úvazků. Disproporce mezi „průměrným přepočteným počtem zaměstnanců v celoročním vyjádření“ a „plánovaným přepočteným počtem pracovních úvazků“ je způsobena postupným nástupem zaměstnanců během hodnoceného roku. Skutečný průměrný plat činil 50 252 Kč. Výše průměrného platu je ovlivněna skutečností, že 90 % zaměstnanců Úřadu má vysokoškolské vzdělání.

V ostatních běžných výdajích bylo čerpáno v podseskupení položek 513 - Nákup materiálu ve výši 1 125 tis. Kč, tj. 95,30 % rozpočtu po změnách. Na podseskupení položek 515 – Nákup vody, paliv a energie celkové čerpání činilo 95 tis. Kč, tj. 69,04 %. Skutečnost podseskupení položek 516 – Nákup služeb byla ve výši 2 793 tis. Kč, tj. 65,15 % rozpočtu po změnách. Na čerpání této položky se nejvíce podílí pronájem ekonomického informačního systému (979 tis. Kč), zajištění IT služeb – počáteční implementace ICT techniky v Úřadu a provozní služby (525 tis. Kč) a nájemné za prostory v objektu v ul. Holečkova 103/31, Praha 5 (405 tis. Kč). Podseskupení položek 517 – Ostatní nákupy – bylo čerpáno ve výši 157 tis. Kč, tj. čerpání na 19,98 % rozpočtu po změnách. Podseskupení položek 519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary bylo čerpáno ve výši 656 tis. Kč, tj. 89,71 % rozpočtu po změnách.

Rozpočet po změnách výdajů vedených v Informačním systému programového financování ve výši 1 130 tis. Kč (pouze kapitálové výdaje) byl plněn ve výši 1 004 tis. Kč, tj. 88,83 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu. Kapitálové výdaje byly realizovány v rámci

programu ev. č. 05901 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu Národní rozpočtové rady“. Program je rozdělen do dvou podprogramů „Pořízení a obnova ICT Úřadu Národní rozpočtové rady“ a „Pořízení a obnova majetku Úřadu Národní rozpočtové rady“. Finanční prostředky byly vynaloženy na pořízení multifunkční tiskárny pro potřeby Úřadu a na pořízení služebního vozidla pro předsedkyni Rady.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2019 činil 3 298 tis. Kč. Jedná se o nároky profilujících výdajů.

V roce 2018 nebyly prováděny žádné externí kontroly.

Podrobnější informace o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 359 – Úřad Národní rozpočtové rady za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 359 Úřad Národní rozpočtové rady

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem				
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy				
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery				
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci				
Výdaje celkem	0,00	20 024,98	16 726,70	83,53
Třída 5 - Běžné výdaje	0,00	18 894,98	15 722,96	83,21
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00	1 130,00	1 003,74	88,83
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	0,00	20 024,98	16 726,70	83,53
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	0,00	-20 024,98	-16 726,70	-83,53
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	0,00	-20 024,98	-16 726,70	-83,53

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 359 Úřad Národní rozpočtové rady

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem					
Výdaje celkem	0,00	20 024,98	20 024,98	16 726,70	83,53
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem					
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem					
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu Národní rozpočtové rady	0,00	20 024,98	20 024,98	16 726,70	83,53
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	0,00	8 721,50	8 721,50	8 108,03	92,97
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	0,00	2 965,31	2 965,31	2 707,77	91,31
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	0,00	84,37	84,37	79,24	93,91
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	0,00	4 218,63	4 218,63	3 961,89	93,91
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	0,00	1 130,00	1 130,00	1 003,74	88,83

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 361 - Akademie věd České republiky

Veškeré výdaje kapitoly Akademie věd ČR (dále také „AV ČR“) jsou uvolňovány ze státního rozpočtu v rámci podpory výzkumu, vývoje a inovací podle zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků. V roce 2018 byla z kapitoly jako každoročně financována činnost Kanceláře Akademie věd ČR a činnost 54 veřejných výzkumných institucí vzniklých ze zákona č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích, tzv. výzkumných pracovišť Akademie věd ČR (nebo jen v.v.i.).

Příjmy nebyly pro rok 2018 Akademii věd ČR rozpočtovány. Byly vykázány pouze nahodilé příjmy ve výši 89 tis. Kč.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly v roce 2018 ve výši 5 684 692 tis. Kč byl upraven na částku 5 585 324 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 5 619 720 tis. Kč, resp. 100,62 % upraveného rozpočtu, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let ve výši 46 423 tis. Kč. V porovnání s rokem 2017, kdy činily skutečné celkové výdaje kapitoly včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů 5 231 660 tis. Kč, došlo v roce 2018 ke zvýšení skutečných celkových výdajů kapitoly o 388 060 tis. Kč, na 107,42 %.

Rozpočet kapitoly byl snížen o 100 000 tis. Kč v souladu s usnesením vlády č. 352/2018, o dofinancování rozpočtu regionálního školství a podpoře lékařských fakult v roce 2018 a o změně usnesení vlády č. 206/2018 o zavedení nové slevy z jízdného ve vlacích a autobusech pro seniory, děti, žáky a studenty. Prostředky byly určeny na platy v regionálním školství. Na vrub kapitoly 301 Kancelář prezidenta republiky byly do rozpočtu kapitoly AV ČR převedeny prostředky ve výši 632 tis. Kč na zajištění archeologického výzkumu v areálu Pražského hradu, který provádí Archeologický ústav AV ČR.

Do evidence nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2018 bylo převedeno celkem 60 792 tis. Kč, z toho částka 491 tis. Kč v rámci výdajů Kanceláře Akademie věd ČR byla v průběhu roku zcela vyčerpána. Z částky 60 301 tis. Kč určené na transfery v.v.i. bylo využito 45 932 tis. Kč, nevyužitá částka 14 369 tis. Kč byla spolu s nevyčerpanými výdaji za rok 2018 převedena do nároků z nespotřebovaných výdajů do roku 2019.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 50 548 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Ve skutečnosti byl vyčerpán ve výši 50 507 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 40 tis. Kč, tj. 99,92 %. Schválený počet 82 zaměstnanců byl v průměrném přepočteném počtu naplněn na 75 zaměstnanců, tedy na 91,46 %. Skutečný průměrný plat v roce 2018 dosáhl částky 54 244 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 48 852 Kč se průměrný plat zvýšil o 11,04 %, což bylo ovlivněno zejména 10% zvýšením tarifů podle nařízení vlády č. 340/2017 Sb.

Rozpočet běžných výdajů po změnách 4 494 566 tis. Kč byl čerpán ve výši 4 505 852 tis. Kč, což představuje 100,3 %. Ve srovnání s rokem 2017 byly skutečné běžné výdaje vyšší o 263 932 tis. Kč, tedy o 6,22 %. Nevyužitá prostředky ve výši 11 351 tis. Kč byly převedeny prostřednictvím nároků z nespotřebovaných výdajů do roku 2019.

Podstatnou část běžných výdajů kapitoly tvoří dotace pro veřejné výzkumné instituce Akademie věd ČR, které v roce 2018 činily 4 412 798 tis. Kč, což představuje 106,02% předchozího roku.

Rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 1 090 758 tis. Kč byl čerpán ve výši 1 113 868 tis. Kč, na 102,12 % včetně využití nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2017 zaznamenaly skutečné kapitálové výdaje zvýšení na 112,54 %.

Nevyužité prostředky ve výši 15 045 tis. Kč byly převedeny prostřednictvím nároků z nespotebovaných výdajů do roku 2019.

Kapitálové výdaje tvořila zejména dotace v. v. i. Akademie věd ČR na realizaci staveb, rekonstrukci objektů, pořízení přístrojů a zařízení a pořízení ostatních investic a to ve výši 1 113 815 tis. Kč. Za organizační složku státu Kancelář AV ČR bylo vyčerpáno 53 tis. Kč na pořízení vybavení kanceláře. Podrobnější přehled o kapitálových výdajích je uveden v kapitolním sešitě Akademie věd ČR.

V roce 2018 hospodařily v. v. i. Akademie věd ČR s finančními zdroji v celkové výši 13 850 326 tis. Kč, což proti srovnatelným zdrojům roku 2017 představuje snížení o 281 848 tis. Kč.

Kromě již výše uvedených zdrojů od svého zřizovatele obdržely v.v.i. dotace od jiných poskytovatelů ve výši 5 175 023 tis. Kč, a to na řešení projektů výzkumu, vývoje a inovací v souladu se zákonem č. 130/2002 Sb. Ve srovnání s rokem 2017 došlo k jejich zvýšení o 76 223 mil. Kč. Vlastní zdroje (včetně prostředků ze zahraničí) činily 3 148 690 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2017 došlo ke snížení těchto zdrojů o 732 912 tis. Kč, na 81,12 %.

Ke dni 31. 12. 2018 dosáhla pracoviště Akademie věd ČR celkového zisku 917 890 tis. Kč, proti roku 2017 vyššího o 33 039 tis. Kč, tj. o 3,73 %. Vzhledem k tomu, že pracoviště Akademie věd ČR jako v. v. i. hospodaří v režimu nestátních organizací, mohou tedy účetnictví uzavřít až k 30. 6. následujícího roku a účetní závěrku musí mít ověřenou auditorem, je rozbor jejich hospodaření, uvedený v závěrečném účtu, předběžný. Z celkového počtu 54 v. v. i. vykázalo zlepšený výsledek hospodaření 50 pracovišť (51 v roce 2017), 2 pracoviště hospodařila s nulovým výsledkem a 2 zhoršený hospodářský výsledek. Hospodaření v. v. i. AV ČR lze jako v předchozích letech i nadále hodnotit pozitivně. Přes snížení celkových zdrojů dosáhla pracoviště Akademie věd ČR mírně zlepšený zisk proti předchozímu roku. Meziroční snížení výnosů se více než z poloviny projevilo v oblasti licencí.

Kontrolní činnost v Akademii věd ČR je zajišťována nezávislým kontrolním odborem, který je přímo podřízen předsedkyni AV ČR. Systém kontrolní činnosti vychází z požadavků spojených s rozhodovacími a řídicími procesy orgánů AV ČR a naplňuje podmínky veřejnosprávní kontroly. Kontrolní odbor v průběhu roku 2018 ověřoval, zda jsou cíle AV ČR a pracovišť naplňovány v souladu s právními předpisy, Stanovami AV ČR, interními předpisy, rozhodnutím orgánů AV ČR a zda jsou u dotčených subjektů v rámci jejich finančního hospodaření a nakládání s majetkem naplněny také principy správnosti a průkaznosti účetnictví.

U pracovišť AV ČR bylo v roce 2018 zahájeno 10 plánovaných kontrol. Dále bylo provedeno několik následných kontrol se zaměřením zejména na plnění opatření z předchozích zjištění. U jednoho akademického pracoviště bylo zjištěno opakování nedostatků, které budou dále sledovány. Bylo prověřeno čerpání dotací u osmi vědeckých společností. Interní audit vykonal 6 auditů na pracovištích se zaměřením na aktualizaci protikorupčních opatření, správnosti vykazování statistických údajů, správnost smluv uzavřených na nájem a pronájem majetku, uzavírání smluv AV ČR, jejich evidenci a registraci dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, procesy v personálním řízení lidských zdrojů, nastavení řídicího a vnitřního kontrolního systému ve vybraném odboru Kanceláře AV ČR.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 361 Akademie věd České republiky

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			89,13	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			89,13	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery				
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci			89,13	0,00
Výdaje celkem	5 684 692,00	5 585 324,00	5 619 720,17	100,62
Třída 5 - Běžné výdaje	4 772 696,00	4 494 565,99	4 505 852,34	100,25
Třída 6 - Kapitálové výdaje	911 996,00	1 090 758,01	1 113 867,82	102,12
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	5 684 692,00	5 585 324,00	5 619 720,17	100,62
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-5 684 692,00	-5 585 324,00	-5 619 631,04	-100,61
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-5 684 692,00	-5 585 324,00	-5 619 631,04	-100,61

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 361 Akademie věd České republiky

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				89,13	0,00
Výdaje celkem	5 684 692,00	5 585 324,00	5 646 116,21	5 619 720,17	100,62
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	89,13	x
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	89,13	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Infrastruktura výzkumu	5 684 692,00	5 585 324,00	5 646 116,21	5 619 720,17	100,62
Programy výzkumu					
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	50 548,27	50 548,27	50 588,02	50 506,55	99,92
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	17 186,41	17 186,41	17 625,61	16 839,15	97,98
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	987,74	987,74	999,56	984,28	99,65
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	49 387,19	49 057,19	49 074,99	49 073,33	100,03
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	5 684 692,00	5 585 324,00	5 646 116,21	5 619 720,17	100,62
v tom: ze státního rozpočtu celkem	5 684 692,00	5 585 324,00	5 646 116,21	5 619 720,17	100,62
v tom: institucionální podpora celkem 4)	5 684 692,00	5 585 324,00	5 646 116,21	5 619 720,17	100,62
účelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	3 946 865,00	3 946 865,00	3 949 736,00	3 949 736,00	100,07
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 371 - Úřad pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí

Úřad pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí (dále jen „Úřad“) byl zřízen s účinností od 1. ledna 2017 zákonem č. 302/2016 Sb., kterým se mění zákon

č. 424/1991 Sb., o sdružování v politických stranách a v politických hnutích, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony, jako ústřední správní úřad. Úřad vykonává dohled nad hospodařením politických stran, politických hnutí a politických institucí zkoumáním výročních finančních zpráv předkládaných stranami a hnutími a také prováděním vlastní kontroly jejich hospodaření. Úřad dále působí jako nezávislý, státní, dohledový a kontrolní orgán v oblasti kontroly financování volebních kampaní. V případě porušení povinností stanovených zákonem ukládá jako správní orgán sankce v přestupkovém řízení.

Schválený rozpočet příjmů byl v roce 2018 v nulové výši a v průběhu roku nebyl upraven. Skutečné příjmy byly ve výši 65 tis. Kč. Jednalo se o přijaté náhrady za náklady Úřadu při realizaci správních řízení, které jsou hrazeny povinnými subjekty. Oproti roku 2017 jsou příjmy vyšší o 59 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2018 byl ve výši 34 780 tis. Kč a v průběhu roku nebyl změněn. Konečný rozpočet výdajů činil 43 890 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 26 677 tis. Kč, vč. nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 554 tis. Kč. Čerpání výdajů činilo 76,70 % rozpočtu po změnách a 60,78 % konečného rozpočtu.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu byly ke dni 1. 1. 2018 vykázány v celkové výši 23 954 tis. Kč a jednalo o nečerpané profilující výdaje z roku 2017 na platy a ostatní platby za provedenou práci (3 298 tis. Kč), na program vedený v informačním systému EDS/SMVS (9 564 tis. Kč) a účelově určené prostředky (11 092 tis. Kč). V průběhu roku 2018 došlo k čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 3 554 tis. Kč, a to na platy a ostatní platby za provedenou práci (1 320 tis. Kč), programové financování (2 040 tis. Kč) a na účelově určené výdaje (194 tis. Kč).

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2018 byl ve výši 30 820 tis. Kč a v průběhu roku nebyl upraven. Skutečné čerpání běžných výdajů činilo 24 637 tis. Kč, tj. na 79,94 % rozpočtu po změnách a 75,27 % konečného rozpočtu. Oproti roku 2017 bylo čerpání běžných výdajů v roce 2018 vyšší o 9 390 tis. Kč, tj. 161,58 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 12 590 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil 14 280 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 13 087 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 320 tis. Kč, což představuje 91,65 % konečného rozpočtu a 178,10 % skutečnosti roku 2017.

Prostředky na platy byly schváleny v objemu 11 390 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 13 080 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 12 575 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 320 tis. Kč, což představuje plnění na 96,14 % konečného rozpočtu a 186,13 % skutečnosti roku 2017.

Počet 19,00 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 17,20 zaměstnanců, což představuje 1,80 neobsazeného místa (9,47 %). V souvislosti s čerpáním nároků a s ohledem na neobsazenost se průměrný plat ve výši 49 955 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil ve skutečnosti na 60 924 Kč, tj. o 21,96 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 62 485 Kč se průměrný plat snížil o 2,50 %.

Ostatní běžné výdaje byly použity na zajištění provozu a odborných činností úřadu. Jednalo se zejména o výdaje na zpracování dat a služeb souvisejících s ICT (2 255 tis. Kč), nájemné (939 tis. Kč), konzultační, poradenské a právní služby (680 tis. Kč), nákup materiálu (688 tis. Kč) a nákup ostatních služeb (434 tis. Kč).

Kapitálové výdaje státního rozpočtu byly pro rok 2018 schváleny ve výši 3 960 tis. Kč a ke změně schváleného rozpočtu nedošlo. Do kapitálových výdajů byly zapojeny nároky z nespotebovaných profilujících výdajů a konečný rozpočet kapitálových výdajů činil 11 160 tis. Kč. Skutečné čerpání kapitálových výdajů činilo 2 040 tis. Kč, tj. 51,51 % rozpočtu po změnách a 18,28 % konečného rozpočtu. V rámci kapitálových výdajů Úřad pořídil 4 služební vozidla (1 594 tis. Kč). Další výdaje byly v oblasti ICT (363 tis. Kč) a na vybavení místností Úřadu (83 tis. Kč).

Veškeré kapitálové výdaje byly vedeny v programu 171 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí“.

V roce 2018 se zaměstnanci Úřadu zúčastnili 1 zahraniční cesty na 79. plenární zasedání Skupiny států proti korupci.

Další podrobné informace a údaje o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2018.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 371 Úřad pro dohled nad hospodařením polit. stran a polit. hnutí

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			65,32	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			65,32	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery				
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci			65,32	0,00
Výdaje celkem	34 780,13	34 780,13	26 676,55	76,70
Třída 5 - Běžné výdaje	30 820,13	30 820,13	24 636,56	79,94
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3 960,00	3 960,00	2 039,99	51,51
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	34 780,13	34 780,13	26 676,55	76,70
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-34 780,13	-34 780,13	-26 611,23	-76,51
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-34 780,13	-34 780,13	-26 611,23	-76,51

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 371 Úřad pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				65,32	0,00
Výdaje celkem	34 780,13	34 780,13	43 890,03	26 676,55	76,70
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	65,32	x
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	65,32	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí	34 780,13	34 780,13	43 890,03	26 676,55	76,70
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	12 589,80	12 589,80	14 279,80	13 087,38	103,95
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	4 280,53	4 280,53	4 470,53	4 406,18	102,94
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	227,80	227,80	257,80	251,03	110,20
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 382,49	1 382,49	1 862,49	1 629,95	117,90
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	4 344,51	4 344,51	5 544,51	5 277,68	121,48
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	5 662,80	5 662,80	5 672,80	5 667,16	100,08
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	3 960,00	3 960,00	11 159,90	2 039,99	51,51

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 372 - Rada pro rozhlasové a televizní vysílání

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

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

V roce 2018 se RRTV stejně jako v předchozích letech zaměřovala na problematiku mediální gramotnosti a na nutnost kvalitní mediální výchovy. Za tímto účelem bylo zadáno zpracování dvou výzkumů zaměřených na vybraný segment mediální gramotnosti. První byl zacílen na znalosti a uživatelské dovednosti občanů České republiky v souvislosti s novými technologiemi, druhý na děti a dospívající jako posluchače rozhlasového vysílání. RRTV provedla v roce 2018 také kontrolní monitoring a kvalitativní vyhodnocení audiopopisů na vybraném vzorku programů za účelem zpřístupnění pořadů osobám se zrakovým nebo sluchovým postižením.

Celkové příjmy kapitoly byly rozpočtovány ve výši 6 550 tis. Kč, z toho 4 550 tis. Kč jako daňové příjmy a 2 000 tis. Kč jako nedaňové. Celkové skutečné příjmy ve výši 8 446 tis. Kč, tj. plnění na 128,95 %, jsou tvořeny převážně příjmy ze správních poplatků (5 076 tis. Kč) a pokut (3 290 tis. Kč). Daňové příjmy byly naplněny na 111,56 %, nedaňové příjmy na 168,50 %. V porovnání s rokem 2017 byly celkové příjmy kapitoly o 1 675 tis. Kč vyšší.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 64 916 tis. Kč. Schválený rozpočet byl v průběhu roku upraven na 64 416 tis. Kč, skutečnost činila 62 965 tis. Kč, tj. plnění na 97,75 %. Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 675 tis. Kč, čerpány byly v plné výši, a to zejména na platy a ostatní platby za provedenou práci, na vyplacení úroků z neoprávněného jednání správce daně a na úhradu nákupů realizovaných na přelomu roku, jejichž fakturace proběhla až v roce 2018. V porovnání s rokem 2017 byly celkové výdaje kapitoly o 3 434 tis. Kč vyšší.

Rozpočet kapitoly byl snížen o 500 tis. Kč v souladu s usnesením vlády č. 352/2018, o dofinancování rozpočtu regionálního školství a podpoře lékařských fakult v roce 2018 a o změně usnesení vlády č. 206/2018 o zavedení nové slevy z jízdného ve vlacích a autobusech pro seniory, děti, žáky a studenty. Prostředky byly určeny na dofinancování regionálního školství a podporu lékařských fakult.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny ve výši 33 914 tis. Kč, v průběhu roku nebyla jejich výše upravena. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 33 670 tis. Kč, což představuje plnění 99,28 % rozpočtu po změnách. Profilující nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 113 tis. Kč byly čerpány pouze na ostatní platby za provedenou práci. Oproti roku 2017 byl objem prostředků na platy a ostatní provedenou práci o 2 595 tis. Kč vyšší.

Prostředky na platy byly schváleny ve výši 20 234 tis. Kč, v průběhu roku nebyla jejich výše upravena. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 20 234 tis. Kč, což představuje plnění na 100,00 %. V porovnání se skutečností roku 2017 došlo k navýšení prostředků na platy o 1 798 tis. Kč, což představuje nárůst o 9,75 %.

Počet 46 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 40 zaměstnanců, což představuje 6 neobsazených míst (13,04 %). S ohledem na tuto skutečnost se průměrný plat 36 656 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil na 42 155 Kč ve skutečnosti, tj. o 15,00 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 37 472 Kč se průměrný plat zvýšil o 12,50 %.

V rámci ostatních běžných výdajů dosáhly nejvyššího objemu neinvestiční nákupy a související výdaje (16 607 tis. Kč), v rámci nichž byly hrazeny především výdaje související s provozem a správou budovy, ve které RRTV sídlí, výdaje na účetní, právní, poradenské a konzultační služby, na profesní rozvoj a vzdělávání zaměstnanců Úřadu a členů Rady, na dodávky monitoringu médií, analýzy mediálních obsahů a reklamního času jednotlivých provozovatelů a na zpracování analýz prostřednictvím speciálních softwarů. V rámci ostatních běžných výdajů byla rovněž realizována první etapa výměny morálně a technicky zastaralé výpočetní techniky, zpracovány odborné studie zaměřené na aktuální vývoj v oblasti reklamy na automobily, na zastoupení nejnovějších technologií v oblasti televizního vysílání v domácnostech a míry jejich využívání diváky a na reálný zájem dětí a dospívajících o rozhlasové vysílání.

Reprodukce majetku byla financována v rámci programu 172 02 – Obnova a rozvoj majetku RRTV. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2018 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku kapitoly RRTV v celkové výši 1 000 tis. Kč. Prostředky byly určeny především na update interního softwaru elektronické spisové služby, nákup serveru a technické zhodnocení majetku RRTV. Objem investičních výdajů nebyl v průběhu roku upravován. Skutečné čerpání činilo 943 tis. Kč, což představuje plnění na 94,30 %. Profilující nároky z nespotebovaných výdajů byly čerpány ve výši 39 tis. Kč. V porovnání s rokem 2017 se objem prostředků na reprodukci majetku zvýšil o 282 tis. Kč, tj. o 42,66 %.

Stav nároků z nespotebovaných výdajů k 1. 1. 2018 činil 8 473 tis. Kč. V průběhu roku byly do konečného rozpočtu zapojeny profilující nároky ve výši 152 tis. Kč a neprofilující nároky ve výši 523 tis. Kč. Zapojené profilující nároky byly zcela vyčerpány, zapojené neprofilující nároky byly rovněž zcela vyčerpány. Stav nároků k 31. 12. 2018 činil 7 798 tis. Kč.

V roce 2018 byly provedeny v Radě pro rozhlasové a televizní vysílání dva interní audity ve smyslu ustanovení § 28 odst. 4 písm. b) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, kterými bylo prověřeno nastavení systému ochrany osobních údajů včetně identifikace rizik a nastavení systému správy pohledávek nepředaných k vymáhání. Interní auditor průběžně identifikuje a hodnotí rizika za účelem zlepšování účinnosti řízení rizik.

Externí kontrola v Radě pro rozhlasové a televizní vysílání v roce 2018 neproběhla.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 372 – Rada pro rozhlasové a televizní vysílání za rok 2018.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 372 Rada pro rozhlasové a televizní vysílání

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	6 550,00	6 550,00	8 446,07	128,95
Třída 1 - Daňové příjmy	4 550,00	4 550,00	5 076,00	111,56
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 000,00	2 000,00	3 370,07	168,50
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery				
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	6 550,00	6 550,00	8 446,07	128,95
Výdaje celkem	64 916,23	64 416,23	62 964,82	97,75
Třída 5 - Běžné výdaje	63 916,23	63 416,23	62 022,31	97,80
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 000,00	1 000,00	942,51	94,25
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	64 916,23	64 416,23	62 964,82	97,75
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-58 366,23	-57 866,23	-54 518,74	-94,22
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-58 366,23	-57 866,23	-54 518,74	-94,22

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 372 Rada pro rozhlasové a televizní vysílání

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	6 550,00	6 550,00	0,00	8 446,07	128,95
Výdaje celkem	64 916,23	64 416,23	65 091,67	62 964,82	97,75
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	4 550,00	4 550,00	0,00	5 076,00	111,56
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 000,00	2 000,00	0,00	3 370,07	168,50
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 000,00	2 000,00	0,00	3 370,07	168,50
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Rady pro rozhlasové a televizní vysílání celkem	64 916,23	64 416,23	65 091,67	62 964,82	97,75
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	33 914,39	33 914,39	34 026,89	33 669,57	99,28
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	11 530,89	11 530,89	11 530,89	11 202,48	97,15
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	404,69	404,69	404,69	404,69	100,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 413,36	1 413,36	1 413,36	1 413,36	100,00
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	18 820,94	18 820,94	18 820,94	18 820,94	100,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 000,00	1 000,00	1 039,24	942,51	94,25

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 373 – Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře

Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře je regulačním subjektem zřízeným zákonem č. 320/2016 Sb., o Úřadu pro přístup k dopravní infrastruktuře na základě článku 55 Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2012/34/EU o vytvoření jednotného evropského železničního prostoru. Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře byl zřízen ke dni 1. dubna 2017 a představuje samostatnou kapitolu státního rozpočtu.

Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře je orgánem státní správy, jeho hlavním předmětem činnosti je regulace přístupu na železniční dopravní cestu, regulace přístupu k dalším službám, včetně řešení sporů a cenové kontroly v oblasti železničních drah. Úřad má též na starosti dohled nad vyjednáváním letištních poplatků a řešení problémů interoperability evropského elektronického mýta.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2018 byly celkové příjmy Úřadu pro přístup k dopravní infrastruktuře nulové a v průběhu roku nebyl rozpočet příjmů upravován. Ke konci roku 2018 kapitola vykázala skutečné příjmy ve výši 236 tis. Kč, z toho daňové příjmy ve formě správních poplatků 12 tis. Kč, nedaňové příjmy 207 tis. Kč a přijaté transfery 17 tis. Kč. V rámci nedaňových příjmů tvořily největší položku sankční platby ve výši 158 tis. Kč, jež byly uhrazeny organizacemi SŽDC s. o. a Jindřichohradecké místní dráhy a. s.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 23 692 tis. Kč byl v průběhu roku na základě usnesení vlády č. 352/2018 snížen o 1 000 tis. Kč ve prospěch kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy. Upravený rozpočet výdajů ve výši 22 692 tis. Kč byl v průběhu roku čerpán ve výši 15 920 tis. Kč, tj. na 70,16 %. Nižší plnění rozpočtu výdajů roku 2018 bylo výrazně ovlivněno postupným personálním obsazováním a materiálním vybavováním Úřadu.

Úřad měl pro rok 2018 stanoven závazný limit počtu zaměstnanců 25, z toho 4 zaměstnanci v režimu zákoníku práce a 21 zaměstnanců na služebních místech. V průběhu roku 2018 pokračovalo postupné obsazování služebních i pracovních míst, Úřad kontinuálně nabízel volná pracovní místa a přijímal postupně zaměstnance tak, aby zvládal jejich zaučení. Úřad za rok 2018 v ročním průměru vykázal 13,6 zaměstnanců, ovšem ke konci roku 2018 měl již obsazeno 19 míst, neobsazeno zůstalo 6 míst.

Kapitola měla na platy a ostatní platby za provedenou práci schválený rozpočet ve výši 14 484 tis. Kč, z toho na platy v pracovním poměru 2 904 tis. Kč, na platy pro zaměstnance na služebních místech 11 280 tis. Kč a na ostatní platby za provedenou práci 300 tis. Kč. V průběhu roku došlo z důvodu nedostatku finančních prostředků na ostatní platby za provedenou práci k úpravě rozpočtu spočívající v posílení ostatních osobních výdajů o 150 tis. Kč na vrub prostředků na platy zaměstnanců v pracovním poměru. Upravený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci byl v průběhu roku čerpán ve výši 8 037 tis. Kč, tj. na 55,49 %. Průměrný plat v roce 2018 činil 46 766 Kč.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly představují běžné výdaje 15 830 tis. Kč a kapitálové výdaje 91 tis. Kč.

Kapitola 373 - ÚPDI vydala v roce 2018 na neinvestiční nákupy a související výdaje 4 871 tis. Kč, čímž došlo k plnění rozpočtu po změnách na 165,52 % díky zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let. Největší objem představuje nákup služeb 3 302 tis. Kč (z toho 1 698 tis. Kč nájemné, 1 188 tis. Kč nákup ostatních služeb) a nákup materiálu 956 tis. Kč.

Veškeré kapitálové výdaje byly vedeny v rámci programu 173 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚPDI“. V roce 2018 nebyly na program rozpočtovány žádné finanční prostředky, neboť kapitola disponovala v rámci tohoto programu nároky

z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 759 tis. Kč. V průběhu roku 2018 byly v rámci programu čerpány finanční prostředky ve výši 91 tis. Kč v rámci akce 173V011000002 „Programové vybavení“ za účelem pořízení softwaru Personalistika a mzdy. V přípravě bylo také pořízení softwaru Spisová služba, kde na základě výsledku výběrového řízení byla uzavřena smlouva s dodavatelskou firmou Gordic spol. s r.o. na dodávku softwaru za 2 232 tis. Kč. Vlastní realizace a financování dodávky softwaru bude probíhat v souladu s uzavřenou smlouvou až v průběhu roku 2019. Na programu zůstávají nároky z neopotřebovaných výdajů ve výši 4 668 tis. Kč.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 činil 25 018 tis. Kč, z toho 8 473 tis. Kč představují profilující nároky a 16 544 tis. Kč nároky neprofilující. Relativně vysoký stav nároků z nespotřebovaných výdajů vznikl nedočerpáním rozpočtu výdajů roku 2017, kdy kapitola vznikla a čelila velmi nízké personální obsazenosti. V průběhu roku 2018 kapitola využila celkem 2 664 tis. Kč, z toho 2 480 tis. Kč neprofilujících nároků na běžný provoz Úřadu a 184 tis. Kč profilujících NNV na ostatní platby za provedenou práci (93 tis. Kč) a na financování programu 173 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚPDI“ (91 tis. Kč).

K 31. 12. 2018 činil zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů celkem 22 354 tis. Kč. Nedočerpáním rozpočtu roku 2018 vznikly nové nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 9 436 tis. Kč, a to zejména v platové oblasti vlivem postupného obsazování služebních a pracovních míst. Kapitola vykazuje k 1. 1. 2019 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 31 790 tis. Kč. V roce 2019 Úřad předpokládá zapojení profilujících nároků v rámci akcí programového financování na pořízení spisové služby, na pořízení jednoho osobního automobilu a na dovybavení výpočetní technikou. U neprofilujících NNV se předpokládá zapojení v letech 2019 až 2021 v oblasti běžných provozních výdajů jako jsou zejména dovybavení kanceláří nábytkem, právní služby, údržba, rozvoj a provoz IT, kde se stávající rozpočet jeví jako nedostačující.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 373 – Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře jsou obsaženy v závěrečném účtu této kapitoly.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 373 Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			236,09	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy			12,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy			206,69	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			17,39	0,00
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci			236,09	0,00
Výdaje celkem	23 692,08	22 692,08	15 920,33	70,16
Třída 5 - Běžné výdaje	23 692,08	22 692,08	15 829,58	69,76
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00	0,00	90,75	0,00
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	23 692,08	22 692,08	15 920,33	70,16
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-23 692,08	-22 692,08	-15 684,25	-69,12
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-23 692,08	-22 692,08	-15 684,25	-69,12

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 373 Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				236,09	0,00
Výdaje celkem	23 692,08	22 692,08	25 579,87	15 920,33	70,16
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	0,00	0,00	0,00	12,00	x
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	224,09	x
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	224,09	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro přístup k dopravní infrastruktuře	23 692,08	22 692,08	25 579,87	15 920,33	70,16
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	14 483,88	14 483,88	14 577,08	8 037,06	55,49
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	4 924,52	4 924,52	4 924,52	2 710,16	55,03
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	283,68	280,68	280,68	152,31	54,26
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	2 904,22	2 754,22	2 754,22	1 584,85	57,54
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	11 279,66	11 279,66	11 279,66	6 030,54	53,46
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	0,00	0,00	90,75	90,75	x

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 374 - Správa státních hmotných rezerv

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ve výši 48 850 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Správa dosáhla celkových příjmů ve výši 82 391 tis. Kč, došlo k jejich překročení o 68,67 %. V porovnání s příjmy roku 2017 byly příjmy dosažené v roce 2018 nižší o 9 461 tis. Kč.

Příjmy kapitoly vyplývají především z následujících zdrojů: příjmy z prodeje dlouhodobého majetku dosáhly částky 29 009 tis. Kč, příjmy z pronájmu majetku činily 24 863 tis. Kč, výnosy z finančního majetku dosáhly částky 11 703 tis. Kč. Kapitola se v roce 2018 zapojila do Operačního programu Životní prostředí 2014 – 2020. Příjmy, tj. investiční převody z Národního fondu na stanovený účel, byly plánovány ve výši 12 750 tis. Kč, v průběhu roku nebyly naplněny.

V průběhu roku byla po schválení Ministerstvem financí provedena 4 rozpočtová opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet výdajů činil 2 509 796 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními upraven na 2 500 635 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 3 311 452 tis. Kč z důvodu zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 810 817 tis. Kč. Celkové výdaje kapitoly byly čerpány částkou 2 475 662 tis. Kč (plnění 99,00 % rozpočtu po změnách).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 2 279 341 tis. Kč byl čerpán částkou 2 327 920 tis. Kč (plnění 102,13 %). Meziročně kleslo čerpání běžných výdajů o 5,39 %, tj. o 132 672 tis. Kč. Z rozpočtu kapitálových výdajů po změnách ve výši 221 294 tis. Kč bylo čerpáno 147 742 tis. Kč (plnění 66,76 %). Meziročně vzrostlo čerpání kapitálových výdajů o 17,07 %, tj. o 21 541 tis. Kč.

Z hlediska odvětvového členění rozpočtové skladby bylo vynaloženo 5 027 tis. Kč na zabezpečení potřeb ozbrojených sil (§ 5171). Na hospodářská opatření pro krizové stavy (§ 5220) bylo vynaloženo celkem 2 182 488 tis. Kč a na výdaje ústředního orgánu (§ 5261) bylo vynaloženo celkem 288 148 tis. Kč.

Největší objem výdajů je spojen se zajištěním ochraňování státních hmotných rezerv, na které bylo vynaloženo celkem 1 748 147 tis. Kč. Největší část těchto výdajů, 1 446 577 tis. Kč, představovaly výdaje na ochraňování nouzových zásob ropy a ropných produktů podle zákona č. 189/1999 Sb. Výdaje na ochraňování hmotných rezerv potravinového charakteru dosáhly částky 242 533 tis. Kč. Výdaje na ochraňování mobilizačních rezerv, pohotovostních zásob a zásob na humanitární pomoc dosáhly výše 59 037 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 169 092 tis. Kč a bez rozpočtových úprav činil konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23 odst. 1 písm. b) 189 685 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 158 180 tis. Kč, a to včetně částky 20 593 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů, což je 83,39 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2017 došlo ke zvýšení skutečně realizovaných výdajů o 13,43 %. Schválený počet 407 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a ve skutečnosti nebyl naplněn a činil 364 zaměstnanců, tj. 89,56 %. Neobsazeno zůstalo 43 míst. Průměrný plat ve výši 34 368 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil ve skutečnosti na 36 100 Kč, tj. o 5,04 %, a oproti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 33 788 Kč se zvýšil o 6,84 %.

Kapitola měla v roce 2018 evidovaný v EDS/SMVS program č. 174 110 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení SSHR. Rozpočet po změnách programu byl určen ve výši 255 400 tis. Kč, kapitálové výdaje byly určeny částkou 221 294 tis. Kč a běžné výdaje částkou 34 106 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo částky 191 027 tis. Kč, z toho

kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 147 741 tis. Kč a běžné výdaje 43 286 tis. Kč. Kapitola zapojila v loňském roce u tohoto programu nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 247 159 tis. Kč, skutečně byly nároky čerpány ve výši 127 167 tis. Kč.

Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU byly ve schváleném rozpočtu určeny ve výši 15 000 tis. Kč, z toho podíl prostředků EU ve výši 12 750 tis. Kč a podíl státního rozpočtu ve výši 2 250 tis. Kč. Jedná se výdaj plánovaný v rámci Operačního programu Životní prostředí – CF 2014 (Fond soudržnosti). K čerpání výdajů v průběhu roku 2018 nedošlo.

Správa vykázala k 1. 1. 2018 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 810 863 tis. Kč. Z toho připadá 411 233 tis. Kč na neprofilující nároky a 399 630 tis. Kč na nároky profilující. Skutečné čerpání dosáhlo částky 339 318 tis. Kč, z toho připadá 191 558 tis. Kč na neprofilující nároky a 147 760 tis. Kč na nároky profilující. Stav nečerpaných nároků dosáhl k 31. 12. 2018 částky 471 499 tis. Kč, z toho profilující nároky činí 251 824 tis. Kč a neprofilující nároky 219 675 tis. Kč.

Na účtu rezervního fondu neměla kapitola během roku 2018 žádné zůstatky.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 374 Správa státních hmotných rezerv

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	48 850,00	48 850,00	82 391,11	168,66
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	21 100,00	21 100,00	53 241,72	252,33
Třída 3 - Kapitálové příjmy	15 000,00	15 000,00	29 009,11	193,39
Třída 4 - Přijaté transfery	12 750,00	12 750,00	140,28	1,10
Konsolidace příjmů			136,37	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů			136,37	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	48 850,00	48 850,00	82 254,74	168,38
Výdaje celkem	2 509 795,78	2 500 634,58	2 475 661,78	99,00
Třída 5 - Běžné výdaje	2 299 051,78	2 279 340,92	2 327 920,19	102,13
Třída 6 - Kapitálové výdaje	210 744,00	221 293,66	147 741,58	66,76
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	2 509 795,78	2 500 634,58	2 475 661,78	99,00
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-2 460 945,78	-2 451 784,58	-2 393 407,04	-97,62
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-2 460 945,78	-2 451 784,58	-2 393 270,67	-97,61

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 374 Správa státních hmotných rezerv

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	48 850,00	48 850,00	0,00	82 391,11	168,66
Výdaje celkem	2 509 795,78	2 500 634,58	3 311 451,78	2 475 661,78	99,00
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	48 850,00	48 850,00	0,00	82 391,11	168,66
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	12 750,00	12 750,00	0,00	0,00	0,00
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	36 100,00	36 100,00	0,00	82 391,11	228,23
Specifické ukazatele - výdaje					
Civilní připravenost na krizové stavy	2 503 675,78	2 494 514,58	3 305 331,78	2 470 635,21	99,04
Zabezpečení potřeb ozbrojených sil	6 120,00	6 120,00	6 120,00	5 026,57	82,13
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	169 092,29	169 092,29	189 685,23	158 180,18	93,55
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	57 372,38	57 372,38	64 373,98	53 565,91	93,37
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 366,70	3 366,70	3 778,56	3 170,41	94,17
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	86 606,57	86 606,57	91 342,20	76 844,38	88,73
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	81 128,19	81 128,19	96 985,50	80 940,63	99,77
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	2 503 675,78	2 494 514,58	3 305 331,78	2 470 635,21	99,04
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
v tom: ze státního rozpočtu	2 250,00	2 250,00	2 250,00	0,00	0,00
podíl rozpočtu Evropské unie	12 750,00	12 750,00	12 750,00	0,00	0,00
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	255 400,00	255 400,00	502 558,61	191 027,07	74,80

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

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

Kapitola 375 - Státní úřad pro jadernou bezpečnost

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ve výši 170 400 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečná výše příjmů dosáhla částky 185 697 tis. Kč, došlo k jejich překročení o 8,98 %. V porovnání s příjmy roku 2017 byly příjmy dosažené v roce 2018 vyšší o 797 tis. Kč.

Příjmy z udržovacího poplatku SÚJB dosáhly výše 171 432 tis. Kč, další významnou položkou příjmů byly příjmy ze správních poplatků ve výši 824 tis. Kč, ostatní nedaňové příjmy ve výši 342 tis. Kč, příjmy z pronájmu majetku ve výši 302 tis. Kč. Zdrojem příjmů kapitoly bylo i zapojení prostředků z rezervního fondu ve výši 12 764 tis. Kč.

V průběhu roku byla po schválení Ministerstvem financí provedena 4 rozpočtová opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet výdajů činil 399 514 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními upraven na 397 776 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 422 836 tis. Kč z důvodu zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 12 296 tis. Kč a prostředků rezervního fondu ve výši 12 764 tis. Kč. Celkové výdaje kapitoly byly čerpány částkou 394 983 tis. Kč (plnění 99,3 % rozpočtu po změnách).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 374 650 tis. Kč byl čerpán částkou 380 185 tis. Kč (plnění 101,48 %). Meziročně vzrostlo čerpání běžných výdajů o 5,3 %, tj. o 19 147 tis. Kč. Na rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 23 126 tis. Kč bylo čerpáno 14 798 tis. Kč (plnění 63,99 %). Meziročně se snížilo čerpání kapitálových výdajů o 63,98 %, tj. o 26 285 tis. Kč.

SÚJB byl v roce 2018 zřizovatelem dvou veřejných výzkumných institucí Státního ústavu radiační ochrany, v. v. i. (SÚRO) a Státního ústavu jaderné, chemické a biologické ochrany, v. v. i. (SÚJCHBO). SÚRO byl poskytnut neinvestiční transfer ve výši 73 625 tis. Kč, investiční transfer ve výši 2 214 tis. Kč a dále prostředky na radonový program ve výši 1 200 tis. Kč. SÚJCHBO byl poskytnut neinvestiční transfer ve výši 28 081 tis. Kč, investiční transfer ve výši 619 tis. Kč a dále částka 1 100 tis. Kč na realizaci radonového programu.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 131 310 tis. Kč a bez rozpočtových úprav činil konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23 odst. 1 písm. b) 141 147 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 134 032 tis. Kč, a to včetně částky 7 764 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů a částky 2 056 tis. Kč z rezervního fondu, což odpovídá 94,96 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2017 došlo ke zvýšení skutečně realizovaných výdajů o 9,03 %. Schválený počet 218 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a ve skutečnosti činil 197 zaměstnanců, tj. byl plněn na 90,45 %. Neobsazeno zůstalo 21 míst. Průměrný plat ve výši 50 115 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst a čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů zvýšil ve skutečnosti na 55 686 Kč, tj. o 11,12 %, a oproti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 51 862 Kč se zvýšil o 7,37 %.

Kapitola měla v roce 2018 evidovaný v EDS/SMVS program 175 200 Materiálně-technické a provozní zabezpečení základních funkcí SÚJB III. Rozpočet po změnách byl ve výši 155 620 tis. Kč, kapitálové výdaje byly určeny částkou 23 126 tis. Kč a běžné výdaje částkou 132 494 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo částky 146 452 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 14 798 tis. Kč a běžné výdaje 131 655 tis. Kč. Kapitola zapojila u tohoto programu prostředky rezervního fondu ve výši 1 000 tis. Kč, z toho čerpala částku 909 tis. Kč.

SÚJB vykázal k 1. 1. 2018 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 28 222 tis. Kč. Z toho připadá 13 566 tis. Kč na neprofilující nároky a 14 656 tis. Kč na nároky profilující. Skutečné čerpání nároků bylo ve výši 12 032 tis. Kč, z toho připadá 4 268 tis. Kč na

neprofilující nároky a 7 764 tis. Kč na nároky profilující. Stav nečerpaných nároků dosáhl k 31. 12. 2018 částky 15 385 tis. Kč, z toho profilující nároky činí 6 087 tis. Kč a neprofilující nároky 9 298 tis. Kč.

Počáteční zůstatek rezervního fondu k 1. 1. 2018 činil 21 531 tis. Kč, příjmy činily 4 947 tis. Kč. Z rezervního fondu bylo v roce 2018 zapojeno do příjmů státního rozpočtu celkem 12 764 tis. Kč. Celkový zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2018 činil 13 714 tis. Kč.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 375 Státní úřad pro jadernou bezpečnost

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3:2</i>
Příjmy celkem	170 400,00	170 400,00	185 696,96	108,98
Třída 1 - Daňové příjmy	170 000,00	170 000,00	172 255,56	101,33
Třída 2 - Nedaňové příjmy	400,00	400,00	677,46	169,37
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			12 763,94	0,00
Konsolidace příjmů			12 763,94	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			12 763,94	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	170 400,00	170 400,00	172 933,02	101,49
Výdaje celkem	399 514,15	397 775,58	394 982,59	99,30
Třída 5 - Běžné výdaje	376 672,15	374 649,61	380 184,89	101,48
Třída 6 - Kapitálové výdaje	22 842,00	23 125,97	14 797,69	63,99
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	399 514,15	397 775,58	394 982,59	99,30
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-229 114,15	-227 375,58	-222 049,57	-97,66
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-229 114,15	-227 375,58	-209 285,63	-92,04

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 375 Státní úřad pro jadernou bezpečnost

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	170 400,00	170 400,00	0,00	185 696,96	108,98
Výdaje celkem	399 514,15	397 775,58	422 835,60	394 982,59	99,30
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	170 000,00	170 000,00	0,00	172 255,56	101,33
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	400,00	400,00	0,00	13 441,40	3 360,35
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	400,00	400,00	0,00	13 441,40	3 360,35
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Státního úřadu pro jadernou bezpečnost	399 514,15	397 775,58	422 835,60	394 982,59	99,30
v tom: výdaje Státního úřadu pro jadernou bezpečnost na výkon funkcí	399 514,15	397 775,58	422 835,60	394 982,59	99,30
výdaje Státního úřadu pro jadernou bezpečnost na rozvojové programy					
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	131 310,41	131 310,41	141 147,03	134 031,51	102,07
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	44 645,54	44 645,54	47 667,04	44 950,28	100,68
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	2 622,01	2 622,01	2 776,29	2 635,36	100,51
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	13 172,08	13 172,08	13 172,08	12 317,35	93,51
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	117 928,63	117 928,63	125 642,61	119 450,61	101,29
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)					
v tom: ze státního rozpočtu celkem					
v tom: institucionální podpora celkem 4)					
účelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Zahraněční rozvojová spolupráce					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	5 300,00	5 300,00	5 300,00	1 404,98	26,51
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	155 620,00	155 620,00	156 620,00	146 452,31	94,11

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 376 - Generální inspekce bezpečnostních sborů

Schválený rozpočet na rok 2018 stanovil kapitole 376 - GIBS výdaje ve výši 397.380,643 tis. Kč, příjmy ve výši 65.519,242 tis. Kč.

Na konci II. čtvrtletí byl rozpočet kapitoly zvýšen o částku 162.500 Kč na úkor rozpočtu kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra na realizaci projektů Bezpečnostní rozvojové spolupráce v roce 2018.

V průběhu III. čtvrtletí byl rozpočet kapitoly, na základě usnesení vlády č. 352 ze dne 6. června 2018 snížen o částku 2.000.000,- Kč ve prospěch rozpočtu kapitoly 333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy na dofinancování rozpočtu regionálního školství a podporu lékařských fakult.

V průběhu IV. čtvrtletí byl rozpočet kapitoly navýšen o částku 12.342.000 Kč, na vrub kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa, položka Vládní rozpočtová rezerva, která byla účelově určena na „sociální dávky“. Konkrétně byly navýšeny výdaje na odchodné o částku 6.210.000 Kč a na výplatu výsluhového příspěvku o částku 6.132.000 Kč.

V průběhu roku byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 6.653.431,40 Kč, takže Konečný rozpočet výdajů byl ve výši 414.502.407,87 Kč.

Příjmy

Schválený rozpočet příjmů kapitoly GIBS ve výši 65.519,24 tis. Kč byl splněn částkou 65.924,67 tis. Kč, tj. na 100,62 %.

Příjmy kapitoly 376 dosáhly celkové výše 65.924,67 tis. Kč. Z této částky připadá na pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti GIBS částka 64.602,59 tis. Kč oproti rozpočtu po změnách ve výši 65.519,24 tis. Kč. Tyto příjmy tedy byly plněny na 98,60 %. Na tuto skutečnost měl vliv zejména odečet úhrnu zúčtovaných dávek nemocenského pojištění od pojistného dle § 25, odst. 6 zákona č. 589/1992 S. o pojistném na sociálním zabezpečení či zohlednění dle § 15a) téhož zákona a dále i objem vyplacených mzdových prostředků příslušníků GIBS za měsíc prosinec 2017, který byl nižší, než objem za měsíc prosinec 2018. Příjmy z pojistného jsou rozpočtovány z objemu mzdových prostředků příslušníků za příslušný rok, ale odvod za měsíc prosinec je příjmem roku následujícího.

Nedaňové příjmy byly vykázány v celkové výši 832,97 tis. Kč. Z nich připadá na příjmy za pořizování kopií spisů dle trestního řádu částka ve výši 3,93 tis. Kč, na příjmy za úhradu nákladů za provoz ve služebních bytech částka ve výši 58,63 tis. Kč a na příjmy obdržené jako úhrada nákladů v souvislosti s poskytováním informací dle zákona 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím částka ve výši 8,23 tis. Kč. Na příjmy z pronájmu majetku (zejména se jedná o ubytování „cizích rekreantů“ v rekreačním zařízení) připadá částka ve výši 150,98 tis. Kč. Za pokutu uloženou v trestním řízení bylo vybráno 5,00 tis. Kč a částka 0,21 tis. Kč představuje smluvní pokutu. Přijatá plnění od pojišťoven za škody na služebních dopravních prostředcích byla přijata částka ve výši 278,34 tis. Kč a ostatní nekapitálové náhrady, zejména za inkasované dobropisy a náhrady za škody způsobené příslušníky či zaměstnanci GIBS, byly ve výši 327,65 tis. Kč.

V kapitálových příjmech je zařazena částka 371,00 tis. Kč za odprodej deseti služebních dopravních prostředků.

V rámci neinvestičních přijatých transferů je zařazena částka 118,11 tis. Kč, která představuje zbylou část nevyčerpaných mzdových prostředků, včetně výdajů s nimi souvisejících, za prosinec roku 2017.

Výdaje

Schválený rozpočet ve výši 397.380,64 tis. Kč i rozpočet po změnách výdajů kapitoly ve výši 407.885,14 tis. Kč byl čerpán částkou 406.274,93 tis. Kč, tj. na 102,24 %, resp. na 99,61 %.

V roce 2018 došlo v rozpočtové kapitole GIBS k povolenému překročení rozpočtu výdajů ve smyslu ustanovení § 25 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů o částku 6.653,43 tis. Kč. Celá tato částka připadala na nároky z nespotebovaných výdajů (§ 47 zák. č. 218/2000 Sb.). Z ní bylo zapojeno 3.823,53 tis. Kč v oblasti profilujících výdajů a částka 2.829,90 tis. Kč byla zapojena v oblasti neprofilujících výdajů. Veškeré tyto částky se staly součástí konečného rozpočtu kapitoly ve výši 414.538,57 tis. Kč. Konečný rozpočet byl čerpán na 98,01 %.

Výdaje kapitoly 376 byly čerpány částkou ve výši 406.274,93 tis. Kč. Z této částky připadá na běžné výdaje 401.400,69 tis. Kč a na kapitálové výdaje částka 4.874,24 tis. Kč.

Sociální dávky

Specifický ukazatel sociální dávky byl rozpočtován ve výši 22.500,00 tis. Kč. Rozpočet po změnách tohoto ukazatele ve výši 37.092,00 tis. Kč byl čerpán částkou 37.066,94 tis. Kč, tj. na 99,93 %.

Na odchodném bylo vyplaceno 17.877,84 tis. Kč, tedy o 15.995,03 tis. Kč více než v roce 2017 (v roce 2018 ukončili služební poměr 44 příslušníci). Výsluhový příspěvek byl vyplacen ve výši 18.509,12 tis. Kč a oproti roku 2017 zaznamenala výplata této dávky nárůst o 5.001,12 tis. Kč. Ke konci roku 2018 byl výsluhový příspěvek vyplácen 82 bývalým příslušníkům GIBS.

Neinvestiční nákupy a související výdaje

Schválený rozpočet ve výši 43.351,76 tis. Kč byl upraven na 41.600,20 tis. Kč a byly do něj zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 6.484,38 tis. Kč, takže konečný rozpočet byl ve výši 48.084,58 tis. Kč. Čerpání bylo ve výši 41.901,43 tis. Kč, tj. 96,65 % schváleného rozpočtu, 100,72 % rozpočtu po změnách a 87,14 % konečného rozpočtu.

Výdaje na platy a ostatní provedenou práci

Schválený rozpočet prostředků na platy zaměstnanců ve výši 26.351,98 tis. Kč byl čerpán částkou 26.351,98 tis. Kč, tj. 100,00 % schváleného rozpočtu a na 100,00 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet prostředků na platy příslušníků ve výši 207.997,60 tis. Kč byl snížen na 206.527,60 tis. Kč a čerpán částkou 206.527,60 tis. Kč, tj. 99,29 % schváleného rozpočtu a na 100,00 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 236 743 tis. Kč a upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 235 273 tis. Kč a konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23) odst. 1 písm. b) činil 235 432 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 234 675 tis. Kč a to včetně 159 tis. Kč nároků z nespotebovaných výdajů, což je 99,68 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2017 došlo ke zvýšení o 9,24 %.

Počet 335 zaměstnanců v ročním průměru po změnách nebyl ve skutečnosti naplněn a činil 319 zaměstnanců, tj. byl plněn na 95,17 %. Neobsazeno zůstalo 16 míst, z toho bylo 12 příslušníků bezpečnostních sborů.

Průměrný plat ve výši 57 930 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst zvýšil ve skutečnosti na 60 868 Kč, tj. o 5,07 % a oproti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 58 824 Kč se zvýšil o 3,47 %.

Kapitálové výdaje

Rozpočet kapitálových výdajů ve výši 5.950,00 tis. Kč byl čerpán částkou 4.874,24 tis. Kč, tj. na 81,92 %. Jednalo se o výdaje zaregistrované v informačním systému programového financování (EDS/SMVS), v rámci titulu „Rozvoj a obnova materiálně technické základny GIBS II.“

Rozpočtová opatření

V roce 2018 bylo provedeno celkem 26 rozpočtových opatření. Z toho 5 rozpočtových opatření podléhalo schválení Ministerstvem financí ČR a 21 rozpočtových opatření bylo provedeno v kompetenci kapitoly.

Nároky z nespotřebovaných výdajů

K 1. lednu 2018 vykazovala GIBS nároky z nespotřebovaných výdajů v celkovém objemu 6.828,25 tis. Kč, které čerpala v souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. Na profilující výdaje připadla částka v celkové výši 3.998,35 tis. Kč, na neprofilující výdaje pak částka 2.829,90 tis. Kč.

K 1. lednu 2019 vykazovala GIBS nároky z nespotřebovaných výdajů v celkovém objemu 8.238,59 tis. Kč, které bude čerpat v souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. Na profilující výdaje připadá částka v celkové výši 1.832,74 tis. Kč, na neprofilující výdaje pak částka 6.405,85 tis. Kč.

Závěr

Prostředky státního rozpočtu určené pro kapitolu 376-GIBS byly použity hospodárně, efektivně a v souladu s jejich účelovým určením.

Všechny výdaje kapitoly 376 byly čerpány tak, aby nedošlo k překročení závazných, specifických a průřezových ukazatelů. Rozpočtová opatření byla prováděna v souladu s ustanovením § 23 a § 24 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 376 Generální inspekce bezpečnostních sborů

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	65 519,24	65 519,24	65 924,67	100,62
Třída 1 - Daňové příjmy	65 519,24	65 519,24	64 602,59	98,60
Třída 2 - Nedaňové příjmy			832,97	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy			371,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery			118,11	0,00
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	65 519,24	65 519,24	65 924,67	100,62
Výdaje celkem	397 380,64	407 885,14	406 274,93	99,61
Třída 5 - Běžné výdaje	391 430,64	401 935,14	401 400,69	99,87
Třída 6 - Kapitálové výdaje	5 950,00	5 950,00	4 874,24	81,92
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	397 380,64	407 885,14	406 274,93	99,61
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-331 861,40	-342 365,90	-340 350,26	-99,41
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-331 861,40	-342 365,90	-340 350,26	-99,41

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 376 Generální inspekce bezpečnostních sborů

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	65 519,24	65 519,24	0,00	65 924,67	100,62
Výdaje celkem	397 380,64	407 885,14	414 538,57	406 274,93	99,61
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	65 519,24	65 519,24	0,00	64 602,59	98,60
v tom: pojistné na důchodové pojištění	58 239,33	58 239,33	0,00	57 976,56	99,55
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	7 279,92	7 279,92	0,00	6 626,03	91,02
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	1 322,08	x
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	1 322,08	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Generální inspekce bezpečnostních sborů	374 880,64	370 793,14	377 446,57	369 207,98	99,57
Sociální dávky	22 500,00	37 092,00	37 092,00	37 066,94	99,93
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	236 743,36	235 273,36	235 432,41	234 675,44	99,75
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	80 073,18	79 573,38	79 573,38	79 573,38	100,00
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	4 686,99	4 657,59	4 657,59	4 657,59	100,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	26 351,98	26 351,98	26 351,98	26 351,98	100,00
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	207 997,60	206 527,60	206 527,60	206 527,60	100,00
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Zahraníční rozvojová spolupráce	0,00	162,50	162,50	133,44	82,12
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované z evropských fondů z rozpočtu EU					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	5 950,00	5 950,00	5 950,00	4 874,24	81,92

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

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

Kapitola 377 - Technologická agentura České republiky

Technologická agentura České republiky (TA ČR) je organizační složkou státu a správcem rozpočtové kapitoly ve smyslu § 36a zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů (zákon o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací). Veškeré výdaje kapitoly jsou proto uvolňovány v rámci institucionální a účelové podpory výzkumu, vývoje a inovací (VaVaI) podle uvedeného zákona. Hlavní činností TA ČR je připravovat a implementovat programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací a administrovat programy pro resorty, které účelovou podporu ve smyslu uvedeného zákona neposkytují. Mezi její významné úkoly patří i podpora spolupráce mezi výzkumnými organizacemi a podnikatelskou sférou.

V kapitole TA ČR byly pro rok 2018 rozpočtovány příjmy z rozpočtu EU a Finančních mechanismů Norsko ve výši 56 592 tis. Kč. Celková částka skutečně naplněných příjmů činila 48 190 tis. Kč, z toho 38 919 tvořily příjmy z Operačních a komunitárních programů. Příjmy z FM Norsko nebyly naplněny. V ostatních případech šlo o další nahodilé příjmy související s administrací účelové podpory výzkumu, vývoje a inovací.

Rozpočet výdajů TA ČR byl pro rok 2018 schválen ve výši 4 335 548 tis. Kč. V průběhu roku byl upraven na částku 4 115 132 tis. Kč a čerpán ve výši 2 875 258 tis. Kč, tj. 69,87 % upraveného rozpočtu, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 18 338 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů 100 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2017 byly skutečné výdaje kapitoly v roce 2018 o 48 580 tis. Kč nižší.

Rozpočet kapitoly byl v průběhu roku 2018 snížen o 216 000 tis. Kč v souladu s usnesením vlády č. 352/2018, o dofinancování rozpočtu regionálního školství a podpoře lékařských fakult v roce 2018 a o změně usnesení vlády č. 206/2018 o zavedení nové slevy z jízdného ve vlacích a autobusech pro seniory, děti, žáky a studenty.

Účelová podpora VaVaI byla pro rok 2018 pro TA ČR schválena ve výši 4 150 511 tis. Kč. Po snížení o 216 mil. Kč ve smyslu výše uvedeného rozhodnutí vlády a po provedených rozpočtových opatřeních na realizaci projektů, jejichž řešiteli jsou organizační složky státu v působnosti Ministerstva obrany a Ústavu pro studium totalitních režimů, činil rozpočet po změnách 3 930 095 tis. Kč a byl čerpán ve výši 2 729 654 tis. Kč, tj. ve výši 69,46 %. Veškerá účelová podpora VaVaI byla v rámci programů aplikovaného výzkumu uvolněna jako neinvestiční transfery příjemcům podpory. Největší objem byl poskytnut podnikajícím právnickým osobám (1 339 488 tis. Kč) a vysokým školám (1 112 955 tis. Kč).

V roce 2018 zajišťovala TA ČR financování projektů v rámci programu ALFA (podpora aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje zejména v oblasti progresivních technologií, materiálů a systémů, energetických zdrojů, ochrany životního prostředí a udržitelné energetiky), financování programu bylo v roce 2018 ukončeno. Dále probíhalo financování projektů v rámci programů ÉTA (podpora aplikovaného společenského výzkumu a experimentálního vývoje), Centra kompetence (připraven ve spolupráci s MŠMT, podpora rozvoje dlouhodobé spolupráce ve VaVaI mezi veřejným a soukromým sektorem), DELTA (podpora mezinárodní spolupráce VaVaI), GAMA (podpora ověření výsledků aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje z hlediska jejich praktického uplatnění a na přípravu jejich následného komerčního využití), EPSILON (podpora aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje, jehož výsledky mají vysoký potenciál pro rychlé uplatnění v nových produktech výrobních postupů a službách), BETA2 (podpora VaVaI pro potřeby orgánů státní správy), ZÉTA (podpora spolupráce akademické sféry a podniků), ÉTA

(zapojení společenských a humanitních věd do aplikovaného výzkumu) a THÉTA (zaměřen na průmyslový výzkum v energetickém sektoru).

Výdaje Kanceláře TA ČR jsou hrazeny v rámci institucionální podpory VaVaI, která byla schválena ve výši 128 445 tis. Kč a nebyla v průběhu roku upravována. Skutečné čerpání institucionální podpory činilo 129 323 tis. Kč, tj. 100,68 %, včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 17 417 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 100 tis. Kč (účelový peněžní dar na Den TA ČR). Rozpočet Kanceláře včetně zdrojů z rozpočtu EU a FM Norsko činil celkem 159 537 tis. Kč a byl čerpán ve výši 145 604 tis. Kč.

Běžné výdaje Kanceláře TA ČR, byly včetně zahraničních zdrojů rozpočtovány ve výši 146 937 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 159 026 tis. Kč a byl čerpán ve výši 145 128 tis. Kč, tj. na 91,26 %. Výdaje byly použity především na platy zaměstnanců a ostatní osobní výdaje, na odměny oponentů a zpravodajů programů a na nájemné sídla Kanceláře TA ČR.

Kapitálové výdaje TA ČR byly schváleny ve výši 12 600 tis. Kč. Rozpočet byl v průběhu roku upraven na částku 512 tis. Kč a čerpán pouze pro potřeby Kanceláře TA ČR ve výši 477 tis. Kč na programové vybavení a výpočetní techniku. Kapitálové výdaje v rámci účelové podpory ve výši 100 tis. Kč nebyly čerpány z důvodu postupného výrazného omezování investičních výdajů v rámci podpory projektů a z řad příjemců nebyly uplatňovány požadavky.

V rámci výdajů Kanceláře realizovala TA ČR dva projekty z OP Zaměstnanost. Projekt PROEVAL (od roku 2016) zaměřený na zefektivnění řízení programů podpory VaVaI a projekt PROADMIN (od roku 2017), zaměřený na zefektivnění postupů přípravy a realizací veřejných soutěží a samotných projektů podpory. V rámci OP TP byla zahájena realizace projektu Synergie, zaměřeného na koordinaci programů ze státního rozpočtu s programy na komunitární úrovni při přípravě programového období 2021 až 2027.

TA ČR byla dále od roku 2017 zapojena do tří schémat typu Cofund v rámci programu HORIZONT 2020 Evropské Komise, a to Gender Net Plus, CHIST-ERA III a M-EraNet2. TA ČR se dále účastnila realizace dvou projektů typu CSA, projektu GEECCO, který se zaměřuje na podporu genderové rovnosti ve výzkumu a inovacích a projektu NewHoRRizon, který si klade za cíl posilovat přijetí principů RRI v programu HORIZONT 2020 i mimo jeho rámec.

V rámci účasti na realizaci projektů spolufinancovaných z rozpočtu EU Kancelář TA ČR vyčerpala celkem 16 529 tis. Kč, v tom 2 731 tis. Kč národních zdrojů a 13 798 tis. Kč podílu z rozpočtu EU. V rámci výdajů na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů, bylo vyčerpáno 2 874 tis. Kč, z toho 391 tis. Kč národních zdrojů. Financování samotných projektů nebylo zatím zahájeno.

Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 66 572 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 59 126 tis. Kč, což představuje plnění na 88,82 %, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 747 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2017 došlo ke zvýšení na 124,88 %.

Výdaje na platy byly schváleny v objemu 60 504 tis. Kč a skutečné čerpání činilo 53 587 tis. Kč, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 791 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtu po změnách na 88,57 %. Proti skutečnosti roku 2017 se jednalo o zvýšení na 113,93 %. Výrazné meziroční rozdíly u výdajů Kanceláře TA ČR jsou způsobeny zejména zapojením výdajů na realizaci projektů spolufinancovaných z EU a FM Norsko.

Limit počtu zaměstnanců byl schválen ve výši 120,1 zaměstnanců, včetně 41,1 funkčních míst zaměstnanců určených na řešení projektů EU/FM. Skutečný přepočtený počet zaměstnanců dosáhl 95,44 funkčních míst, z toho 17,39 na projektech EU/FM a 78,05 v základním stavu. Průměrný plat se proti skutečnosti dosažené v roce 2017 ve výši 45 758 Kč zvýšil na částku 46 790 Kč, tedy o 2,26 %. Kromě zvýšení platů dle rozhodnutí vlády se projevilo i zvýšené zapojení výdajů na realizaci projektů spolufinancovaných z EU.

Celkové nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 činily 967 128 tis. Kč, v tom nároky z institucionální podpory VaVaI činily 33 766 tis. Kč, z účelové podpory 924 601 tis. Kč. Z projektů spolufinancovaných z EU včetně podílu státního rozpočtu činily nároky 8 761 tis. Kč. V průběhu roku 2018 bylo využito celkem 18 338 tis. Kč, rámci institucionální podpory VaVaI 17 136 tis. Kč. V rámci projektů spolufinancovaných z EU bylo použito včetně národních zdrojů 1 202 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů účelové podpory nebyly čerpány vůbec. Veškeré nedočerpané nároky byly převedeny do roku 2019.

Stav nároků k 1. 1. 2019 byl vykázan ve výši 2 207 101 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebované účelové podpory činily 2 118 041 tis. Kč a z institucionální podpory 38 696 tis. Kč. Stav nároků z výdajů na projekty spolufinancované z rozpočtu EU, včetně národní části, činil 50 363 tis. Kč.

Ve smyslu §13 odst. 3 zákona č.130/2002 Sb. je poskytovatel povinen provádět finanční kontrolu nejméně u 5 % objemu podpory poskytnuté v kalendářním roce, což bylo splněno. V roce 2018 bylo zahájeno celkem 68 celkem kontrol u příjemců, z toho v 32 případech bylo identifikováno podezření na porušení rozpočtové kázně a všechna zjištěná pochybení byla nahlášena místně příslušným finančním úřadům.

Dle statutu TA ČR byla účetní závěrka kapitoly ověřena auditem, a to firmou BDO Audit s.r.o. Žádné významné nesprávnosti nebyly zaznamenány.

Kontrolní radou TA ČR byla provedena kontrola hospodaření a interních procesů za rok 2018, která nebyla dosud uzavřena.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 377 – Technologická agentura České republiky jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 377 Technologická agentura České republiky

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	56 592,38	56 592,38	48 189,67	85,15
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			8 180,14	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	56 592,38	56 592,38	40 009,53	70,70
Konsolidace příjmů			100,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			100,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	56 592,38	56 592,38	48 089,67	84,98
Výdaje celkem	4 335 548,38	4 115 131,95	2 875 258,46	69,87
Třída 5 - Běžné výdaje	4 322 848,38	4 114 520,28	2 874 781,80	69,87
Třída 6 - Kapitálové výdaje	12 700,00	611,68	476,66	77,93
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	4 335 548,38	4 115 131,95	2 875 258,46	69,87
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-4 278 956,00	-4 058 539,57	-2 827 168,79	-69,66
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-4 278 956,00	-4 058 539,57	-2 827 068,79	-69,66

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 377 Technologická agentura České republiky

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	56 592,38	56 592,38	0,00	48 189,67	85,15
Výdaje celkem	4 335 548,38	4 115 131,95	4 361 656,18	2 875 258,46	69,87
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	56 592,38	56 592,38	0,00	48 189,67	85,15
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	22 592,38	22 592,38	0,00	39 909,53	176,65
příjmy z prostředků finančních mechanismů	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	8 280,14	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Kanceláře Technologické agentury ČR	159 537,38	159 537,38	190 061,61	145 604,18	91,27
Dotace jiným subjektům	4 176 011,00	3 955 594,57	4 171 594,57	2 729 654,28	69,01
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	66 572,12	66 572,12	71 056,59	59 125,89	88,81
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	22 634,52	22 634,52	22 726,91	20 067,74	88,66
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 210,09	1 210,09	1 225,62	1 071,74	88,57
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	60 504,45	60 504,45	63 127,01	53 587,12	88,57
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	4 335 548,38	4 115 131,95	4 361 656,18	2 875 258,46	69,87
v tom: ze státního rozpočtu celkem	4 278 956,00	4 058 539,57	4 303 038,44	2 858 977,21	70,44
v tom: institucionální podpora celkem 4)	128 445,00	128 445,00	156 943,87	129 322,93	100,68
účelová podpora celkem 4)	4 150 511,00	3 930 094,57	4 146 094,57	2 729 654,28	69,46
podíl prostředků zahraničních programů 3)	56 592,38	56 592,38	58 617,74	16 281,25	28,77
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	4 150 511,00	3 930 094,57	4 146 094,57	2 729 654,28	69,46
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	25 505,88	25 505,88	27 872,85	16 528,77	64,80
v tom: ze státního rozpočtu	2 913,50	2 913,50	3 255,11	2 730,86	93,73
podíl rozpočtu Evropské unie	22 592,38	22 592,38	24 617,74	13 797,91	61,07
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	35 500,00	35 500,00	35 500,00	2 874,22	8,10
v tom: ze státního rozpočtu	1 500,00	1 500,00	1 500,00	390,87	26,06
podíl prostředků finančních mechanismů	34 000,00	34 000,00	34 000,00	2 483,34	7,30

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 378 - Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost

Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost (dále jen „NÚKIB“) je zřízen s účinností od 1.8.2017 dle novelizovaného zákona č. 181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti. V rámci své působnosti plní zejména úkoly vyplývající z citovaného zákona č. 181/2014 Sb. a dále ze zákona č. 412/2015 Sb., o ochraně utajovaných informací, ve znění pozdějších předpisů. NÚKIB je gestorem problematiky kybernetické bezpečnosti a zároveň národní autoritou pro tuto oblast. Dále plní též úkoly na základě usnesení vlády č. 71/2013 a č. 777/2014 k implementaci veřejné regulované služby programu Galileo v České republice (dále jen „PRS“) tuto činnost postupně zajišťuje samostatný organizační útvar tohoto úřadu.

Příjmy byly pro rok 2018 schváleny ve výši 25 368 tis. Kč. Jsou zde zahrnuty prostředky rozpočtu Evropské unie (dále EU). Celkově byly příjmy naplněny částkou 21 413 tis. Kč, z čehož investiční přijaté transfery - převody z Národního fondu činily 21 280 tis. Kč a další část ve výši 133 tis. Kč tvořily především pokuty ze správního řízení o přestupcích dle zákona č. 181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti, a dle zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací, a platby plynoucí z licenčních smluv dle § 6 odst. d) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech.

Schválený rozpočet výdajů NÚKIB ve výši 363 027 tis. Kč byl upravován jedenácti rozpočtovými opatřeními na částku 378 350 tis. Kč. Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů (dále jen „NNV“) ve výši 169 940 tis. Kč, konečný rozpočet činil 548 289 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 348 735 tis. Kč, což je 96,06 % plnění ze schváleného rozpočtu a 63,60% z konečného rozpočtu.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 104 694 tis. Kč. Rozpočtovým opatřením byla částka upravena na 105 654 tis. Kč a po zapojení NNV činil konečný rozpočet 106 837 tis. Kč. Skutečně vyčerpáno bylo 105 799 tis. Kč, a to včetně NNV ve výši 919 tis. Kč, což je 99,03 % konečného rozpočtu.

Počet 185 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách ve skutečnosti nebyl naplněn a činil 169 zaměstnanců, tj. 91,35 %. Neobsazeno zůstalo 16 míst. Průměrný plat ve výši 47 459 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst a čerpáním NNV zvýšil ve skutečnosti na 51 522 Kč.

Povinné pojistné na sociální a zdravotní pojištění bylo rozpočtováno ve výši 35 596 tis. Kč a upraven na částku 35 922 tis. Kč. Po navýšení o prostředky NNV činil konečný rozpočet 36 322 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 35 860 tis. Kč, tj. 98,73 % z konečného rozpočtu.

Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb na základě platné právní úpravy byl propočten pro rok 2018 ve výši 2 082 tis. Kč, tj. 2 % z celkového objemu prostředků určených na platy zaměstnanců NÚKIB. Upraven byl na částku 2 101 tis. Kč. Dále byl navýšen o NNV na konečných 2 124 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 2 095 tis. Kč, tedy 98,63% z konečného rozpočtu. Prostředky fondu byly použity na stravování, rekreaci, kulturu, sportovní akce, na penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření.

Na náhrady platů v době nemoci bylo v roce 2018 vyčerpáno z běžných prostředků 258 tis. Kč.

Na provozní výdaje NÚKIB byla určena částka ve výši 140 403 tis. Kč, což je konečný rozpočet včetně NNV, a z nich bylo čerpáno 101 134 tis. Kč, tj. 72,03 %. Tyto prostředky byly vynaloženy zejména na nákup služeb, paliv a energií sloužících k zajištění běžného

chodu NÚKIB. Výdaje na opravy a udržování směřovaly k zabezpečení provozuschopnosti a udržení odpovídajícího technického stavu majetku a objektů.

Ve schváleném rozpočtu kapitoly NÚKIB pro rok 2018 byly stanoveny kapitálové výdaje v celkovém objemu 124 158 tis. Kč. Schválený rozpočet kapitoly NÚKIB pro rok 2017 byl v nulové výši, neboť kapitola vznikla až k 1. 8. 2017. Porovnání kapitálových výdajů roku 2018 s rokem 2017 je proto věcně zavádějící. Po provedeném opatření činil upravený rozpočet kapitálových výdajů 126 968 tis. Kč. Jednalo se o souvztažné navýšení příjmů a výdajů podle § 24 odst. 4 zákona č. 218/2000 Sb. účelových prostředků z kapitoly Všeobecná pokladní správa v souvislosti s aktuálními úkoly kapitoly NÚKIB. Po zapojení NNV činil konečný rozpočet 263 847 tis. Kč. Skutečné čerpání ke konci roku 2018 činilo 105 943 tis. Kč, tj. 83,44% plnění rozpočtu po změnách a 40,15 % konečného rozpočtu. V rozpočtu NÚKIB zůstaly nečerpány NNV na programy (přes 48 mil. Kč). Z upraveného rozpočtu roku 2018 nebyla čerpána částka 109 197 tis. Kč. Tyto prostředky budou využity na veřejné zakázky, které nebyly dokončeny v roce 2018 (především zakázky související s rozšiřováním pracovišť a nerealizované smluvní závazky roku 2018. Na nerovnoměrné čerpání v průběhu roku 2018 (26,53 % za 1. čtvrtletí, 4,38 % za 2. čtvrtletí, 49,07 % za 3. čtvrtletí a 20,02 % za 4. čtvrtletí) mělo vliv financování projektu EU „Systém detekce kybernetických bezpečnostních incidentů ve vybraných informačních systémech veřejné správy“ a dále časové podmínky při zadávání a realizaci veřejných zakázek především na nákupy technologických celků, výpočetní a speciální techniky IT.

Kapitola evidovala k 1. 1. 2018 NNV ve výši 169 939 tis. Kč a v této výši byly také NNV zapojeny do celkového rozpočtu roku 2018, z toho bylo 107 281 na projekt „SONDY“ spolufinancovaný z prostředků Evropské unie, 31 056 tis. Kč na programy, 11 564 tis. Kč účelově určených, 1 183 tis. Kč na platy a ostatní platby za provedenou práci a 18 855 tis. Kč neprofilujících NNV. Celkové čerpání činilo 113 746 tis. Kč.

Ke dni 1. 1. 2019 NÚKIB eviduje NNV ve výši 199 554 tis. Kč, které jsou zapojeny do celkového rozpočtu roku 2019. Nespotřebované výdaje budou v roce 2019 použity na pokrytí nerealizovaných smluvních závazků let 2017 a 2018, dále pak na výdaje roku 2019, které z objektivních důvodů a důvodu časové náročnosti veřejných zakázek nemohly být realizovány do konce roku 2018.

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

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 378 Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	25 368,12	25 368,12	21 412,78	84,41
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			116,56	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	25 368,12	25 368,12	21 296,22	83,95
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	25 368,12	25 368,12	21 412,78	84,41
Výdaje celkem	363 026,56	378 349,62	348 735,25	92,17
Třída 5 - Běžné výdaje	238 868,45	251 381,51	242 792,47	96,58
Třída 6 - Kapitálové výdaje	124 158,11	126 968,11	105 942,78	83,44
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	363 026,56	378 349,62	348 735,25	92,17
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-337 658,44	-352 981,50	-327 322,47	-92,73
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-337 658,44	-352 981,50	-327 322,47	-92,73

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 378 Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	25 368,12	25 368,12	0,00	21 412,78	84,41
Výdaje celkem	363 026,56	378 349,62	548 289,00	348 735,25	92,17
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	25 368,12	25 368,12	0,00	21 412,78	84,41
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	25 368,12	25 368,12	0,00	21 279,70	83,88
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	133,08	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů NÚKIB	363 026,56	378 349,62	548 289,00	348 735,25	92,17
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	104 693,96	105 653,96	106 836,50	105 798,83	100,14
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	35 595,95	35 922,35	36 321,98	35 859,80	99,83
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	2 082,29	2 101,49	2 124,00	2 095,31	99,71
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	104 114,53	105 074,53	105 298,21	104 524,31	99,48
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	31 372,89	31 372,89	138 654,20	66 156,22	210,87
v tom: ze státního rozpočtu	6 004,77	6 004,77	26 538,41	12 662,29	210,87
podíl rozpočtu Evropské unie	25 368,12	25 368,12	112 115,78	53 493,93	210,87
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	124 619,59	127 429,59	265 767,10	106 175,92	83,32

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

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

Kapitola 381 - Nejvyšší kontrolní úřad

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

Příjmy kapitoly byly v roce 2018 rozpočtovány ve výši 1 013 tis. Kč a během roku nebyly upravovány. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 2 290 tis. Kč, což představuje překročení rozpočtu po změnách o 1 277 tis. Kč, tj. plnění na 226,12 %. Na celkových příjmech se podílely zejména nekapitálové příspěvky a náhrady z minulých let, úhrady za překročení limitu telefonních hovorů a přečerpání stravenek, příjmy z prodeje zboží a poskytovaných služeb ve školicím středisku Přestavky, příjmy z Národního fondu na vybudování a provoz dětské skupiny, příjmy z převodu rozdílu mezi předpokládanou a skutečně vyplacenou částkou na platy a související sociální a zdravotní pojištění za měsíc prosinec 2017, příjmy z pojistných náhrad, příjmy z pronájmů pozemků, příjmy z podnájmu konferenčního sálu v budově TOKOVO a příjmy z úroku z účtu u ČSOB.

Schválený rozpočet celkových výdajů Nejvyššího kontrolního úřadu v roce 2018 ve výši 678 017 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečná výše prostředků na výdaje celkem činila 575 725 tis. Kč, tj. 84,91 % schváleného rozpočtu. V porovnání s rokem 2017 byly skutečné výdaje vyšší o 71 603 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2018 proti skutečnosti roku 2017 je 114,20 %.

Ke dni 1. 1. 2018 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 339 180 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 148 503 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 190 677 tis. Kč. V roce 2018 bylo převedeno 153 000 tis. Kč z nespotřebovaných neprofilujících výdajů na výdaje profilující. Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové částce 178 075 tis. Kč (175 478 tis. Kč profilující a 2 597 tis. Kč neprofilující). Z této částky bylo použito 11 678 tis. Kč především na programové financování a na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2018 byl vykázán v celkové výši 327 502 tis. Kč (291 101 tis. Kč profilující a 36 401 tis. Kč neprofilující). Nároky z nespotřebovaných výdajů budou použity v dalších letech na výstavbu nového sídla NKÚ.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 543 837 tis. Kč byl rozpočtovým opatřením upraven na 541 207 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 541 606 tis. Kč, tj. 100,07 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2017 došlo v roce 2018 ke zvýšení čerpání běžných výdajů o 50 799 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2018 proti skutečnosti roku 2017 je 110,35 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 309 681 tis. Kč nebyl v průběhu roku upraven. Po zapojení nároků byl navýšen o 2 627 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 311 203 tis. Kč, tj. na 100,49 % schváleného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2017 bylo čerpání v roce 2018 vyšší o 25 676 tis. Kč, tj. na 108,99 % skutečnosti roku 2017.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 285 160 tis. Kč nebyly v průběhu roku upraveny. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 287 681 tis. Kč, tj. na 100,88 % schváleného rozpočtu a na 108,30 % oproti skutečnosti roku 2017. V porovnání s rokem 2017 se čerpání prostředků na platy zvýšilo o 22 039 tis. Kč.

Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 24 520 tis. Kč nebyly v průběhu roku 2018 upravovány a byly čerpány ve výši 23 522 tis. Kč, tj. na 95,93 % rozpočtu po změnách. Platby představitelů NKÚ činily celkem 22 368 tis. Kč, tj. 98,72 % schváleného rozpočtu.

Průměrný měsíční plat zaměstnanců NKÚ v roce 2018 činil 52 151 Kč, což představovalo zvýšení o 3 711 Kč (o 7,66 %) oproti průměrnému měsíčnímu platu v roce 2017, kdy dosáhl výše 48 440 Kč. Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců NKÚ v roce 2018 činil 460, tj. 92,93 % z celkového schváleného počtu 495 plánovaných systemizovaných pracovních míst.

Běžné výdaje byly čerpány zejména na povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 105 412 tis. Kč, nákup materiálu ve výši 20 899 tis. Kč, úroky a ostatní finanční výdaje 8 tis. Kč, nákup vody, paliv a energie 2 130 tis. Kč, nákup služeb 85 102 tis. Kč, ostatní nákupy 5 454 tis. Kč, výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary 4 428 tis. Kč, převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez plné právní subjektivity 5 753 tis. Kč, ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, platby daní a další platby 57 tis. Kč, neinvestiční transfery obyvatelstvu 993 tis. Kč a neinvestiční transfery a související platby do zahraničí 105 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 134 180 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 136 810 tis. Kč. Výdaje byly čerpány částkou 34 119 tis. Kč, což je 24,94 % rozpočtu po změnách. Kapitálové výdaje byly čerpány na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku ve výši 2 502 tis. Kč a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku ve výši 31 617 tis. Kč. Prostředky na kapitálové výdaje byly použity na realizaci programu 18101 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny NKÚ od roku 2011“.

Schválený rozpočet tohoto programu byl stanoven ve výši 177 790 tis. Kč a jeho celková výše nebyla v průběhu roku upravována. Prostředky na realizaci programu byly čerpány ve výši 80 874 tis. Kč, tj. na 45,49 % schváleného rozpočtu. V rámci těchto výdajů bylo financováno zajištění bezpečného prostředí informačního systému NKÚ, obměna oblastí ICT, posílení ochrany perimetru o další firewall, příprava výstavby sídla NKÚ, obnova vozového parku, obnova frankovacího stroje a technologických zařízení školicího střediska Přestavky.

V roce 2018 byly provedeny u NKÚ tyto vnější kontroly: Hygienická stanice hlavního města Prahy provedla kontroly plnění povinností stanovených provozovateli potravinářského podniku provozující stravovací službu a plnění povinností poskytovatele služby péče o dítě v dětské skupině, Hasičský záchranný sbor Královéhradeckého kraje provedl kontrolu dodržování požární ochrany, Nemocnice na Bulovce, Centrum preventivní péče provedlo kontrolu sídla NKÚ a školicího střediska, Krajská hygienická stanice Středočeského kraje provedla ve školicím středisku NKÚ kontrolu dodržování právních předpisů o hygieně potravin a Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost provedl Penetrační test NKÚ. Testem byly odhaleny některé chyby systému a služeb, které však nebyly závažného charakteru. Odbor interního auditu provedl a ukončil v roce 2018 šest auditů, přičemž závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, nebyla shledána.

V roce 2018 se zaměstnanci NKÚ zúčastnili celkem 54 akcí v zahraničí, na které bylo vysláno celkem 49 zástupců NKÚ. Největší podíl tvořily aktivity v rámci EUROSAI a INTOSAI.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Nejvyššího kontrolního úřadu za rok 2018.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 381 Nejvyšší kontrolní úřad

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	1 012,60	1 012,60	2 289,73	226,12
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	397,00	397,00	1 794,51	452,02
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	615,60	615,60	495,22	80,44
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	1 012,60	1 012,60	2 289,73	226,12
Výdaje celkem	678 016,93	678 016,93	575 725,23	84,91
Třída 5 - Běžné výdaje	543 836,93	541 206,68	541 605,84	100,07
Třída 6 - Kapitálové výdaje	134 180,00	136 810,25	34 119,39	24,94
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	678 016,93	678 016,93	575 725,23	84,91
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-677 004,33	-677 004,33	-573 435,50	-84,70
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-677 004,33	-677 004,33	-573 435,50	-84,70

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 381 Nejvyšší kontrolní úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	1 012,60	1 012,60	0,00	2 289,73	226,12
Výdaje celkem	678 016,93	678 016,93	856 091,41	575 725,23	84,91
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 012,60	1 012,60	0,00	2 289,73	226,12
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	615,60	615,60	0,00	311,90	50,67
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	397,00	397,00	0,00	1 977,82	498,19
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Nejvyššího kontrolního úřadu	678 016,93	678 016,93	856 091,41	575 725,23	84,91
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	309 680,60	309 680,60	312 333,45	311 202,87	100,49
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	105 291,41	105 291,41	106 193,37	105 412,39	100,11
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	5 703,21	5 703,21	5 756,26	5 752,81	100,87
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	285 160,21	285 160,21	287 813,05	287 680,97	100,88
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 231,20	1 231,20	1 231,20	902,88	73,33
v tom: ze státního rozpočtu	615,60	615,60	615,60	451,44	73,33
podíl rozpočtu Evropské unie	615,60	615,60	615,60	451,44	73,33
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	177 790,00	177 790,00	350 615,00	80 874,42	45,49

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Kapitola 396 - Státní dluh

Od začátku roku 2014 do konce roku 2018 došlo k poklesu státního dluhu v absolutním vyjádření (z 1 683,3 mld. Kč na 1 622,0 mld. Kč, tj. o 61,3 mld. Kč) i ve vyjádření v poměru k HDP (ze 41,1 % HDP na konci roku 2013 na 30,5 % HDP na konci roku 2018, tj. o 10,6 p. b.), a to v důsledku efektivního řízení likvidity státní pokladny a v letech 2016 a 2018 též v důsledku dosažení přebytků státního rozpočtu. Státní dluh se v roce 2018 snížil z 1 624,7 mld. Kč na 1 622,0 mld. Kč, tj. o 2,7 mld. Kč, resp. 0,2 %, přičemž vnitřní státní dluh vzrostl o 15,6 mld. Kč a korunová hodnota vnějšího státního dluhu se snížila o 18,3 mld. Kč. Celkové výpůjční operace státu v roce 2018 činily 530 967 mil. Kč, splátky činily celkem 535 450 mil. Kč, z čehož splátky vnitřního dluhu představovaly 439 656 mil. Kč a splátky vnějšího dluhu dosahovaly 95 794 mil. Kč.

Čisté výdaje na obsluhu státního dluhu založené na hotovostním principu jsou představovány rozdílem hrubých výdajů na obsluhu státního dluhu a příjmů. Jejich podíl na příjmech státního rozpočtu i HDP v posledních letech klesá, podíl těchto výdajů na státním dluhu je v posledních letech stabilizován na úrovni cca 2,5 %. V letech 2013 až 2018 dochází rovněž k poklesu akruálních úrokových nákladů, který je způsoben souběhem poklesu státního dluhu v tomto období a z dlouhodobého hlediska nízké úrovně výnosů státních dluhopisů.

V důsledku nabytí účinnosti zákona č. 25/2015 Sb., kterým se mění zákon č. 218/2000 Sb. (rozpočtová pravidla), Ministerstvo financí počínaje rokem 2016 realizuje vzájemný zápočet rozpočtových příjmů a výdajů kapitoly 396 – Státní dluh (dále též „kapitoly“) s tím, že v roce 2018 byl tento zápočet uskutečňován s měsíční periodicitou. Jelikož v každém měsíci roku 2018 úrokové výdajové toky převýšily úrokové příjmové toky, tj. celková bilance příjmových a výdajových toků byla záporná, byly v roce 2018 výsledkem vzájemného zápočtu úrokových příjmů a výdajů vždy výdaje a kapitola tak v průběhu roku 2018 vykázala téměř výhradně úrokové výdaje.

Příjmy kapitoly v roce 2018 činily 76 tis. Kč, přičemž byly dány především úrokovými příjmy ze zůstatků na souhrnných účtech státní pokladny ve výši 72 tis. Kč připsanými na příjmový účet kapitoly a rovněž vratkou poplatků od České pošty z titulu množstevních slev v souvislosti se službami spojenými se spořicími státními dluhopisy ve výši 4 tis. Kč. Příjmy kapitoly v roce 2018 byly rozpočtovány v nulové výši.

Celkové výdaje kapitoly v roce 2018 dosáhly výše 40 729 mil. Kč, což je 97,2 % rozpočtu po změnách a 90,0 % schváleného rozpočtu. Tento poměr je dán zejména významnými přesuny prostředků v rámci rozpočtových opatření z kapitoly Státní dluh do jiných rozpočtových kapitol. Úrokové výdaje činily 40 615 mil. Kč, poplatky pak 114 mil. Kč.

Ministerstvo financí díky vhodnému časování emisní činnosti, aktivnímu a efektivnímu řízení likvidity státní pokladny a pružné reakci na vývoj na finančních trzích dosáhlo úspory výdajů oproti schválenému rozpočtu ve výši 4,5 mld. Kč.

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2017 v roce 2018 celkové čisté výdaje kapitoly vzrostly o 962 mil. Kč, tj. o 2,4 %, přičemž čisté úrokové výdaje kapitoly se zvýšily o 1 187 mil. Kč, tj. o 3,0 %.

V čistých úrokových výdajích převažují čisté úrokové výdaje na vnitřní dluh, když v roce 2018 meziročně vzrostly o 1 205 mil. Kč, tj. o 4,0 % na 31 272 mil. Kč. V porovnání s rokem 2017 se podíl těchto výdajů na celkových čistých úrokových výdajích zvýšil o 0,7 procentního bodu ze 76,3 % na 77,0 %.

Čisté úrokové výdaje na střednědobé a dlouhodobé státní dluhopisy (dále „SDD“) vydané na domácím trhu meziročně narostly o 2 763 mil. Kč, tj. o 9,4 % na 32 086 mil. Kč v roce 2018.

Tento nárůst byl zejména dán zvýšením výdajových toků z titulu úhrady diskontů spojených s emisemi SDD na primárním trhu, a to v důsledku znovuotevírání emisí s relativně nízkou úrokovou sazbou při vyšších výnosech do splatnosti v průběhu roku 2018.

Čisté úrokové příjmy instrumentů peněžního trhu včetně čistých úrokových příjmů z operací v rámci řízení likvidity státní pokladny v roce 2018 meziročně narostly o 962 mil. Kč, tj. o 91,6 % na 2 013 mil. Kč. Toto zvýšení bylo dáno především výrazným nárůstem přijatých úroků z aktivních operací řízení korunové likvidity státní pokladny v důsledku významného růstu úrokových sazeb, za které byly tyto prostředky investovány, a to v návaznosti na odpovídající měnovou politiku ČNB.

Čisté úrokové výdaje na spořicí státní dluhopisy v roce 2018 meziročně poklesly o 596 mil. Kč, tj. o 33,2 % na 1 198 mil. Kč především v důsledku postupného splácení těchto instrumentů.

Čisté úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh dosahovaly výše 9 344 mil. Kč, když v roce 2018 meziročně poklesly o 18 mil. Kč, tj. o 0,2 %. Čisté úrokové výdaje z titulu SDD vydaných na zahraničních trzích v roce 2018 meziročně poklesly o 225 mil. Kč, tj. o 2,5 % na 8 808 mil. Kč zejména v důsledku posílení kurzu koruny po ukončení režimu devizových intervencí ČNB dne 6. dubna 2017. Oproti tomu čisté úrokové výdaje na úvěry od Evropské investiční banky v roce 2018 meziročně vzrostly o 207 mil. Kč, tj. o 62,8 % na 536 mil. Kč, a to v důsledku postupného zvyšování úrokových sazeb ze strany ČNB.

Z hlediska sledování rovnoměrnosti běžných (a současně celkových) realizovaných výdajů kapitoly Státní dluh lze konstatovat, že tyto činily v 1. čtvrtletí 2018 celkem 2 064 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2018 dosáhly 18 048 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2018 pak 12 505 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2018 činily 8 113 mil. Kč. Rozložení výdajů v rámci jednotlivých čtvrtletí je dáno zejména režimem vyplácení výnosů dluhopisů, kdy 2. a 3. čtvrtletí 2018 se vyznačovalo relativně vysokým počtem výplatních termínů SDD vydaných na domácím i zahraničních trzích.

V kapitole 396 – Státní dluh bylo v průběhu roku 2018 realizováno 15 rozpočtových opatření v souhrnu snižujících výdajový specifický ukazatel Obsluha státního dluhu o 3 329 614 328 Kč. V důsledku těchto opatření byl schválený rozpočet výdajů kapitoly 396 - Státní dluh snížen ze 45 242 500 000 Kč na 41 912 885 672 Kč.

Schválený rozpočet ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ činil 50 479 347 964 Kč a schválený rozpočet ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ činil -479 347 964 Kč. V průběhu roku 2018 nedošlo k žádným úpravám rozpočtu těchto ukazatelů.

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ v kapitole Státní dluh činila -1 600 437 415,46 Kč. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila -1 343 191 320,32 Kč. Celkem tak bylo v roce 2018 dosaženo přebytku státního rozpočtu ve výši 2 943 628 735,78 Kč.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 396 Státní dluh

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			76,22	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			76,22	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery				
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci			76,22	0,00
Výdaje celkem	45 242 500,00	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18
Třída 5 - Běžné výdaje	45 242 500,00	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18
Třída 6 - Kapitálové výdaje				
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	45 242 500,00	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-45 242 500,00	-41 912 885,67	-40 729 287,86	-97,18
Třída 8 - Financování	50 000 000,00	50 000 000,00	-2 943 628,74	-5,89
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-45 242 500,00	-41 912 885,67	-40 729 287,86	-97,18

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 396 Státní dluh

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				76,22	0,00
Výdaje celkem	45 242 500,00	41 912 885,67	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18
Financování					
Zvýšení stavu státních dluhopisů	50 479 347,96	50 479 347,96	0,00	-1 600 437,42	-3,17
Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů					
Změna stavu na účtech státních finančních aktiv ⁸⁾	-479 347,96	-479 347,96	0,00	-1 343 191,32	-280,21
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	76,22	x
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	76,22	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Obsluha státního dluhu	45 242 500,00	41 912 885,67	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18
Průřezové ukazatele					

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

⁸⁾ včetně jaderného účtu a zvláštního účtu rezervy pro důchodovou reformu

Kapitola 397 - Operace státních finančních aktiv

Kapitolu státního rozpočtu Operace státních finančních aktiv (OSFA), spravovanou Ministerstvem financí (MF), tvoří peněžní operace na účtech státních finančních aktiv (SFA). V průběhu roku 2018 byla v rozpočtu kapitoly prováděna rozpočtová opatření v souladu

se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, kterými byly realizovány přesuny investičních i neinvestičních výdajů do jiných kapitol státního rozpočtu.

Plněním celkových příjmů ve výši 2 277,7 mil. Kč, tj. na 120,1 % a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 2,7 mil. Kč, tj. na 1,3 % rozpočtu po změnách bylo dosaženo výsledného přebytkového salda 2 275,0 mil. Kč, bez transferů do jiných kapitol.

Rozpočet příjmů této kapitoly 1 896,5 mil. Kč, který v průběhu hodnoceného období nedoznal žádných zákonných úprav, byl splněn ve výši 2 277,7 mil. Kč, tj. na 120,1 %.

Vyšší plnění příjmů je ovlivněno jednak obtížně predikovaným odvodem zálohy na likvidační zůstatek několika státních podniků, které odvádělo do SFA zejména Ministerstvo zemědělství (MZe) a dále plněním výnosů z investování na Jaderném účtu, které je ovlivněno zvyšováním základních úrokových sazeb ze strany Českém národní banky.

Výdaje v roce 2018 dosáhly celkové výše 2,7 mil. Kč, tj. pouze 1,3 % rozpočtu výdajů po změnách, což nejvíce ovlivňuje ta skutečnost, že u části výdajových položek kapitoly OSFA nedochází k reálným výdajům, ale k přesunům do jiných rozpočtových kapitol na základě provedených rozpočtových opatření. Tyto přesuny probíhají pouze na základě požadavků příslušných resortů.

Ostatní přímé výdaje v celkové výši 2,7 mil. Kč byly plněny na 1,3 % rozpočtu po změnách. Z toho:

Výdaje na řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury územně samosprávních celků nebyly v roce 2018 čerpány.

Transfery obyvatelstvu na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím MZe, byly čerpány ve výši 0,7 mil. Kč, tj. na 1,5 % rozpočtu po změnách.

Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly v roce 2018 čerpány ve výši 2,0 mil. Kč. Jedná se o poplatky související se správou cenných papírů.

U části výdajových položek rozpočtovaných v kapitole OSFA došlo k úpravám rozpočtu, vyvolanými přesuny účelových prostředků SFA na krytí příslušných výdajů realizovaných v jiných rozpočtových kapitolách. Formou těchto přesunů (tj. přenesením oprávnění čerpat prostředky SFA do jiných kapitol) bylo v roce 2018 uvolněno celkem 390,0 mil. Kč.

V podrobnějším vyjádření se jednalo o úpravy rozpočtu realizací následujících investičních přesunů z kapitoly OSFA:

Transfery finančních prostředků ve výši 190,0 mil. Kč, které jsou účelově určeny k majetkoprávnímu vypořádání majetku dotčeného plánovanou realizací vodního díla Skalička – I. etapa majetkoprávního vypořádání (bez služebního rozlivu) v souladu s usneseními vlády ČR č. 274 ze dne 10. 4. 2017).

Transfery na programy vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS pro řešení problémů ÚSC byly v roce 2018 realizovány ve výši 200,0 mil. Kč, a to přesunem kapitálových výdajů do kapitoly Všeobecná pokladní správa na podporu rozvoje a obnovy regionálního školství v okolí velkých měst. Tento přesun byl realizován

jednak v rámci specifického ukazatele Ostatní transfery do jiných kapitol ve výši 50,0 mil. Kč a dále ze specifického ukazatele Ostatní výdaje ve výši 150,0 mil. Kč.

Provedením všech úprav rozpočtu kapitoly OSFA došlo k celkovému snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA o 390,0 mil. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o uvedenou částku, tj. na 215,0 mil. Kč rozpočtu po změnách oproti schválenému rozpočtu 605,0 mil. Kč.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 397 Operace státních finančních aktiv

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3:2</i>
Příjmy celkem	1 896 500,00	1 896 500,00	2 277 661,63	120,10
Třída 1 - Daňové příjmy	1 550 000,00	1 550 000,00	1 645 861,55	106,18
Třída 2 - Nedaňové příjmy	346 500,00	346 500,00	631 800,09	182,34
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery				
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	1 896 500,00	1 896 500,00	2 277 661,63	120,10
Výdaje celkem	605 000,00	215 000,00	2 737,02	1,27
Třída 5 - Běžné výdaje	415 000,00	215 000,00	2 737,02	1,27
Třída 6 - Kapitálové výdaje	190 000,00	0,00		
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	605 000,00	215 000,00	2 737,02	1,27
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	1 291 500,00	1 681 500,00	2 274 924,61	135,29
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	1 291 500,00	1 681 500,00	2 274 924,61	135,29

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 397 Operace státních finančních aktiv

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	1 896 500,00	1 896 500,00	0,00	2 277 661,63	120,10
Výdaje celkem	605 000,00	215 000,00	215 000,00	2 737,02	1,27
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 9)	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	1 645 861,55	106,18
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	346 500,00	346 500,00	0,00	631 800,09	182,34
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 10)	346 500,00	346 500,00	0,00	631 800,09	182,34
Specifické ukazatele - výdaje					
Transfery do jiných kapitol	240 000,00	0,00	0,00	0,00	x
v tom: transfery pro výdaje státu na sociální politiku					
ostatní transfery do jiných kapitol	240 000,00	0,00	0,00	0,00	x
Ostatní výdaje	365 000,00	215 000,00	215 000,00	2 737,02	1,27
Průřezové ukazatele					

⁹⁾ zahrnují příjmy na účtech státních finančních aktiv - odvody od původců radioaktivních odpadů na jaderný účet

¹⁰⁾ zahrnují příjmy na účtech státních finančních aktiv - včetně ostatních příjmů na jaderném účtu a zvláštním účtu rezervy pro důchodovou reformu

Kapitola 398 – Všeobecná pokladní správa

Schválený rozpočet kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále „VPS“) na rok 2018 obsahoval podle zákona č. 474/2017 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2018 **příjmy ve výši 720 229 912 tis. Kč a výdaje ve výši 149 460 799 tis. Kč**. V rozpočtu kapitoly byla dále provedena rozpočtová opatření, jejichž charakteristika je popsána v dalším textu. Uvedenými opatřeními nedošlo ke zhoršení výsledného salda příjmů a výdajů státního rozpočtu. Ve srovnání s rozpočtem po změnách došlo v kapitole VPS k překročení celkových příjmů a k nečerpání výdajů tak, jak je uvedeno podrobněji v dalším textu. Souhrnné plnění rozpočtu kapitoly VPS je charakterizováno těmito údaji:

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

Ukazatel	Skutečnost 2017	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po změnách 2018	Skutečnost 2018	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění	Index 2018/2017
	1	2	3	4	4-3	4/3	4/1
Příjmy	697 803 050	720 229 912	720 229 912	726 534 403	6 304 491	100,9	104,1
Výdaje	130 654 061	149 460 799	143 830 772	142 545 374	- 1 285 398	99,1	109,1

Příjmy kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet příjmů

V příjmech kapitoly byly rozpočtovány, v souladu s příslušnými daňovými předpisy a se zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 104/2000 Sb., o Státním fondu dopravní infrastruktury a o změně zákona č. 171/1991 Sb., o působnosti orgánů ČR ve věcech převodů majetku státu na jiné osoby a o Fondu národního majetku ČR, ve znění pozdějších předpisů, **daňové příjmy v celkovém objemu 717 501 500 tis. Kč**. Jednalo se o tyto příjmy:

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

Rozpočet dále počítal s **nedaňovými příjmy, kapitálovými příjmy a přijatými transfery v rozsahu 2 728 412 tis. Kč**. Jednalo se zejména o tyto příjmy: odvody pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, příjmy ze splátek půjček z tuzemska a ze splátek půjček ze zahraničí (tj. z vládních úvěrů) a ostatní nedaňové příjmy.

V rozpočtu příjmů kapitoly VPS nebyly v průběhu roku 2018 provedeny žádné změny.

Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy kapitoly VPS dosáhly v roce 2018 částky 726 534 403 tis. Kč (z toho daňové příjmy 721 434 119 tis. Kč) a oproti rozpočtu byly překročeny o 6 304 491 tis. Kč, tj. o 0,9 %. Celkový pohled na plnění příjmů dává následující tabulka:

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

Ukazatel	Skutečnost 2017	Státní rozpočet 2018	Rozpočet po změnách 2018	Skutečnost 2018	% plnění	Index 2018/2017
	1	2	3	4	4/3	4/1
Daň z přidané hodnoty	265 957 896	280 900 000	280 900 000	278 977 635	99,3	104,9
Spotřební daně	154 742 573	154 700 000	154 700 000	159 280 402	103,0	102,9
v tom: daně z minerálních olejů	80 822 676	81 900 000	81 900 000	81 830 036	99,9	101,2
daň z plynů, pevných paliv a elektřiny	3 293 656	3 200 000	3 200 000	3 318 442	103,7	100,8
odvod z elektřiny ze slunečního záření	2 047 298	1 900 000	1 900 000	2 193 767	115,5	107,2
ostatní spotřební daně	68 578 943	67 700 000	67 700 000	71 938 158	106,3	104,9
Daň z příjmů právnických osob	115 187 891	118 400 000	118 400 000	117 455 423	99,2	102,0
Daně z příjmů fyzických osob	128 608 926	145 400 000	145 400 000	146 542 920	100,8	113,9
v tom: daň z příjmů fyzických osob - vybíraná srážkou	10 778 461	10 700 000	10 700 000	12 404 953	115,9	115,1
daň z příjmů fyzických osob - placená poplatníky	6 131 541	6 800 000	6 800 000	6 312 087	92,8	102,9
daň z příjmů fyzických osob - placená plátcí	111 698 925	127 900 000	127 900 000	127 825 880	99,9	114,4
Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	263 745	200 000	200 000	412 965	206,5	156,6
Daň z hazardních her a ostatní plnění v oblasti hazardních her	5 468 083	4 800 000	4 800 000	4 693 148	97,8	85,8
Daně z majetkových a kapitálových převodů	12 580 215	12 000 000	12 000 000	13 635 533	113,6	108,4
Ostatní daně a poplatky (příjmy z kolků a ostatní)	1 784 294	1 101 100	1 101 100	435 522	39,6	24,4
Clo	407	400	400	570	142,5	140,0
DAŇOVÉ PŘÍJMY	684 594 030	717 501 500	717 501 500	721 434 119	100,5	105,4
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	7 409 020	2 728 412	2 728 412	5 100 284	186,9	68,8
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	0	0	0		
PŘIJATÉ TRANSFERY	5 800 000	0	0	0		0,0
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY, KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY A PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	13 209 020	2 728 412	2 728 412	5 100 284	186,9	38,6
PŘÍJMY CELKEM	697 803 050	720 229 912	720 229 912	726 534 403	100,9	104,1

Ve srovnání se schváleným rozpočtem bylo dosažené inkaso **daňových příjmů** vyšší o 3 932 619 tis. Kč. Podrobné zhodnocení inkasa daňových příjmů podle jednotlivých druhů je uvedeno ve Zprávě o výsledcích hospodaření státního rozpočtu za rok 2018.

Příjmy sledované v ukazateli „**Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem**” ve srovnání s rozpočtem byly překročeny o 2 371 872 tis. Kč a dosáhly částky 5 100 284 tis. Kč (186,9 % rozpočtu). U těchto příjmů vznikly odchylky ve struktuře jejich plnění. Převážná část příjmů má nahodilý charakter, který vyplývá z proměnlivosti příjmových titulů, příp. ze specifického charakteru platebních režimů. Konečné překročení příjmů je výsledkem vyššího plnění zejména příjmů z odvodů pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, odvodů prostředků provedených při finančním vypořádání za předchozí rok, ale i ostatních příjmů. Ve srovnání s rokem 2017 byly příjmy vykázány v tomto ukazateli nižší

o 8 108 736 tis. Kč, což ovlivnila zejména absence transferů do státního rozpočtu ze zvláštních účtů na krytí deficitu důchodového systému.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytku organizací s přímým vztahem“** dosáhly částky 2 510 517 tis. Kč a byly překročeny o 1 310 517 tis. Kč.

Příznivé plnění této skupiny příjmů ovlivnily *příjmy z odvodů pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání*. V roce 2018 byl převeden do státního rozpočtu celkový přebytek z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání za rok 2017 ve výši 2 510 432 tis. Kč, tj. o 1 310 432 tis. Kč více než předpokládal rozpočet a o 433 932 tis. Kč více než činil odvod v roce 2017 (přebytek za rok 2016). Přebytku dosáhly obě pověřené pojišťovny (Česká pojišťovna, a. s. i Kooperativa, a. s.). Podle právní úpravy obsažené v příslušných ustanoveních zákona č. 262/2006 Sb. (zákoník práce) a podle vyhlášky č. 125/1993 Sb. zúčtovávají pojišťovny každoročně vztahy se státním rozpočtem, přičemž přebytky z hospodaření z předchozího roku převádějí do státního rozpočtu a naopak je jim ze státního rozpočtu uhrazována případná újma, a to vždy do 30. června běžného roku.

Výnosy z finančního majetku byly ve výši 85 tis. Kč, jednalo se o přijaté úroky.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Přijaté sankční platby a vratky transferů“** dosáhly částky 824 155 tis. Kč a byly překročeny o 573 155 tis. Kč, a to zejména dosažením vyšších příjmů z odvodů provedených správci kapitol a dalšími subjekty při finančním vypořádání. Z prostředků odvedených při finančním vypořádání připadl největší podíl na odvody provedené jednotlivými kapitolami a dalšími subjekty (623 594 tis. Kč), přičemž další prostředky byly odvedeny i mimo termín pro finanční vypořádání. Územní samosprávné celky odvedly částku 64 247 tis. Kč. Příjmy ze sankčních plateb v roce 2018 činily 70 tis. Kč. Většina příjmů ze sankčních plateb je od roku 2009 rozpočtována v příjmech příslušných kapitol. Součástí těchto příjmů jsou i další odvody, např. vratky prostředků poskytnutých v minulých letech na individuální a družstevní bytovou výstavbu při nedodržení podmínek jejich použití.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy“** dosáhly v roce 2018 výše 662 798 tis. Kč a byly překročeny o částku 201 798 tis. Kč, zejména vlivem vyšších ostatních nedaňových příjmů. Součástí těchto příjmů jsou odvody státních příspěvků na penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření a odvody státní podpory na stavební spoření provedené příslušnými subjekty při nesplnění podmínek pro jejich přiznání ve výši 648 329 tis. Kč a další nahodilé příjmy.

Celkové příjmy ze splátek půjčených prostředků činily celkem 1 102 814 tis. Kč a ve srovnání s rozpočtem byly překročeny o 286 402 tis. Kč. Překročení ovlivnily zejména vyšší příjmy ze splátek půjčených prostředků od podnikatelských subjektů.

Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů v roce 2018 činily 302 405 tis. Kč. Jednalo se zejména o úhradu splátky půjček poskytnutých v minulých letech Garančnímu fondu obchodníků s cennými papíry. Překročení příjmů ovlivnila mimořádná splátka půjčky od Garančního fondu obchodníků s cennými papíry ve výši 300 000 tis. Kč.

Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů činily 84 000 tis. Kč. Jednalo se o úhradu splátky půjčky od subjektu „Vírský oblastní vodovod, sdružení měst, obcí a svazků obcí“.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od veřejných rozpočtů ústřední úrovně dosáhly celkem 450 000 tis. Kč. Jednalo se o mimořádný příjem v podobě vratky trvalé zálohy na depozitním účtu Ministerstva zahraničních věcí, která byla poskytnuta v minulých letech formou půjčky tomuto ministerstvu z kapitoly Všeobecná pokladní správa.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně dosáhly celkem 124 412 tis. Kč a týkaly se splátek návratných finančních výpomocí poskytnutých na výstavbu vodovodů a čistíren odpadních vod a splátek výpomocí poskytnutých obcím z důvodu jejich obtížné finanční situace. Příjmy obsahují i další splátku návratné finanční výpomoci poskytnuté v roce 2013 v souvislosti s řešením úhrady plošné a extrapolované finanční opravy vyměřené Regionálnímu operačnímu programu regionu soudržnosti NUTS II Severozápad Karlovarskému kraji (splátka 41 200 tis. Kč) a Ústeckému kraji (splátka 80 000 tis. Kč).

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od obyvatelstva činily 7 tis. Kč a týkaly se splátek bezúročných půjček poskytnutých občanům v minulých letech okresními nebo městskými úřady.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků ze zahraničí jsou tvořeny příjmy ze splátek vládních úvěrů dříve poskytnutých do zahraničí a příjmy ze splátek pohledávek převzatých od ČSOB, a.s. Tyto příjmy ve skutečnosti činily 141 990 tis. Kč a rozpočet nebyl splněn o 10 010 tis. Kč. Důvodem nenaplnění rozpočtu byla změna devizového kurzu (posílení kurzu české koruny vůči americkému dolaru), splátky jsou poskytovány v amerických dolarech (USD). Příjmy se týkaly splátek pohledávky ze strany Iráku.

Příjmy ze splátek za úhradu dluhů nebo dodávek nebyly pro rok 2018 rozpočtovány a realizovány.

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem“** nebyly v roce 2018 v kapitole VPS rozpočtovány ani realizovány.

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku“** nebyly v roce 2018 v kapitole VPS rozpočtovány ani realizovány.

Příjmy na **seskupení položek „Neinvestiční přijaté transfery“** - nebyly v roce 2018 v kapitole VPS rozpočtovány ani realizovány.

Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet výdajů

Schválený rozpočet výdajů kapitoly podle zákona č. 474/2017 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2018 činil **149 460 799 tis. Kč**.

Schválený rozpočet byl v průběhu roku 2018 upraven formou rozpočtových přesunů mezi ukazateli kapitoly VPS a dále mezi ukazateli kapitoly VPS a ukazateli jiných kapitol.

K zajištění nezbytných výdajů nezabezpečených ve státním rozpočtu, jejichž rozpočtovaná výše se ukázala jako nedostačující, v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 218/2000 Sb. (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s usnesením vlády č. 674/2017 k návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2018 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2019 a 2020, byla provedena v kapitole VPS tato rozpočtová opatření:

- k finančnímu zajištění akcí vybraných v rámci páté etapy „Výzvy k podávání žádostí o poskytnutí dotace z podprogramu 298213 Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst“, byl zvýšen rozpočet ukazatele **„Výdaje vedené v informačním systému programového financování**

EDS/SMVS celkem“ v programu 29821 celkem o 200 000 tis. Kč, a to na vrub kapitoly Operace státních finančních aktiv;

- k finančnímu zajištění požadovaného doplatku vlastních zdrojů do rozpočtu Evropské unie s ohledem na zveřejnění upraveného rozpočtu Unie v říjnu 2018, byl zvýšen rozpočet ukazatele „**Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie**“ celkem o 3 252 000 tis. Kč, v tom částka 522 000 tis. Kč na vrub kapitoly Státní dluh, dále částka 220 000 tis. Kč na vrub ukazatele „Stavební spoření“, dále částka 660 000 tis. Kč na vrub ukazatele „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“ (v tom částka 410 000 tis. Kč v položce Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a.s. a částka 250 000 tis. Kč v položce Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů), částka 220 000 tis. Kč na vrub ukazatele „Sociální výdaje; náhrady; neziskové apod. organizace“ v položce Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobné při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení omezení vlastnického práva, ostatní náhrady, dále částka 16 000 tis. Kč na vrub ukazatele „Další prostředky pro územní samosprávné celky“ v položce Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků, dále částka 1 400 000 tis. Kč na vrub ukazatele „Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně“ v položce Pojistné zdravotního pojištění – platba státu, dále částka 214 000 tis. Kč na vrub ukazatele „Ostatní výdaje“ (v tom částka 60 000 tis. Kč v položce Poplatky za vedení účtů vládních úvěrů, částka 134 000 tis. Kč v položce Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU, částka 20 000 tis. Kč v položce Mezinárodní spory a výdaje spojené se zrušením ČKA), vše na vrub očekávaných úspor.

Kromě výše uvedených změn (celkem zvýšení výdajů o 722 000 tis. Kč – viz příloha - tabulka č. 3, sloupec 2) byly z kapitoly VPS, v souladu s rozpočtem, z příslušných položek výdajů přesunuty prostředky rozpočtovými opatřeními do rozpočtu jednotlivých kapitol ve výši 6 352 028 tis. Kč (viz příloha - tabulka č. 3, sloupec 3). Použití těchto prostředků je komentováno podle jednotlivých položek výdajů v části „Plnění rozpočtu výdajů“.

Rozpočet po změnách kapitoly VPS po všech výše uvedených změnách činí 143 830 772 tis. Kč, tj. o 5 630 028 tis. Kč méně než byl schválený státní rozpočet (viz příloha – tabulka č. 3, sloupec 4).

V průběhu roku byla v kapitole VPS prováděna i potřebná rozpočtová opatření mezi paragrafy a položkami rozpočtové skladby, mezi položkami VPS v rámci ukazatelů a v rámci programového financování.

Plnění rozpočtu výdajů

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

Ve srovnání s rozpočtem po změnách byly z kapitoly čerpány výdaje ve výši 142 545 374 tis. Kč. Nebyly čerpány výdaje ve výši 1 285 397 tis. Kč.

Z celkových výdajů činí

- běžné výdaje: schválený rozpočet 148 044 690 tis. Kč, rozpočet po změnách 142 577 326 tis. Kč a skutečnost 141 392 407 tis. Kč;
- kapitálové výdaje: schválený rozpočet 1 416 109 tis. Kč, rozpočet po změnách 1 253 446 tis. Kč a skutečnost 1 152 968 tis. Kč. Struktura kapitálových výdajů je uvedena v tabulce a podrobněji jsou tyto výdaje komentovány v dalším textu.

Tabulka 3: Kapitálové výdaje v kapitole VPS (v tis. Kč)

Výdaje	Skutečnost 2017	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost 2018
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	808 112	796 109	995 989	959 638
Platby mezinárodním finančním institucím a fondům - vklady (IBRD, IFC, MIB)	0	120 000	244 457	180 330
Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků	0	0	13 000	13 000
Pozemkové úpravy (část výdajů)	0	500 000	0	0
Celkem	808 112	1 416 109	1 253 446	1 152 968

Poznámka: Případné rozdíly v údajích mezi tabulkami z důvodu zaokrouhlování na celé tisíce Kč.

Přehled o čerpání podle ukazatelů kapitoly podává následující tabulka:

¹ Pro účely vyhodnocení výdajů jsou údaje o rozpočtu po změnách v této tabulce uvedeny ve dvou sloupcích: údaje ve sloupci 2 zahrnují změny rozpočtu na základě rozpočtových opatření v těchto případech: přesuny prostředků mezi závaznými ukazateli výdajů v rámci kapitoly VPS, přesuny mezi položkami výdajů v rámci závazného ukazatele kapitoly VPS, dále přesuny mezi závaznými ukazateli kapitoly VPS a závaznými ukazateli jiných kapitol státního rozpočtu a naopak, k zajištění nezbytných výdajů nezabezpečených ve státním rozpočtu – komentováno v části zprávy „Rozpočet výdajů“; údaje ve sloupci 3 zahrnují pouze rozpočtová opatření vůči příslušným kapitolám státního rozpočtu, kdy byly přesunuty prostředky z kapitoly VPS v souladu s rozpočtovaným účelem použití prostředků a dále použití rezerv - komentováno v části zprávy „Plnění rozpočtu výdajů“. Rozpočet po změnách celkem je uveden ve sl. 4. Kontrolní vazba mezi tabulkami uvedenými v příloze týkající se rozpočtu po změnách výdajů: tabulka č. 1 (sl. 32), resp. tabulka č. 2 (sl. 2) = tabulka č. 3 (sl. 4).

Tabulka 4: Ukazatele výdajů kapitoly VPS (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2017	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po změnách 2018	Skutečnost 2018	ze skutečnosti: dotace územním samosprávám	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění k rozp. po změnách
	1	2	3	4	5	4-3	4/3
VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA	15 500	4 093 678	85 138	0	0	-85 138	0,0
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	23 855	140 000	64 371	0	0	-64 371	0,0
REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	3 583	60 000	34 030	7 247	7 247	-26 783	21,3
STAVEBNÍ SPOŘENÍ	3 947 173	4 150 000	3 930 000	3 915 962	0	-14 038	99,6
PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	5 308 906	6 706 416	6 046 416	5 548 990	0	-497 426	91,8
SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	7 910 668	8 342 450	7 707 450	7 577 422	0	-130 028	98,3
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 140 548	1 197 575	1 197 575	1 197 575	1 197 575	0	100,0
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM OBCÍ V ÚHRNECH PO JEDNOTLIVÝCH KRAJÍCH (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu	8 190 352	8 605 004	8 605 004	8 605 004	8 605 004	0	100,0
FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	906 193	959 571	959 571	959 571	959 571	0	100,0
DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	154 484	167 569	151 569	88 405	88 405	-63 163	58,3
TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	65 253 555	69 791 256	68 391 256	68 359 442	0	-31 814	100,0
OSTATNÍ VÝDAJE	1 638 295	4 901 171	2 860 282	2 577 400	922 067	-282 882	90,1
ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	35 352 837	39 550 000	42 802 000	42 748 598	0	-53 402	99,9
VÝDAJE VZNIKLÉ V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ	0	0	0	0	0	0	
VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU	0	0	0	0	0	0	
VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM	808 112	796 109	996 109	959 758	959 758	-36 351	96,4
	0	0	0	0	0		
Výdaje VPS celkem	130 654 061	149 460 799	143 830 772	142 545 374	12 739 627	-1 285 398	99,1

VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA

Rezerva byla rozpočtována ve výši 4 093 678 tis. Kč.

Z rezervy byly uvolňovány prostředky ke krytí nezbytných, avšak v zákoně o státním rozpočtu neobsažených výdajů, jejichž potřeba vyplynula v průběhu rozpočtového roku, a to na základě rozhodnutí vlády a na základě zmocnění pro ministra financí v usnesení vlády č. 674/2017, bod IV/1d. Přehled o čerpání této rezervy státního rozpočtu podává tabulka č. 4 v příloze. Z rozpočtované výše bylo využito celkem 4 008 540 tis. Kč (částka byla uvolněna

formou rozpočtových opatření do rozpočtů kapitol). Úspora činí 85 138 tis. Kč. Z pohledu rozhodnutí o použití prostředků rezervy rozhodla vláda o necelých 97 procentech uvolněných prostředků.

Objemově nejvíce prostředků v roce 2018 bylo použito v **kapitole Ministerstvo dopravy** (59,9 %), a to na financování silnic II. a III. třídy a komunikací plnicích funkcí nevybudovaného silničního okruhu kolem Prahy z rozpočtu SFDI podle UV č. 276/2018 (částka 2 400 000 tis. Kč). Kromě kapitoly Ministerstva dopravy nejvíce prostředků směřovalo **do kapitoly Ministerstva zemědělství** (24,2 %), a to na navýšení rozpočtu na kompenzace škod způsobených jarními mrazy a suchem v roce 2017 podle UV č. 242/2018 a zmírnění škod způsobených suchem na zemědělských plodinách a sadebním materiálu lesních dřevin v roce 2018 podle UV č. 689/2018 (částka 969 000 tis. Kč). Další prostředky směřovaly **do kapitoly Ministerstva zahraničních věcí** (6,8 %) na poskytnutí příspěvku ČR do Svěreneckého fondu EU pro Afriku na projekt v Libyi zaměřený na integrovanou správu hranic a migračních toků podle UV č. 56/2018 (221 069 tis. Kč) a na náhrady zvýšených životních nákladů spojených s výkonem funkce v zahraničí (částka 50 000 tis. Kč). Prostředky **do kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy** (3,3 % objemu uvolněných prostředků) byly určeny na finanční dopady nařízení vlády č. 340/2017 Sb. v oblasti soukromého a církevního školství podle UV č. 244/2018 (částka 131 000 tis. Kč).

Na krytí výdajů souvisejících s rozsudky a rozhodnutími Evropského soudu pro lidská práva bylo do kapitoly Ministerstva spravedlnosti uvolněno celkem 2 033 tis. Kč v návaznosti postupy odsouhlasené usnesením vlády č. 735/2000.

REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (zákon č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů)

Rezerva byla vytvořena v návaznosti na ustanovení § 25 písm. c) zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Finanční prostředky byly uvolňovány v souladu s bodem IV/1f a přílohou usnesení vlády č. 674/2017. Z rozpočtované částky 140 000 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními uvolněny finanční prostředky do kapitoly Ministerstva vnitra, a to v celkové výši 75 629 tis. Kč pro Hasičský útvar ochrany Pražského hradu na pořízení nového automobilového žebříku AZ M 32 L-AT, pro HZS Středočeského kraje na technické zhodnocení dvou vyprošťovacích automobilů AV 14 na podvozcích T 815 a pro Záchranný útvar HZS ČR v Hlučíně na pořízení tří nových vozidel speciální požární techniky (cisternový a průzkumný zodolněný automobil 4x4, velkoobjemový cisternový automobil 10x10 a terénní těžký vyprošťovací automobil 8x8). Prostředky ve výši 64 371 tis. Kč zůstaly nečerpány.

REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE ZÁKONA Č. 239/2000 Sb., O INTERGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU

Ministryně financí byla zmocněna uvolňovat prostředky z této rezervy na finanční zabezpečení integrovaného záchranného systému podle § 31 odst. 2 zákona č. 239/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, po posouzení jednotlivých žádostí v součinnosti s Ministerstvem vnitra, a to až do výše 50 mil. Kč pro jednotlivé případy v souladu s bodem IV/1e usnesení vlády č. 674/2017. Z rozpočtované částky ve výši 60 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky v celkové výši 33 217 tis. Kč. Do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra byly uvolněny prostředky v celkové výši 25 970 tis. Kč a do rozpočtu Zlínského kraje 7 247 tis. Kč. Rozpočtovými opatřeními převedené prostředky do kapitoly Ministerstva vnitra byly určeny pro HZS krajů na nákup nové techniky a na opravu techniky

poškozené při zásazích, a to pro HZS Královéhradeckého, Pardubického, Jihomoravského a Jihočeského kraje, dále pro Záchranný útvar HZS ČR a pro Policii ČR na bezpečnostní opatření "VÝBUCH" v areálu muničních skladů ve Vlachovicích-Vrběticích. Dotace Zlínskému kraji byla uvolněna na pokrytí mimořádných výdajů vzniklých v důsledku prováděných záchranných a likvidačních prací při řešení mimořádné události po výbuších munice v areálu Vojenského technického ústavu s. p. (odštěpný závod Vojenský technický ústav výzbroje a munice Slavičín) ve Vlachovicích-Vrběticích v celkové výši 7 247 tis. Kč. Přehled o uvolněných prostředcích je uveden v tabulce:

Tabulka 5: Použití prostředků rezervy podle zákona č. 239/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů (v Kč)

kapitola/kraj	titul	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	prostředky pro HZS Královéhradeckého kraje na opravu vozidla TATRA 815	520 784
Ministerstvo vnitra	prostředky pro HZS Pardubického kraje na opravu vozidla TATRA 815	2 527 690
Ministerstvo vnitra	prostředky pro HZS Jihomoravského kraje na pořízení nového nákladního automobilu CAS 20/4000/240-S2T	7 102 700
Ministerstvo vnitra	prostředky pro Hasičský záchranný sbor ČR a pro Policii ČR k bezpečnostnímu opatření "VÝBUCH" v areálu muničních skladů ve Vlachovicích - Vrběticích	9 103 233
Ministerstvo vnitra	prostředky pro HZS Jihočeského kraje na pořízení nového nákladního automobilu CAS 20/4000/240-S2T	6 715 500
Zlínský kraj	prostředky na pokrytí mimořádných výdajů vzniklých v důsledku prováděných prací v roce 2018 při řešení mimořádné události po výbuších munice ve Vlachovicích - Vrběticích - celkem	7 246 882
	Celkem	33 216 789

Prostředky ve výši 26 783 tis. Kč zůstaly nečerpány.

STAVEBNÍ SPOŘENÍ

V průběhu roku 2018 podaly stavební spořitelny v souladu s § 11 zákona č. 96/1993 Sb., o stavebním spoření a státní podpoře stavebního spoření, ve znění pozdějších předpisů, žádosti o roční zálohy státní podpory za kalendářní rok 2017 (tzv. 2. a 3. kolo r. 2017) a žádosti o roční zálohu státní podpory za kalendářní rok 2018 pro účastníky, kteří ukončili stavební spoření v 1. pololetí roku 2018 (tzv. 1. kolo r. 2018). Pokud je žádost o roční zálohy státní podpory neúplná nebo obsahuje nesprávné údaje, je Ministerstvo financí oprávněno vyžádat si od stavební spořitelny doplnění nebo opravu této žádosti.

Na výplatu státní podpory stavebního spoření počítal státní rozpočet na rok 2018 s částkou 4 150 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 3 930 000 tis. Kč. Částka 220 000 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Všeobecná pokladní správa – viz část „Rozpočet výdajů“. Na státní podporu stavebního spoření bylo v roce 2018 čerpáno 3 915 962 tis. Kč. Rozpočtové prostředky byly čerpány na 94,4 % schváleného rozpočtu, resp. 99,6 % rozpočtu po změnách. Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činila 14 038 tis. Kč. Přehled o výplatě státní podpory stavebního spoření je uveden v tabulce:

Tabulka 6: Čerpání výdajů na stavební spoření (v tis. Kč)

za období	datum	čerpání státní podpory
doplněná žádost	31.1.2018	66
doplněná žádost	23.2.2018	11
doplněná žádost	5.3.2018	21
doplněná žádost	4.4.2018	6
doplněná žádost	9.4.2018	2
2. kolo r. 2017	18.4.2018	3 869 275
doplněná žádost	17.7.2018	147
doplněná žádost	29.8.2018	72
3. kolo r. 2017	13.9.2018	18 282
1. kolo r. 2018	3.10.2018	27 689
doplněná žádost	4.10.2018	129
doplněná žádost	18.12.2018	261
Celkem	x	3 915 962

Vývoj čerpání státní podpory stavebního spoření v minulých letech ukazuje tabulka:

Tabulka 7: Státní podpora stavebního spoření v letech 2014-2018 (v tis. Kč)

	2014	2015	2016	2017	2018
čerpání státní podpory	4 761 232	4 561 999	4 280 378	3 947 173	3 915 962

PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY; INVESTIČNÍ POBÍDKY

Schválený rozpočet činil 6 706 416 tis. Kč, rozpočet po změnách tohoto ukazatele na rok 2018 činil 6 046 416 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 5 548 990 tis. Kč. Úspora dosáhla částky 497 426 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a.s. - dotace na krytí ztrát z podpořeného financování poskytovaného dle zákona č. 58/1995 Sb. pro Českou exportní banku, a.s. byla rozpočtována ve výši 420 000 tis. Kč. Nečerpání rozpočtované částky bylo způsobeno příznivým vývojem obchodních případů v portfoliu České exportní banky, a.s. Část očekávaných úspor (410 000 tis. Kč) byla použita ke krytí rozpočtově nezabezpečených výdajů v kapitole Všeobecná pokladní správa - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“. Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činila 10 000 tis. Kč.

Úhrada majetkové újmy peněžních ústavů, která jim vzniká v souvislosti s dříve poskytnutými sociálními úvěry (individuální a družstevní bytová výstavba, půjčky mladým manželům) a je hrazena ze státního rozpočtu v souladu s § 45 zákona č. 21/1992 Sb., o bankách. Rozpočtovaná částka ve výši 16 500 tis. Kč nepostačovala na úhradu uplatněné majetkové újmy. Bylo provedeno rozpočtové opatření na vrub položky „Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMRZB“ ve výši 726 tis. Kč a rozpočet po změnách činil 17 225 tis. Kč. Částka 17 225 tis. Kč byla vyplacena České spořitelně a.s. v souladu s uzavřeným dodatkem č. 1 ke Smlouvě o úhradě majetkové újmy ze zvýhodněných tzv. sociálních půjček na individuální bytovou výstavbu a mladým manželům.

Realizace státních záruk – schválený rozpočet činil 453 000 tis. Kč. Z titulu poskytnutých státních záruk byly v průběhu roku 2018 realizovány ze státního rozpočtu splátky rizikových záruk ve výši 414 015 tis. Kč (91,4 % schváleného rozpočtu). Jednalo se o splátky úroků a jistin garantovaných standardních úvěrů poskytnutých v minulých letech Správě železniční dopravní cesty, s. o. z nichž jeden úvěr byl plně splacen. Nevyčerpaná částka ve výši 38 985 tis. Kč byla ovlivněna plovoucími úrokovými sazbami a kurzovými změnami u splátek cizoměnových úvěrů v průběhu roku.

Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB - výdaje byly čerpány ve výši 787 450 tis. Kč. V této položce jsou evidovány platby garantovaných úvěrů poskytnutých Evropskou investiční bankou na financování infrastrukturálních programů, jejichž finančním manažerem je Českomoravská záruční a rozvojová banka, a.s. Původně rozpočtovaná částka 866 916 tis. Kč byla snížena rozpočtovým opatření o 726 tis. Kč ve prospěch položky „Majetková újma peněžních ústavů“ a byla čerpána na 90,9 %.

Dotace na podporu exportu – doplnění pojistných fondů EGAP, a.s. – položka byla rozpočtována ve výši 4 700 000 tis. Kč. V návaznosti na žádost Exportní garanční a pojišťovací společnosti, a.s. (dále „EGAP“) o poskytnutí dotace na doplnění pojistných fondů dle zákona č. 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou převedlo Ministerstvo financí částku 4 330 300 tis. Kč na účet společnosti. Ministerstvo financí, v souladu s příslušnou legislativou, je povinno doplňovat pojistné fondy EGAP do výše požadované regulačními předpisy. Vývoj ukazatelů, které mají vliv na výši pojistných fondů EGAP, měl oproti původní predikci mírně pozitivní vývoj, proto došlo k poskytnutí dotace v menším objemu, než bylo původně plánováno. Částka 369 700 tis. Kč zůstala nečerpána.

Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů - zákon č. 230/2013 Sb., který je novelou zákona č. 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou a o doplnění zákona č. 166/1993 Sb., o Nejvyšším kontrolním úřadu, ve znění pozdějších předpisů, vstoupil v účinnost dne 2. srpna 2013. Tento zákon spočívá v nové právní úpravě systému dorovnávání úrokových rozdílů, který je založen na obousměrném dorovnávání fixních úroků s náklady na pořízení zdrojů komerčních bank ze/do státního rozpočtu. V roce 2018 nebyl do systému dorovnávání úrokových rozdílů zařazen žádný vývozní úvěr. Uspořené prostředky (částka 250 000 tis. Kč) byly použity ke krytí rozpočtově nezabezpečených výdajů v kapitole Všeobecná pokladní správa – viz část „Rozpočet výdajů“.

SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A PODOBNÉ ORGANIZACE

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2018 činil 8 342 450 tis. Kč, rozpočet po změnách 7 707 450 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 7 577 422 tis. Kč, úspora dosáhla částky 130 028 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

Penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření – v roce 2018 vyplatilo Ministerstvo financí penzijním společnostem na základě jejich žádostí podle § 16 zákona č. 427/2011 Sb., o doplňkovém penzijním spoření, ve znění pozdějších předpisů, státní příspěvek, a to pro účastníky, kterým náleží tento příspěvek podle § 14 tohoto zákona. Státní rozpočet na rok 2018 počítal na výplatu státního příspěvku penzijního připojištění a doplňkového penzijního spoření s částkou 6 950 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 6 994 878 tis. Kč. Rozpočtovaná výše prostředků byla nedostačující, a proto bylo provedeno rozpočtové opatření ve výši 44 878 tis. Kč na vrub 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“ v rámci ukazatele „Sociální výdaje; náhrady;

neziskové a podobné organizace“. Na státní příspěvek bylo v roce 2018 vyčerpáno 6 994 878 tis. Kč (100 % rozpočtu po změnách).

Postupné čerpání státního příspěvku ukazuje tabulka:

Tabulka 8: Čerpání výdajů na penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření (v tis. Kč)

za období (čtvrtletí/rok)	datum	čerpání státního příspěvku
IV. čtvrtletí 2017	27.2.2018	1 736 481
I. čtvrtletí 2018	29.5.2018	1 730 086
II. čtvrtletí 2018	30.8.2018	1 762 535
III. čtvrtletí 2018	28.11.2018	1 765 776
Celkem	x	6 994 878

Vývoj čerpání státního příspěvku v minulých letech ukazuje tabulka:

Tabulka 9: Státní příspěvek na penzijní připojištění a na doplňkové penzijní spoření v letech 2014-2018 (v tis. Kč)

	2014	2015	2016	2017	2018
čerpání státního příspěvku	6 888 595	6 817 343	6 806 991	6 877 519	6 994 878

Jednorázové náhrady ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem – z položky se vyplácejí refundace za škody způsobené komunistickým režimem podle nařízení vlády č. 165/1997 Sb. na základě žádosti magistrátních a městských úřadů. Rozpočtovaná částka na rok 2018 byla ve výši 300 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo v roce 2018 celkem vyplaceno 49 tis. Kč (Praha 41 tis. Kč; Brno 8 tis. Kč). Úspora činila 251 tis. Kč.

Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady – do kapitoly Ministerstva spravedlnosti bylo převedeno rozpočtovými opatřeními celkem 375 000 tis. Kč (v tom na výplatu odškodnění podle zákona č. 82/1998 Sb., o odpovědnosti za škodu způsobenou při výkonu veřejné moci nesprávným rozhodnutím nebo nesprávným úředním postupem, ve znění pozdějších předpisů, částka 360 000 tis. Kč a podle zákona č. 45/2013 Sb., o obětech trestných činů a o změně některých zákonů, částka 15 000 tis. Kč). V roce 2014 bylo na uvedené účely uvolněno celkem 223 987 tis. Kč, v roce 2015 celkem 163 000 tis. Kč, v roce 2016 celkem 190 000 tis. Kč a v roce 2017 celkem 336 500 tis. Kč.

Do kapitoly Ministerstva financí bylo převedeno 40 000 tis. Kč. Prostředky byly určeny pro ústřední orgán Ministerstvo financí na úhradu nákladů v souvislosti s náhradami škod majitelům domů a bytů za nucené omezení vlastnického práva v oblasti regulovaného nájemného v letech 2002 až 2010. To z důvodu neexistence právního předpisu, podle kterého by mohlo docházet ke zvyšování nájemného.

Použito bylo na rozpočtovaný účel v obou kapitolách celkem 415 000 tis. Kč. Skutečné čerpání v zásadě nelze ovlivnit a výše vyplácených náhrad závisí na posouzení důvodnosti nároků uplatněných poškozenými osobami, přičemž výsledky soudních sporů jsou nejisté a velmi variabilní, odvíjející se od znaleckých posouzení a úvahy soudů bez konstantní judikatury. Např. v roce 2017 bylo uvolněno celkem 401 055 tis. Kč, v roce 2016 bylo

uvolněno celkem 192 177 tis. Kč, v roce 2015 celkem 207 312 tis. Kč a v roce 2014 celkem 662 444 tis. Kč. Dosažená úspora na této položce proti rozpočtu po změnách dosáhla částky 120 122 tis. Kč. Část očekávaných úspor (264 878 tis. Kč) byla použita ke krytí rozpočtově nezabezpečených výdajů v kapitole Všeobecná pokladní správa přesunem do jiného ukazatele - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“ a také ve prospěch položky „Penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření“ v rámci ukazatele „Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace“.

Valorizace náhrad za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR – částka 411 tis. Kč byla poukázána České pojišťovně, a.s., která vyplácí náhrady za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti českým občanům, jimž byla způsobena škoda na zdraví sovětskými vojsky umístěnými na našem území. Částka představuje refundaci za náklady spojené s valorizací těchto náhrad, které byly Českou pojišťovnou a.s. vyplaceny za rok 2017. Úspora vůči rozpočtu činí 789 tis. Kč.

Český svaz bojovníků za svobodu – prostředky ve výši 6 300 tis. Kč byly využity zejména na osvětové akce u příležitosti mezníků boje za svobodu českého národa a seznamování veřejnosti s historií a odkazem národního boje za svobodu a proti fašismu, na spolupráci s regionálními orgány při zřizování a údržbě památníků a pamětních desek obětí národního boje za svobodu a další.

Konfederace politických vězňů – dotace ve výši 5 750 tis. Kč byla určena na ozdravné a rekondiční pobyty členů Konfederace ve středisku Smilovice, údržbu a provoz tohoto rekreačního zařízení, další péči o členy (např. hromadné zájezdy, příspěvky na pohřebné), na činnost poboček Konfederace, cestovné spojené s výkonem funkce předsednictva a cestovné funkcionářů poboček, ke krytí nákladů na provoz muzea III. odboje v Příbrami a na mezinárodní setkání.

Československá obec legionářská – dotace ve výši 6 000 tis. Kč byla použita na realizaci akcí, které jsou v souladu s posláním Československé obce legionářské (dále jen „ČSOL“). Jednalo se zejména o pomoc veteránům a starším členům ČSOL v sociální a zdravotní oblasti, o podporu akcí ČSOL (výroba plaket a desek u příležitosti 100. výročí vzniku našeho samostatného státu, příprava a realizace výstavy grafik legionáře O. Matouška, realizace projektu Svíčky k 100. výročí konce I. světové války, realizace projektu Lípy Svobody, příprava a realizace akce setkání pyrotechniků INMEP atd.), podporu publikační činnosti (vydávání časopisu Legionářský směr) a podporu činností jednotlivých jednot ČSOL, výrobu propagačních materiálů, pořízení upomínkových předmětů a darů, pořízení pamětních mincí a medailí.

Masarykovo demokratické hnutí – dotace ve výši 1 530 tis. Kč byla poskytnuta v souladu se schváleným rozpočtem Masarykova demokratického hnutí na rok 2018, podle potřeb realizace projektu „Šíření společenského, kulturního a myšlenkového odkazu T. G. Masaryka“. Zejména se jednalo o vydávání časopisu „Čas“, včetně jeho distribuce, zajištění XI. ročníku soutěže pro žáky a studenty v rámci pokračování projektu „Masaryk do škol“ na téma „TGM – život, dílo a odkaz pro současnost“, vydání sborníku vítězných prací č. 6 z IX. ročníku soutěže „TGM - odkaz pro současnost“, organizování vzpomínkových akcí k významným výročím TGM, pořádání klubových večerů v divadle Kolowrat a přednášek pro školy a veřejnost.

Sdružení bývalých politických vězňů ČR – částka ve výši 270 tis. Kč byla využita zejména na pořádání pietních akcí v rámci České republiky, údržbu Čestného pohřebiště II a III. odboje na Ďáblickém hřbitově v Praze 8.

Příspěvek politickým stranám – ve schváleném rozpočtu na rok 2018 byla rozpočtována na činnost politických stran a politických hnutí částka 569 300 tis. Kč. V roce 2018 vyplatilo

Ministerstvo financí politickým stranám a politickým hnutím ze státního rozpočtu příspěvky celkem ve výši 560 433 tis. Kč. Jednalo se o příspěvek na činnost ve výši 525 688 tis. Kč a příspěvek na podporu činnosti politického institutu ve výši 34 746 tis. Kč, které jsou vypláceny na základě zákona č. 424/1991 Sb., o sdružování v politických stranách a v politických hnutích, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 424/1991 Sb.“). Celkově nejvyšší příspěvky ze státního rozpočtu byly uhrazeny politickému hnutí ANO 2011, a to ve výši 147 253 tis. Kč, dále ČSSD ve výši 84 003 tis. Kč, ODS ve výši 69 658 tis. Kč, KDU-ČSL ve výši 51 828 tis. Kč, KSČM ve výši 46 583 tis. Kč a politickému hnutí Svoboda a přímá demokracie - Tomio Okamura (SPD) ve výši 34 300 tis. Kč.

Příspěvek na činnost zahrnuje stálý příspěvek a příspěvek na mandát. Stálý příspěvek činí ročně 6 000 tis. Kč pro stranu a hnutí, které získaly v posledních volbách do Poslanecké sněmovny 3 % hlasů. Za každých dalších i započatých 0,1 % hlasů obdrží strana a hnutí ročně 200 tis. Kč. Obdrží-li strana a hnutí více než 5 % hlasů, příspěvek se dále nezvyšuje. V roce 2018 činil příspěvek na mandát poslance a senátora ročně 900 tis. Kč a na mandát člena zastupitelstva kraje a člena zastupitelstva hl. m. Prahy ročně 250 tis. Kč.

Skutečně vyplacený příspěvek na činnost v roce 2018 byl tvořen stálým příspěvkem ve výši 90 000 tis. Kč a příspěvkem na mandát ve výši 435 688 tis. Kč. Z vyplaceného příspěvku na činnost za rok 2018 ve výši 525 688 tis. Kč byla nejvyšší částka uhrazena politickému hnutí ANO 2011, a to ve výši 133 867 tis. Kč, dále ČSSD ve výši 76 367 tis. Kč, ODS ve výši 63 325 tis. Kč, KDU-ČSL ve výši 47 117 tis. Kč, KSČM ve výši 46 583 tis. Kč a politickému hnutí Svoboda a přímá demokracie - Tomio Okamura (SPD) ve výši 34 300 tis. Kč.

Příspěvek na činnost za rok 2018 byl ve srovnání s vyplaceným příspěvkem na činnost za rok 2017 vyšší o 1 821 tis. Kč, tj. o 0,35 %. Rok 2018 byl rokem volebním. Ve dnech 5. a 6. října 2018 se konaly volby do zastupitelstva hlavního města Prahy a ve dnech 5. a 6. října 2018 (I. kolo) a 12. a 13. října 2018 (II. kolo) volby do 1/3 Senátu Parlamentu ČR.

V roce 2018 poprvé vyplatilo Ministerstvo financí politickým stranám a politickému hnutí příspěvek na podporu činnosti politického institutu v celkové výši 34 746 tis. Kč, v tom politickému hnutí ANO 2011 ve výši 13 387 tis. Kč, ČSSD ve výši 7 637 tis. Kč, ODS ve výši 6 333 tis. Kč, KDU-ČSL ve výši 4 712 tis. Kč a TOP 09 ve výši 2 678 tis. Kč.

Nárok na příspěvek na podporu činnosti politického institutu vzniká straně a hnutí, jejíž alespoň jeden poslanec byl zvolen za danou stranu a hnutí alespoň ve dvou z posledních tří po sobě jdoucích volebních období Poslanecké sněmovny včetně probíhajícího volebního období a která je zakladatelem nebo členem politického institutu. Příspěvek na podporu činnosti politického institutu činí ročně částku rovnající se 10 % z celkové výše příspěvku na činnost, který náleží straně nebo hnutí.

Celkové plnění rozpočtovaných výdajů na položce „Příspěvek politickým stranám“ za rok 2018 činilo 98,4 % rozpočtu po změnách.

Přehled o vyplaceném státním příspěvku na činnost politickým stranám a politickým hnutím v roce 2018 je uveden v tabulce:

Tabulka 10: Příspěvek na činnost vyplacený politickým stranám a politickým hnutím (v Kč)

Název politické strany nebo politického hnutí	příspěvek na činnost celkem	příspěvek na podporu činnosti politického institutu	státní příspěvky vyplacené v roce 2018 celkem
ANO 2011	133 866 667	13 386 667	147 253 334
Česká pirátská strana	33 512 500	0	33 512 500
ČSSD	76 366 667	7 636 667	84 003 334
HNUTÍ NEZÁVISLÝCH ZA HARMONICKÝ ROZVOJ OBCÍ A MĚST	750 000	0	750 000
Hnutí pro Prahu 11	900 000	0	900 000
Hradecký demokratický klub	250 000	0	250 000
JIHOČEŠI 2012	1 000 000	0	1 000 000
Karlovarská občanská alternativa	500 000	0	500 000
KDU - ČSL	47 116 667	4 711 667	51 828 334
KSČM	46 583 333	0	46 583 333
„Marek Hilšer do Senátu“	225 000	0	225 000
Nestráníci	1 150 000	0	1 150 000
Občané patrioti	1 400 000	0	1 400 000
Občané pro Budějovice	250 000	0	250 000
OBČANÉ SPOLU - NEZÁVISLÍ	900 000	0	900 000
ODS	63 325 000	6 332 500	69 657 500
Ostravak	900 000	0	900 000
politické hnutí Změna	500 000	0	500 000
ProOlomouc	250 000	0	250 000
SENÁTOR 21	825 000	0	825 000
Severočeši.cz	900 000	0	900 000
Spojení demokraté - Sdružení nezávislých	900 000	0	900 000
SNK Evropští demokraté	1 500 000	0	1 500 000
STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ	31 600 000	0	31 600 000
Starostové a osobnosti pro Moravu	250 000	0	250 000
Starostové pro Liberecký kraj	6 300 000	0	6 300 000
Strana svobodných občanů	500 000	0	500 000
Strana soukromníků České republiky	1 650 000	0	1 650 000
Strana Práv Občanů ZEMANOVCÍ	4 150 000	0	4 150 000
Strana zelených	5 533 333	0	5 533 333
Svoboda a přímá demokracie-Tomio Okamura (SPD)	34 300 000	0	34 300 000
TOP 09	26 783 333	2 678 333	29 461 666
VÝCHODOČEŠI	500 000	0	500 000
„Žít Bmo“	250 000	0	250 000
Celkem	525 687 500	34 745 834	560 433 334

Přehled o vyplacených státních příspěvcích na činnost politickým stranám a politickým hnutím v minulých letech je uveden v tabulce:

Tabulka 11: Vyplacené příspěvky na činnost politickým stranám a politickým hnutím v letech 2014-2018 (v tis. Kč)

	2014	2015	2016	2017	2018
příspěvky celkem	488 138	483 238	507 114	526 634	560 433

Ústav TGM, o.p.s. - dotace ve výši 1 800 tis. Kč byla určena zejména na edici spisů T. G. Masaryka. Edice je rozdělena do 40 svazků, z nichž čtyři pětiny jsou již vydány. Jde o komentované kritické vydání všech Masarykových děl, studií a monografií zpřístupňujících Masarykovo dílo odborné i širší veřejnosti. Ústav T. G. Masaryka, o.p.s. pečuje též

o Masarykův osobní archiv a knihovnu. Dotace v roce 2018 byla využita i na restaurování archiválií a digitalizaci archivních a knihovních fondů.

FINANČNÍ VZTAHY K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu

Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů v roce 2018 zahrnovaly pouze příspěvek na výkon státní správy v přenesené působnosti, který kraje obdržely v souladu s ustanovením § 29 odst. 2 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům krajů byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu (1 197 575 tis. Kč).

FINANČNÍ VZTAHY K ROZPOČTŮM OBCÍ V ÚHRNECH PO JEDNOTLIVÝCH KRAJÍCH (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu

Součástí finančních vztahů státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích byla dotace na vybraná zdravotnická zařízení a příspěvek na výkon státní správy.

Dotace na vybraná zdravotnická zařízení byla určena pro dětské domovy do tří let věku zřizované obcemi podle zákona č. 372/2011 Sb., které nejsou napojeny na soustavu zdravotních pojišťoven.

Příspěvek na výkon státní správy byl určen na částečnou úhradu výdajů obcí spojených s výkonem státní správy a obce ho obdržely v souladu s ustanovením § 62 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. Příspěvek na výkon státní správy byl stejně jako v předchozích letech rozdělován podle metodiky zpracované Ministerstvem vnitra.

Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích byly rozpočtovány částkou 8 605 004 tis. Kč. Během rozpočtového roku byly finanční prostředky uvolňovány v pravidelných měsíčních částkách na příspěvek na výkon státní správy ve výši 8 590 113 tis. Kč a na vybraná zdravotnická zařízení ve výši 14 891 tis. Kč. Celkem byly uvolněny finanční vztahy v rozpočtovaném objemu.

FINANČNÍ VZTAH K ROZPOČTU HL. M. PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu

Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy zahrnoval v roce 2018 pouze příspěvek na výkon státní správy. Příspěvek na výkon státní správy byl určen na částečnou úhradu výdajů hl. m. Prahy spojených s výkonem státní správy. Tento příspěvek obdrželo hl. m. Praha v souladu s ustanovením § 31 odst. 4 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtu hl. m. Prahy byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu (959 571 tis. Kč).

DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

Schválený rozpočet byl ve výši 167 569 tis. Kč, rozpočet po změnách byl 151 569 tis. Kč, dosažená skutečnost 88 405 tis. Kč, úspora činila 63 163 tis. Kč oproti rozpočtu po změnách.

Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků – schválený rozpočet činil 70 000 tis. Kč. Celkem byly z této položky uvolněny prostředky ve výši 50 865 tis. Kč. Část očekávaných úspor (16 000 tis. Kč) byla použita ke krytí rozpočtově nezabezpečených výdajů v kapitole Všeobecná pokladní správa - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“. Úspora na této položce činila 3 135 tis. Kč.

Z prostředků pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků jsou během roku uvolňovány prostředky na základě žádostí zejména na řešení závažných problémů územních samosprávných celků, které nebyly kryty ve schváleném státním rozpočtu na příslušný rok. Konkrétní čerpání prostředků je závislé na situaci v daném roce (žádostech, oprávněnosti požadavků apod.).

V souladu s ustanovením § 163 odst. 2 zákona č. 561/2004 Sb. z položky byly uvolněny dotace na částečnou úhradu výdajů na provoz pro základní školy a mateřské školy zřizované DSO celkem ve výši 17 312 tis. Kč (DSO-Region Karlovarský venkov 4 782 tis. Kč, DSO Údolí Desné 7 337 tis. Kč, DSO Bez hranic Mšec 4 960 tis. Kč a DSO Přezletice 234 tis. Kč).

Vzhledem ke stále pokračující tíživé finanční situaci obce Prameny bylo rozhodnuto, že Ministerstvo financí bude i nadále hradit výdaje spojené s provozem obce. Na základě žádostí starostky byly v roce 2018 uvolněny finanční prostředky na proplacení výdajů (dle předložených faktur) spojených s provozem obce v celkové výši 607 tis. Kč.

Z položky byly dále uvolněny účelové neinvestiční dotace ve výši 7 046 tis. Kč. V roce 2015 byl schválen zákon č. 15/2015 Sb., o zrušení vojenského újezdu Brdy, o stanovení hranic vojenských újezdů, o změně hranic krajů a o změně souvisejících zákonů (zákon o hranicích vojenských újezdů). Na základě tohoto zákona vzniklo od 1. ledna 2016 následujících šest nových obcí:

Tabulka 12: Nově vzniklé obce od 1. ledna 2016

Kód obce	IC	Název obce	Příslušnost k okresu	Kraj
500101	4498682	Bražec	Karlovy Vary	Karlovarský
500127	4498691	Doupovské Hradiště	Karlovy Vary	Karlovarský
500135	4521811	Kozlov	Olomouc	Olomoucký
500151	4498712	Luboměř pod Strážnou	Přerov	Olomoucký
500160	4498704	Město Libavá	Olomouc	Olomoucký
500194	4498356	Polná na Šumavě	Český Krumlov	Jihočeský

Zákon č. 15/2015 Sb. v § 12 odst. 9 zákona stanoví, že: „Do rozpočtu nových obcí vzniklých podle § 2 odst. 2, § 4 odst. 2 a 3 a § 5 odst. 2 až 4 náleží v době od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2017 daňové příjmy ve výši dvojnásobku vypočteného podle zákona o rozpočtovém určení daní.“ Úkolem tohoto ustanovení bylo zajištění finančních prostředků pro nově vzniklé obce.

V roce 2017 obdržely tyto nové obce finanční prostředky formou mimořádné účelové neinvestiční dotace ve výši 75 % předpokládaných daňových příjmů pro rok 2017 ve smyslu § 12 odst. 9 zákona č. 15/2015 Sb. Na chod obcí a s tím související výdaje byla uvolněna záloha na rok 2017 ve výši 15 900 tis. Kč.

V roce 2018 byly těmto obcím doplacený finanční prostředky za rok 2017 do výše dvojnásobku vypočteného podle zákona o rozpočtovém určení daní ve smyslu § 12 odst. 9 zákona č. 15/2015 Sb. Doplatek za rok 2018 činil 7 046 tis. Kč.

Z této položky byly dále uvolněny návratné finanční výpomoci (dále „NFV“):

- NFV poskytnutá městu Terezín (IČ 00264474) ve výši 13 000 tis. Kč

NFV byla poskytnuta na základě rozhodnutí ministryně financí ze dne 12. 10. 2018. NFV byla určena na předfinancování 5. a 6. finanční etapy projektu „Revitalizace objektu Wieserova domu v Terezíně“, který je realizován v rámci Integrovaného regionálního operačního programu. Předmětem projektu je záchrana kulturní památky mimořádného významu. Revitalizace objektu umožní další rozvoj města, turistického ruchu a zvýšení kvality života místních obyvatel (po opravě měl být využíván pro pořádání přednášek, konferencí, výstav a různých kulturních akcí). Projekt naplňuje cíle Strategie restrukturalizace Ústeckého, Moravskoslezského a Karlovarského kraje. Podpora zachrany objektů v městě Terezín je vyjádřena v Programovém prohlášení vlády. Termín splatnosti NFV byl stanoven do 30. 6. 2019.

- NFV poskytnutá obci Bublava (IČ 00259268) ve výši 12 900 tis. Kč

NFV byla poskytnuta na základě rozhodnutí ministryně financí ze dne 6. 12. 2018. NFV byla určena na jednorázovou úhradu zbývající části dluhu obce vůči Finančnímu úřadu Sokolov, který obci vznikl v důsledku porušení rozpočtové kázně při realizaci akce „Víceúčelové sportovní zařízení“ (akvapark Bublava). Změna formy závazku vůči státnímu rozpočtu z daňového nedoplatku na závazek z titulu NFV umožní odblokovat nemovitý majetek obce a využívat různé dotační programy. Tím současně vytvoří předpoklady pro opravy dlouhodobě zanedbávané infrastruktury a celkový rozvoj obce. Pro úhradu NFV byla stanovena doba splatnosti 14 let počínaje rokem 2019. Výše jednotlivých splátek a termíny pro jejich úhradu jsou určeny splátkovým kalendářem, který zohledňuje předpokládanou finanční situaci obce.

Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy – finanční prostředky byly rozpočtovány ve výši 97 569 tis. Kč. Prostředky byly v průběhu roku uvolňovány na základě žádostí oprávněných subjektů.

Obcím a krajům byly v roce 2018 uvolněny prostředky ve výši 37 540 tis. Kč, z toho částka 29 601 tis. Kč na náhradu škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy v souladu se zákonem č. 115/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a částka 7 939 tis. Kč na úhradu realizovaných ozdravných protiradonových opatření ve vnitřním ovzduší staveb a v pitné vodě pro veřejné zásobování (zákon č. 18/1997 Sb., ve znění pozdějších předpisů – atomový zákon a vyhláška č. 461/2005 Sb.).

Úspora výdajů na této položce činí 60 029 tis. Kč. Konkrétní čerpání těchto výdajů v daném roce závisí na četnosti obdržených žádostí, výši požadovaných finančních prostředků, popř. na splnění podmínek daných příslušným právním předpisem.

Od 1. 1. 2018 již nejsou na této položce rozpočtovány finanční prostředky na náhrady nákladů vzniklých lékárnám s odevzdáním nepoužitelných léčiv a jejich likvidací (dosavadní účelová dotace na likvidaci léčiv – UZ 98297) a na úhrady nákladů spojených s preventivními opatřeními zabráňujícími vzniku, rozvoji a šíření onemocnění tuberkulózou (dosavadní účelová dotace na prevenci TBC – ÚZ 98335), neboť došlo ke změně v jejich účetním a rozpočtovém vykazování. Uvedené prostředky již nebyly uvolňovány formou účelové dotace ze státního rozpočtu, ale formou náhrad nákladů vzniklých lékárnám spojených

s likvidací léčiv a náhrad nákladů zdravotnických zařízení spojených s preventivními opatřeními v oblasti TBC prostřednictvím krajských úřadů.

Pro tyto účely byla v kapitole VPS vytvořena nová položka „Náhrady vyplácené prostřednictvím krajských úřadů podle zvláštních právních předpisů“ v ukazateli „Ostatní výdaje“ (podrobněji v další části zprávy).

TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ

Prostředky na **pojistné zdravotního pojištění - platba státu** – rozpočtovaná částka činila 69 791 256 tis. Kč, rozpočet po změnách 68 391 256 tis. Kč, skutečná výše plateb státu dosáhla částky 68 359 442 tis. Kč. Pojistné na veřejné zdravotní pojištění za osoby, za něž je plátcem pojistného stát, je hrazeno prostřednictvím Ministerstva financí dle zákona č. 592/1992 Sb., o pojistném na veřejné zdravotní pojištění, a zákona č. 48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění. Od 1. 1. 2018 se zvýšila částka vyměřovacího základu z 6 814 Kč na 7 177 Kč za kalendářní měsíc (Nařízení vlády č. 140/2017 Sb.). To představuje zvýšení měsíční platby za osobu o 49 Kč z částky 920 Kč na 969 Kč. Tato částka platila po celý rok 2018. Čerpání prostředků na tento účel bylo v roce 2018 výrazně ovlivněno příznivými ekonomickými podmínkami, které způsobily pokles počtu uchazečů o zaměstnání v evidenci úřadu práce. Především díky tomu došlo k úspoře prostředků oproti rozpočtu po změnách ve výši 31 814 tis. Kč. Část očekávaných úspor (1 400 000 tis. Kč) byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Všeobecná pokladní správa (viz část zprávy „Rozpočet výdajů“). Vývoj objemu plateb a měsíčních sazeb v předchozích letech charakterizují tyto údaje:

Tabulka 13: Platba státu do veřejného zdravotního pojištění (v tis. Kč)

Rok	Platba v Kč/osoba/měsíc	Platba
2014	787, od 1.července 845	59 867 078
2015	845	60 944 362
2016	870	62 253 525
2017	920	65 253 555
2018	969	68 359 442

Převod prostředků na zvláštní účet rezervy pro důchodovou reformu – tento převod nebyl v roce 2018 realizován (viz zmocnění pro ministra financí dle ustanovení § 2 odst. 2 zákona č. 474/2017 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017). Podle státního závěrečného účtu za rok 2017 skončilo hospodaření systému důchodového pojištění schodkem.

OSTATNÍ VÝDAJE

Rozpočet tohoto ukazatele činil 4 901 171 tis. Kč, rozpočet po změnách 2 860 282 tis. Kč, skutečné výdaje 2 577 400 tis. Kč. Dosažená úspora dosáhla částky 282 882 tis. Kč ve srovnání s rozpočtem po změnách.

Jednotlivé výdajové tituly lze charakterizovat takto:

Prodej kolkových známek - provize České pošty - v rozpočtu kapitoly byly rozpočtovány prostředky ve výši 80 000 tis. Kč, které byly čerpány částkou 59 633 tis. Kč, tj. 74,5 % rozpočtu (v roce 2017 čerpáno 61 597 tis. Kč). Částka byla použita na dorovnání čistých příjmů o provizi přiznanou komisionáři České pošty, s. p., zajišťujícímu prodej kolkových

známek a zaslána na účet FÚ pro hl. město Prahu, Územní pracoviště pro Prahu 1. Úspora ve výši 20 367 tis. Kč vznikla z důvodu nižšího prodeje kolkových známek.

Prostředky na **souhrnné pojištění vozidel** – z rozpočtované částky ve výši 75 000 tis. Kč bylo vyplaceno celkem 42 460 tis. Kč (56,6 % rozpočtu). Jedná se o úhrady státu za odpovědnost za škody způsobené provozem speciálních motorových vozidel s výjimkou z pojištění odpovědnosti podle zákona č. 168/1999 Sb., o pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou provozem motorového vozidla a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů (ustanovení § 5), kdy povinnost hradit újmu způsobenou provozem těchto vozidel má Ministerstvo financí. České podnikatelské pojišťovně, a. s. byla v roce 2018 vyplacena celková částka 42 460 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 6 267 tis. Kč). Česká pojišťovna, a.s. a Kooperativa pojišťovna, a.s. neuplatnily žádný požadavek. V roce 2017 byla vyplacena částka 54 904 tis. Kč, v roce 2016 byla vyplacena částka 42 978 tis. Kč, v roce 2015 bylo vyplaceno 41 149 tis. Kč a v roce 2014 částka 32 510 tis. Kč. Důvodem úspor bylo především neplnění v případech úrazů osob zraněných při nehodách a menší počet nehod se zraněním osob. Soudy rozhodují o odškodnění poškozených osob podle občanského zákoníku o kapitalizaci za ztrátu výdělků po skončení pracovní neschopnosti a o náhradě za ztížení společenského uplatnění, přičemž nelze odhadnout termín finančního plnění ani výši (doba mezi pojistnou událostí a plněním je i více než 5 let). Úspory vznikají také při uzavření mimosoudního smíru.

Na **poplatky za vedení účtů peněžním ústavům** bylo rozpočtováno 400 000 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 220 000 tis. Kč, vynaloženo bylo celkem 212 113 tis. Kč (96,4 % rozpočtu po změnách), tj. o 7 887 tis. Kč méně ve srovnání s rozpočtem po změnách. Jedná se o výdaje za bankovní služby u příslušných účtů podřízených Státní pokladně. V roce 2017 bylo čerpáno na tento účel 229 272 tis. Kč, v roce 2016 částka 187 845 tis. Kč, v roce 2015 byla čerpána částka 181 236 tis. Kč a v roce 2014 částka 176 176 tis. Kč. Část očekávaných úspor (120 000 tis. Kč) byla použita ve prospěch položky „Výdaje na volby celkem“ v rámci ukazatele „Ostatní výdaje“. Část očekávaných úspor (60 000 tis. Kč) byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Všeobecná pokladní správa přesunem do jiného ukazatele (viz část zprávy „Rozpočet výdajů“).

Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů – rozpočtováno bylo 14 600 tis. Kč. Výdaje spojené s financováním zahraničních úvěrů dosáhly částky 14 358 tis. Kč (98,3 % rozpočtu) a týkaly financování služeb poskytovaných ze strany ČNB a ČSOB, a.s. v rámci evidenčních účtů a dalších souvisejících bankovních služeb. Podle uzavřených smluv se služby ČNB platí paušálem, v případě ČSOB, a.s. výše platby závisí na počtu vedených účtů a může se tak v průběhu roku měnit. Zvýšení skutečně čerpaných výdajů o 121 tis. Kč oproti roku 2017 bylo vyvoláno posunem při řešení pohledávky za bývalou Jugoslávií, kdy na jedné straně je třeba rozdělit pohledávku mezi jednotlivé nástupnické republiky, což se projevilo zvýšením počtu spravovaných účtů u ČSOB, na druhé straně byla uzavřena dohoda se Srbskem o splacení pohledávky ve výši 9 800 450 USD v roce 2019.

Výdaje na volby celkem – rozpočtována byla částka ve výši 1 028 913 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 946 782 tis. Kč. Položka „Výdaje na volby celkem“ byla během roku posílena celkem o 166 602 tis. Kč, konkrétně na vrub položky „Poplatky za vedení účtů peněžním ústavům“ o částku 120 000 tis. Kč, na vrub položky „Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA“ o částku 6 602 tis. Kč a na vrub položky „Náhrady výdajů územním samosprávným celkům – doplatek za předchozí rok“ o částku 40 000 tis. Kč. Nárůst výdajů souvisel s novelami volebních vyhlášek, kterými se navýšily odměny všech členů okrskových volebních komisí. Dále došlo k navýšení ceny za doručování hlasovacích lístků voličům a zvyšování bezpečnostních opatření na základě konzultací ČSÚ s bezpečnostními IT odborníky a institucemi. Na zajištění

voleb konaných v roce 2018 bylo uvolněno celkem 1 170 800 tis. Kč (v tom rozpočtovými opatřeními do kapitol 248 733 tis. Kč a převodem prostředků na účty územních samosprávných celků 922 067 tis. Kč). Z rozpočtovaných výdajů nebyla využita částka 24 716 tis. Kč. Podrobnější údaje uvádí tabulka:

Tabulka 14: Výdaje na volby celkem (v tis. Kč)

kapitola	volby	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	53
Ministerstvo vnitra	volby do zastupitelstev obcí	59 971
Ministerstvo vnitra	volby prezidenta republiky	64 550
Ministerstvo vnitra	doplňovací volby do Senátu PČR	2 621
Ministerstvo vnitra	volby do 1/3 Senátu PČR	24 228
Český statistický úřad	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	1 122
Český statistický úřad	volby do 1/3 Senátu PČR	23 209
Český statistický úřad	doplňovací volby do Senátu PČR	2 180
Český statistický úřad	volby do zastupitelstev obcí	68 300
Ministerstvo zahraničních věcí	volby prezidenta republiky	2 500
VPS - Územní samosprávné celky	volby prezidenta republiky	383 429
VPS - Územní samosprávné celky	volby do 1/3 Senátu PČR a volby do zastupitelstev obcí	529 993
VPS - Územní samosprávné celky	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	185
VPS - Územní samosprávné celky	doplňovací volby do Senátu PČR	8 460
Celkem		1 170 800

Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU a FM – státní rozpočet na rok 2018 stanovil výdaje ve výši 160 000 tis. Kč. V průběhu roku 2018 došlo ke snížení rozpočtované částky o 134 000 tis. Kč na částku 26 000 tis. Kč. Tyto prostředky byly využity k pokrytí v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Všeobecná pokladní správa - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“. Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činila 18 445 tis. Kč. Skutečné čerpání této položky v roce 2018 dosáhlo částky 7 555 tis. Kč. Podle jednotlivých součástí čerpání této položky v roce 2018 probíhalo následovně:

- V případě prostředků rozpočtovaných na vratky neoprávněně použitých nebo zadržovaných prostředků, penále a úroky z prodlení a kurzové ztráty vzniklé v souvislosti s realizací programů Phare, Fondu solidarity EU (FSEU), SF/CF/EFF, finančních mechanismů EHP/Norsko a Programu švýcarsko-české spolupráce byly v kapitole VPS na rok 2018 rozpočtovány prostředky ve výši 150 000 tis. Kč (rozpočet po změnách činil 16 000 tis. Kč). V roce 2018 nebyly na uvedený účel čerpány žádné prostředky. Tento vývoj vyplynul ze skutečnosti, že kurzové ztráty vzniklé při realizaci plateb prostředků z EU nebo finančních mechanismů byly pokryty disponibilními prostředky uloženými na účtu Národního fondu. Tyto disponibilní prostředky byly vytvořeny zejména kurzovými zisky vzniklými v předchozích letech.

Veškeré závazky ČR vůči Evropské komisi vyplývající z nevymožitelných vratek či prostředky, které měly být vráceny příjemcům na základě prominutí odvodu prostředků EU, byly vypořádány z těchto disponibilních zdrojů. Z tohoto důvodu nebylo nutné řešit vypořádání závazků ČR čerpáním prostředků VPS.

- Prostředky rozpočtované v roce 2018 na externí audit (certifikaci a předakreditační šetření) Společné zemědělské politiky činily 10 000 tis. Kč a byly vyčerpány ve výši 7 555 tis. Kč. Z této částky byla v roce 2018 proplacena společnost BDO CA s.r.o. platba 7 027 tis. Kč za certifikaci účtů platební agentury (SZIF) za finanční rok 2017 a platba 528 tis. Kč za zpětné ověření vzorku kontrol v rámci certifikace za finanční rok 2017.

Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA – rozpočtovaná byla částka 193 000 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 46 398 tis. Kč. Část očekávaných úspor (6 602 tis. Kč) byla použita ve prospěch položky „Výdaje na volby celkem“. Část očekávaných úspor (20 000 tis. Kč) byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Všeobecná pokladní správa (viz část zprávy „Rozpočet výdajů“). Na arbitrážní spory vedené proti České republice z titulu údajného porušení dohod o podpoře a ochraně investic bylo v průběhu roku 2018 do kapitoly Ministerstva financí uvolněno rozpočtovými opatřeními celkem 120 000 tis. Kč (v roce 2017 byla uvolněna částka 207 000 tis. Kč, v roce 2016 částka 200 000 tis. Kč, v roce 2015 částka 116 555 tis. Kč a v roce 2014 částka 50 150 tis. Kč). Prostředky jsou vynakládány zejména na zabezpečení poradenských a právních služeb, na úhrady nákladů soudních řízení a na bankovní poplatky při platbách do zahraničí v souvislosti s arbitrážními spory, vedenými proti ČR z titulu údajného porušení dvoustranných mezinárodních dohod o vzájemné ochraně a podpoře investic. Podrobnější rozbor obsahuje závěrečný účet kapitoly Ministerstva financí. Vzhledem ke specifčnosti agendy spojené s mezinárodními arbitrážními spory je odhad nákladů spojených s těmito spory vždy značně obtížný, a to i v horizontu jednoho roku. Každý spor je jedinečný a jeho průběh se dá předvídat pouze velmi rámcově. Průběh sporu ovlivňuje taktika stran sporu, procesní rozhodnutí arbitrů, případná nutnost vyžádat si expertizy nebo analýzy od třetích subjektů, event. smírná jednání a další faktory ovlivňující jednotlivé kroky stran.

Pozemkové úpravy – rozpočtovaná částka ve výši 700 000 tis. Kč byla převedena formou rozpočtových opatření do kapitoly Ministerstva zemědělství na financování pozemkových úprav. Prostředky jsou rozpočtovány v kapitole VPS v návaznosti na zákon č. 139/2002 Sb., o pozemkových úpravách a pozemkových úřadech a o změně zákona č. 229/1991 Sb., o úpravě vlastnických vztahů k půdě a jinému zemědělskému majetku, ve znění pozdějších předpisů.

Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 122 000 tis. Kč. V průběhu roku 2018 byly uvolněny prostředky na základě žádostí jednotlivých kapitol a v návaznosti na pravidla pro vysílání občanů ČR do civilních misí a dalších mezinárodních vládních organizací podle příslušných usnesení vlády v celkové výši 89 979 tis. Kč, v tom: Ministerstvu zahraničních věcí částka 32 609 tis. Kč, Ministerstvu obrany částka 11 610 tis. Kč, Ministerstvu financí 3 019 tis. Kč, Ministerstvu vnitra částka 33 781 tis. Kč, Ministerstvu spravedlnosti 7 575 tis. Kč a Národnímu úřadu pro kybernetickou a informační bezpečnost 1 385 tis. Kč. Nebyly čerpány prostředky ve výši 32 021 tis. Kč.

Náhrady výdajů územním samosprávným celkům – doplatek za předchozí rok – na základě vyhlášky č. 367/2015 Sb., o zásadách a lhůtách finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy a Národním fondem, ve znění pozdějších

předpisů, byly předmětem finančního vypořádání krajů, obcí, dobrovolných svazků obcí a hl. m. Prahy účelové prostředky poskytnuté v roce 2017 z kapitoly VPS, které podléhaly finančnímu vypořádání. Skutečné výdaje činily 4 172 tis. Kč (v tom pro kraje 12 tis. Kč, pro obce 3 685 tis. Kč a pro Hlavní město Prahu 475 tis. Kč). Výdaje se týkaly zejména uhrazení překročených výdajů na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR (částka 3 465 tis. Kč), úhradu překročených výdajů na volby do zastupitelstev obcí (částka 43 tis. Kč) a překročených výdajů na přípravnou fázi volby prezidenta ČR (částka 663 tis. Kč). Rozpočet byl ve výši 50 000 tis. Kč, rozpočet po změnách byl ve výši 10 000 tis. Kč, částka ve výši 5 828 tis. Kč zůstala nedočerpaná. Část očekávaných úspor (40 000 tis. Kč) byla použita ve prospěch položky „Výdaje na volby celkem“.

Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR – výdaje se týkaly smluv, které uzavřelo Ministerstvo financí s Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou, a.s. k zajištění činností finančního manažera u financování infrastrukturních programů v souvislosti s úvěry přijatými od Evropské investiční banky u těchto programů: Programy podpory vodohospodářských investic v ČR (Vodohospodářský program), Projekt českých dálnic – B (Projekt dálnic B), Program výstavba a obnova infrastruktury vodovodů a kanalizací II. Na tento účel byla rozpočtována částka 17 500 tis. Kč. Za uvedené služby byla vyplacena ČMZRB, a.s. částka 15 775 tis. Kč. Úspora ve výši 1 725 tis. Kč vznikla nižším objemem prostředků čerpaných prostřednictvím tohoto bankovního ústavu.

Platby mezinárodním finančním institucím a fondům – na uvedené platby bylo ve státním rozpočtu na rok 2018 vyčleněno 1 319 320 tis. Kč. Dosažená skutečnost činila 1 254 972 tis. Kč a oproti rozpočtu po změnách vznikla úspora 64 348 tis. Kč.

- Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA) - V prosinci 2016 byla uzavřena jednání k 18. doplnění zdrojů IDA („IDA18“). V roce 2018 byla uhrazena první splátka ve výši 116 462 tis. Kč (4,56 mil. EUR).
- Evropský rozvojový fond (European Development Fund, EDF) - prostředky k provedení splátek do EDF byly rozpočtovány ve výši 1 046 000 tis. Kč. V roce 2018 se uskutečnily celkem tři platby v souvislosti s 10. EDF a 11. EDF v celkové výši 944 499 tis. Kč. K úspoře došlo z důvodu nižší fluktuace kurzu CZK/EUR, než bylo předpokládáno. Dalším faktorem bylo i to, že byly použity prostředky nakoupené na trhu prostřednictvím FX spotové operace, čímž bylo dosaženo lepšího směnného kurzu, než jaký by byl použit při vypořádání Českou národní bankou.
- Multilaterální iniciativy na odpouštění dluhů (MDRI) v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA) – cílem iniciativy MDRI je 100 % oddlužení vybraných rozvojových zemí prostřednictvím odpuštění jejich dluhů vůči IDA. V roce 2018 byla uhrazena 12. splátka ve výši 10 820 tis. Kč.
- Mezinárodní banka pro obnovu a rozvoj (IBRD) a Mezinárodní finanční korporace (IFC) – k navýšení kapitálu obou institucí byla rozpočtována částka 120 000 tis. Kč (60 000 tis. Kč pro navýšení kapitálu IFC a 60 000 tis. Kč pro navýšení kapitálu IBRD). Z důvodu, že nedošlo k rozhodnutí o navýšení kapitálu v původně předpokládaném termínu (během roku 2017), nebyly v roce 2018 realizovány žádné platby k navýšení kapitálu IBRD a IFC.
- Evropská investiční banka (EIB) – ČR zároveň, jako ostatní členské země EU, podepsala s EIB dne 24. 11. 2014 Smlouvu o poskytnutí záruky a Smlouvu o správě nedoplatků, na jejichž základě budou případné záruky uhrazeny. Povinnost krýt záruky EIB na dané operace vyplývá pro ČR z našeho členství v EU. Za účelem pokrytí možné výzvy EIB k realizaci záruk byla pro rok 2018 navržena částka 10 000 tis. Kč. ČR však k žádné platbě nebyla vyzvána.

- Rozvojová banka Rady Evropy (CEB) – úhrada byla provedena ve výši 279 tis. Kč (11 010,65 EUR). Platba je prováděna na základě usnesení vlády č. 757/1998 k návrhu na vstup ČR do Fondu sociálního rozvoje Rady Evropy.
- Evropská banka pro obnovu a rozvoj (EBRD) – v roce 2018 byla realizována povinná platba za účelem financování slovenského a chorvatského poradce konstituce pro období 1. 2. 2018 – 31. 1. 2019 v celkové výši 2 582 tis. Kč.
- Mezinárodní investiční banka (MIB) – v červnu 2013 bankovní rada Mezinárodní investiční banky přijala rozhodnutí o navýšení splaceného kapitálu. Příspěvek ČR na schválené kapitalizaci činil 12,59 mil. EUR. V rámci rozpočtovaných prostředků na platby mezinárodních finančních institucím byla uhrazena část předmětného podílu ve výši 7 mil. EUR, tj. 180 330 tis. Kč.

Přehled o uskutečněných platbách je uveden v tabulce:

Tabulka 15: Platby mezinárodním finančním institucím a fondům (v tis. Kč)

titul platby	Skutečnost 2017	Rozpočet 2018	Skutečnost 2018
účasť na doplnění zdrojů Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	116 810	125 000	116 462
příspěvek do Evropského rozvojového fondu (EDF)	750 015	1 046 000	944 499
MDRI - účast ČR v Iniciativě na multilaterální oddlužení rozvojových zemí v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	9 810	10 820	10 820
Mezinárodní banka pro obnovu a rozvoj (IBRD) - navýšení kapitálu	0	60 000	0
financování záruk členských zemí EU za úvěry poskytnuté Evropskou investiční bankou (EIB) zemím skupiny ACP a OCT	0	10 000	0
úhrada ročního příspěvku Rozvojové bance Rady Evropy (CEB)	306	500	279
platby do Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD)	2 985	7 000	2 582
navýšení kapitálu Mezinárodní finanční korporace (IFC)	0	60 000	0
navýšení kapitálu Mezinárodní investiční banky (MIB)	0	0	180 330
Celkem	879 927	1 319 320	1 254 972

Datové schránky - rozpočtovaná částka ve výši 605 000 tis. Kč byla rozpočtovými opatřeními převedena do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra. Finanční prostředky byly určeny na zajištění provozu informačního systému datových schránek na platby za poskytnuté služby, které jsou hrazeny měsíčně, a to za četnost provedených transakcí, zřízení přístupů k datové schránce, poštovní související s rozesíláním přístupových údajů k datové schránce, rozesílání zpřístupnění datové schránky. V neposlední řadě byla hrazena paušální odměna České pošty, s. p. za provozování informačního systému datových schránek.

Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky MMF – na základě usnesení vlády č. 577 ze dne 21. 8. 2017 bylo schváleno poskytnutí bilaterální půjčky MMF ve výši 1,5 mld. EUR z devizových rezerv ČNB za podmínky uzavření kompenzační dohody a poskytnutí státní záruky. Kompenzační dohoda byla s ČNB uzavřena dne 26. 9. 2017 a podle ní by byly ČNB hrazeny náklady ušlé příležitosti, transakční náklady a náklady na zajištění proti kurzovému riziku. Úhrady by byly prováděny v CZK. Protože se očekávalo pouze minimální čerpání půjčky, byly pro rok 2018 z tohoto titulu rozpočtovány prostředky pouze ve výši 2 000 tis. Kč. V roce 2018 nebyla půjčka vůbec čerpána a prostředky vyčleněny pro úhradu kompenzací nebyly využity.

Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 36 500 tis. Kč. V průběhu roku 2018 byly uvolněny prostředky na základě žádostí jednotlivých kapitol a v návaznosti na pravidla

financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU podle usnesení vlády č. 412/2017 a č. 541/2017 v celkové výši 18 177 tis. Kč (v roce 2017 byl čerpána částka 8 031 tis. Kč a v roce 2016 částka 2 318 tis. Kč). Prostředky byly přesunuty do kapitol: Úřad vlády částka 2 891 tis. Kč, Ministerstvo zahraničních věcí částka 1 026 tis. Kč, Ministerstvo financí částka 2 520 tis. Kč, Ministerstvo práce a sociální věci částka 422 tis. Kč, Ministerstvo vnitra částka 3 599 tis. Kč, Ministerstvo životního prostředí částka 6 754 tis. Kč, Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy částka 287 tis. Kč a Ministerstvo spravedlnosti částka 678 tis. Kč. Nebyly čerpány prostředky ve výši 18 323 tis. Kč.

Výdaje na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021 - rozpočtovaná částka ve výši 45 000 tis. Kč byla rozpočtovými opatřeními převedena do rozpočtu kapitoly Český statistický úřad. V roce 2018 pokračovala příprava projektu Sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021 (dále jen „SLDB 2021“), který je součástí celosvětového programu populačních a bytových censů a v souladu s nařízením Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 763/2008 ze dne 9. července 2008, o sčítání lidu, domů a bytů, ze kterého vyplývá povinnost poskytovat Evropské Komisi, resp. Eurostatu, v desetiletých intervalech souhrnné údaje o obyvatelstvu, domech a bytech získané prostřednictvím sčítání lidu, domů a bytů. Přípravné práce na zabezpečení SLDB 2021 byly prováděny v souladu s usnesením vlády č. 391 ze dne 19. června 2018, kterým byl schválen návrh věcného záměru zákona o sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021.

Náhrady vyplácené prostřednictvím krajských úřadů podle zvláštních právních předpisů - z této položky rozpočtované ve výši 52 000 tis. Kč byla v roce 2018 uvolněna částka ve výši 13 188 tis. Kč na náhrady nákladů vzniklých lékárnám s odevzdáním a zneškodněním nepoužitelných léčiv (zákon č. 378/2007 Sb., o léčivech, ve znění pozdějších předpisů) a částka 31 106 tis. Kč na úhradu nákladů spojených s preventivními opatřeními zabráňujícími vzniku a šíření onemocnění tuberkulózou (zákon č. 258/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a vyhláška ministerstva zdravotnictví č. 224/2002 Sb.). Úspora výdajů na této položce činí 7 706 tis. Kč. Konkrétní čerpání těchto výdajů v daném roce závisí na četnosti obdržených žádostí, výši požadovaných finančních prostředků, popř. na splnění podmínek daných příslušným právním předpisem.

ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE

Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie – ve schváleném státním rozpočtu na rok 2018 byla na úhradu odvodů prostředků vlastních zdrojů do rozpočtu EU podle daně z přidané hodnoty (DPH) a podle hrubého národního důchodu (HND) rozpočtována částka celkem 39 550 000 tis. Kč. Základem pro stanovení její výše byly údaje o vlastních zdrojích uvedené pro Českou republiku v návrhu rozpočtu EU na rok 2018, který předložila Evropská komise v květnu 2017. Tento rozpočet byl navýšen o částku 3 252 000 tis. Kč rozpočtovým opatřením. Navýšení bylo provedeno přesunem prostředků na vrub jiných položek kapitoly VPS ve výši 2 730 000 tis. Kč a na vrub kapitoly Státní dluh ve výši 522 000 tis. Kč (viz část zprávy „Rozpočet výdajů“) k finančnímu zajištění požadovaného doplatku vlastních zdrojů do rozpočtu Evropské unie s ohledem na zveřejnění upraveného rozpočtu Unie v říjnu 2018.

Za celkově vyššími odvody ČR do rozpočtu Unie v roce 2018 stál především vysoký doplatek vyplývající pro Českou republiku z AB 6/2018². Doplatek byl zapříčiněn rychlejším růstem HND proti ostatním členským státům EU, který vedl k relativně vyššímu podílu vlastních

² V AB 6/2018 EK upravila vyměřovací základy pro odvody dle DPH a HND podle aktualizovaný údajů z jednání ACOR v květnu 2018.

zdrojů v roce 2018 odváděných za ČR na celkových vlastních zdrojích EU, ke zvýšení vyměřovacích základů dle DPH a HND a tudíž i ke zvýšení odvodů prostředků vlastních zdrojů.

Ze státního rozpočtu bylo v roce 2018 do rozpočtu Unie skutečně odvedeno 42 748 598 tis. Kč (z toho 6 288 573 tis. Kč na zdroj dle DPH a 36 460 025 tis. Kč na zdroj dle HND³). Uhrazené prostředky vlastních zdrojů za rok 2018 zahrnují prostředky na odvody do rozpočtu EU na rok 2018 dle upraveného rozpočtu EU č. 4/2018⁴ ve výši 38 000 mil. Kč a doplatek zdroje dle HND a dle DPH podle upraveného rozpočtu EU (AB) č. 6/2018 ve výši 4 749 mil. Kč.

Platby vlastních zdrojů za ČR v roce 2018 do rozpočtu Unie tak byly o 3 198 598 tis. Kč vyšší, než původně stanovil schválený státní rozpočet a o 53 402 tis. Kč nižší, než předpokládal rozpočet po změnách (42 802 000 tis. Kč).

V roce 2018 byly celkově vynaložené prostředky státního rozpočtu na úhradu vlastních zdrojů EU o 7 395 761 tis. Kč vyšší než v roce 2017.

VÝDAJE VZNIKLÉ V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2018 realizovány.

VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2018 realizovány.

VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM

Rozpočet výdajů na tento účel činil 796 109 tis. Kč, rozpočet po změnách 996 109 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 959 758 tis. Kč. Zůstatek nečerpaných prostředků činil 36 351 tis. Kč oproti rozpočtu po změnách. V průběhu roku 2018 došlo k úpravě výdajů schváleného rozpočtu na programy a podprogramy na základě rozpočtového opatření, tj. změně závazného ukazatele „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ (schválený rozpočet 769 109 tis. Kč), a to k jeho zvýšení o 200 000 tis. Kč na vrub kapitoly Operace státních finančních aktiv (viz část zprávy „Rozpočet výdajů“). Navýšení rozpočtu bylo provedeno s cílem zajistit financování akcí vybraných v rámci páté etapy „Výzvy k podávání žádostí o poskytnutí dotace z podprogramu 298213 - Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst.

V rámci tohoto ukazatele byly zahrnuty tyto programy:

Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství (program 29821)

³ Z této položky jsou rovněž financovány korekce UK a hrubé snížení pro Dánsko, Nizozemsko a Švédsko.

⁴ Odvody vlastních zdrojů do rozpočtu Unie byly v roce 2018 prováděny podle upraveného rozpočtu Unie č. 4 (AB 4/2018). Konečná částka vlastních zdrojů byla stanovena v upraveném rozpočtu Unie č. 6 (AB 6/2018), který byl schválen v prosinci 2018.

Program zahrnuje státní podporu v oblasti rozvoje a obnovy materiálně technické základny školských zařízení v působnosti obcí, tj. zejména základních škol a předškolních zařízení. Cílem programu je zabezpečení vhodných prostor, umožňujících kvalitní výuku včetně souvisejícího zázemí, tj. zajistit zlepšení technického stavu budov škol a školských zařízení, zřizovaných obcemi, které jsou zároveň jak zřizovateli tak zároveň majiteli předmětných zařízení. Nakládání s majetkem patří výhradně do samostatné působnosti obcí. Smyslem je finančně podpořit tu oblast výkonu samostatné působnosti, kterou obce nejsou schopny pokrýt ze svých vlastních, zejména daňových příjmů.

V souladu s charakterem výdajů kapitoly VPS a dokumentací programu, jehož správcem a poskytovatelem dotací je Ministerstvo financí, byly ve schváleném státním rozpočtu na tyto potřeby vyčleněny prostředky ve výši 628 509 tis. Kč. Rozpočtované výdaje na program byly navýšeny v úhrnu o 228 000 tis. Kč na celkový rozpočet po změnách 856 509 tis. Kč (v tom 200 000 tis. Kč na vrub kapitoly OSFA a 28 000 tis. Kč na vrub program 29822). Prostředky byly navýšeny z důvodu financování nových projektů v podprogramu 298213 – Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst.

V roce 2018 byly uvolňovány zejména dotace z podprogramu 298213 – Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst, který je určen k zabezpečení navýšení kapacit v základních devítiletých školách v působnosti a majetku obcí. Jedná se o pomoc obcím postiženým rezidenční suburbanizací. Podprogram existuje již od roku 2014. V roce 2018 bylo vyčerpáno 838 203 tis. Kč. Mimo podprogram 298213 byly uvolněny prostředky ve výši 4 829 tis. Kč (dofinancování dvou akcí, o kterých rozhodl ministr financí v roce 2016 a v roce 2017).

Celkové skutečné výdaje 843 032 tis. Kč na program v roce 2018 představují kapitálové výdaje. Z celkových skutečných výdajů 100 % čerpaly obce. Během roku odstoupilo několik obcí od čerpání dotace, z tohoto důvodu došlo k nedočerpání v roce 2018.

Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822)

V programu byly pro rok 2018 vyčleněny prostředky ve výši 167 600 tis. Kč. Ke snížení rozpočtu o 28 000 tis. Kč došlo z důvodu zpoždění realizace akcí financovaných na základě usnesení vlády č. 95/2015. O tyto prostředky byl navýšen rozpočet podprogramu 298213 s cílem zajistit zejména financování nových projektů z páté výzvy. Z programu 29822 byly financovány akce dané usnesením vlády, a to:

usnesení vlády č. 97/2015 a následné aktualizované usnesení vlády č. 469/2017:

- Město Solnice – Rekonstrukce a přístavba Kulturního domu Solnice (Společenský dům) s výší dotace 55 700 tis. Kč.
- Královéhradecký kraj – Modernizace VOŠ a SPŠ, Rychnov nad Kněžnou - II. etapa - areál Na Jamách s výší dotace 36 500 tis. Kč.

Zároveň pokračovaly výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy dle usnesení vlády č. 508/2016. Výkupy pozemků v roce 2018 činily 24 525 tis. Kč.

Celkové skutečné výdaje na program 29822 v roce 2018 byly 116 725 tis. Kč.

Transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně

Prostředky poskytnuté do rozpočtu územních samosprávných celků v rámci celkových výdajů kapitoly VPS charakterizují tyto údaje:

Tabulka 16: Transfery a půjčené prostředky poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2017	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po změnách 2018	Skutečnost 2018	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění
	1	2	3	4	4-3	4/3
Výdaje	11 586 396	12 506 548	12 851 289	12 739 627	- 111 662	99,1

Struktura výdajů podle jednotlivých výdajových titulů kapitoly je uvedena v hodnotící tabulce č. 3 v příloze (sloupce 8 až 10) a tyto výdaje jsou podrobněji komentovány v části „Plnění rozpočtu výdajů“ rovněž podle jednotlivých výdajových titulů. Ve srovnání se schváleným rozpočtem došlo ke **zvýšení rozpočtovaných prostředků o 344 741 tis. Kč**, což bylo výsledkem těchto vlivů:

- zvýšení rozpočtu v podprogramu 298213 „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst“ o 200 000 tis. Kč, z kapitoly Operace státních finančních aktiv;
- zvýšení rozpočtu v položce „Výdaje na volby celkem“ o 153 494 tis. Kč, a to rozpočtovým opatřením v rámci ukazatele „Ostatní výdaje“.
- zvýšení z rezervy na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, o 7 247 tis. Kč v souvislosti s poskytnutím dotace Zlínskému kraji na pokrytí mimořádných výdajů vzniklých v důsledku prováděných záchranných a likvidačních prací při řešení mimořádné události po výbuších munice v areálu Vojenského technického ústavu s.p. ve Vlachovicích – Vrběticích.

Nížší skutečné čerpání prostředků oproti rozpočtu po změnách o 111 662 tis. Kč ovlivnilo zejména nedočerpání prostředků na volby (12 147 tis. Kč), prostředků na řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků (3 135 tis. Kč), dále výdajů stanovených zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy (60 029 tis. Kč) a úspory v programovém financování (36 351 tis. Kč). **Ve srovnání s rokem 2017** byly transfery rozpočtům územní úrovně o 1 153 232 tis. Kč vyšší. Výsledný nárůst ovlivnily zejména vyšší výdaje na volby, v rámci finančních vztahů k rozpočtům krajů a obcí a k rozpočtu hl. m. Prahy a výdaje na programové financování.

V roce 2018 byly poskytnuty dvě návratné finanční výpomoci v rámci specifického ukazatele „Další prostředky pro územní samosprávné celky“, položka „Prostředky pro řešení aktuálních problémů ÚSC“:

- městu Terezín (IČ 00264474) byla poskytnuta NFV návratná finanční výpomoc ve výši 13 000 tis. Kč, která byla určena na úhradu předfinancování dvou finančních etap projektu „Revitalizace objektu Wieserova domu v Terezíně“, který je realizován v rámci Integrovaného regionálního operačního programu (identifikační číslo 117D03J000069).
- obci Bublava (IČ 00259268) byla poskytnuta NFV ve výši 12 900 tis. Kč, která byla určena na úhradu zbývajících částí dluhu obce vůči Finančnímu úřadu. Tento dluh vznikl v důsledku porušení rozpočtové kázně při realizaci akce „Víceúčelové sportovní zařízení“ (akvapark Bublava).

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 398 Všeobecná pokladní správa

Období: leden až prosinec 2018

vtis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4=3:2</i>
Příjmy celkem	720 229 911,80	720 229 911,80	726 534 403,02	100,88
Třída 1 - Daňové příjmy	717 501 500,00	717 501 500,00	721 434 118,84	100,55
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 728 411,80	2 728 411,80	5 100 284,18	186,93
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery				
Konsolidace příjmů				
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS				
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	720 229 911,80	720 229 911,80	726 534 403,02	100,88
Výdaje celkem	149 460 799,16	143 830 771,53	142 545 374,14	99,11
Třída 5 - Běžné výdaje	148 044 690,16	142 577 325,82	141 392 406,58	99,17
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 416 109,00	1 253 445,71	1 152 967,56	91,98
Konsolidace výdajů				
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	149 460 799,16	143 830 771,53	142 545 374,14	99,11
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	570 769 112,64	576 399 140,27	583 989 028,87	101,32
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	570 769 112,64	576 399 140,27	583 989 028,87	101,32

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 398 Všeobecná pokladní správa

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	720 229 911,80	720 229 911,80	0,00	726 534 403,02	100,88
Výdaje celkem	149 460 799,16	143 830 771,53	143 830 771,53	142 545 374,14	99,11
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	717 501 500,00	717 501 500,00	0,00	721 434 118,84	100,55
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 728 411,80	2 728 411,80	0,00	5 100 284,18	186,93
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 728 411,80	2 728 411,80	0,00	5 100 284,18	186,93
Specifické ukazatele - výdaje					
Vládní rozpočtová rezerva	4 093 678,21	85 138,36	85 138,36	0,00	0,00
Rezerva na řešení krizových situací, jejich předcházení a odstraňování jejich následků (zákon č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů)	140 000,00	64 371,00	64 371,00	0,00	0,00
Rezerva na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému	60 000,00	34 030,09	34 030,09	7 246,88	21,30
Stavební spoření	4 150 000,00	3 930 000,00	3 930 000,00	3 915 961,91	99,64
Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky	6 706 415,80	6 046 415,80	6 046 415,80	5 548 989,77	91,77
Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace	8 342 450,00	7 707 450,00	7 707 450,00	7 577 421,68	98,31
Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5	1 197 575,40	1 197 575,40	1 197 575,40	1 197 575,40	100,00
Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6	8 605 003,98	8 605 003,98	8 605 003,98	8 605 003,98	100,00
Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy - viz příloha č. 7	959 571,00	959 571,00	959 571,00	959 571,00	100,00
Další prostředky pro územní samosprávné celky	167 568,90	151 568,90	151 568,90	88 405,45	58,33
Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně	69 791 256,00	68 391 256,00	68 391 256,00	68 359 442,22	99,95
Ostatní výdaje	4 901 170,86	2 860 282,00	2 860 282,00	2 577 399,88	90,11
Odvody do rozpočtu Evropské unie	39 550 000,00	42 802 000,00	42 802 000,00	42 748 598,22	99,88
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	796 109,00	996 109,00	996 109,00	959 757,76	96,35
Prostředky na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu					
Výdaje vzniklé v průběhu roku, které nelze věcně zařadit do ostatních specifických ukazatelů					
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci					
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ²⁾					
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb					
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech					
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru					
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	796 109,00	996 109,00	996 109,00	959 757,76	96,35

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

č.	okruh	Výdaje	Státní rozpočet 2018	rozpočtová opatření		Rozpočet po změnách	Skutečnost (poukaz prostředků)	Rozdíl úspora (-) překročení (+)	% plnění z rozpočtu po změnách	dotace a NFV územním samosprávám		
				změny rozpočtu v průběhu roku (bez vázání)	použití prostředků na rozpočovaný účel včetně použití rezerv					státní rozpočet ze sl. 1	rozpočet po změnách ze sl. 4	skutečnost ze sl. 5
2100	501001	VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA	4 093 678 212	0	-4 008 539 856	85 138 356	0	-85 138 356	0,0	0	0	0
2200	502001	REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	140 000 000	0	-75 628 998	64 371 002	0	-64 371 002	0,0	0	0	0
2300	503001	REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	60 000 000	0	-25 969 907	34 030 093	7 246 882	-26 783 211	21,3	0	7 246 882	7 246 882
2400	504001	STAVEBNÍ SPOŘENÍ	4 150 000 000	-220 000 000	0	3 930 000 000	3 915 961 909	-14 038 091	99,6	0	0	0
2500	505000	PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	6 706 415 801	-660 000 000	0	6 046 415 801	5 548 989 766	-497 426 035	91,8	0	0	0
2501	505001	Dotace na podporu exportu - Česká exportní banka,a.s.	420 000 000	-410 000 000	0	10 000 000	0	-10 000 000	0,0	0	0	0
2502	505009	Česká exportní banka, a.s. - zvýšení základního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2503	505003	Majetková újma peněžních ústavů	16 499 608	725 725	0	17 225 333	17 225 100	-233	100,0	0	0	0
2505	505004	Realizace státních záruk	453 000 000	0	0	453 000 000	414 015 089	-38 984 911	91,4	0	0	0
2506	505005	Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle z.č. 77/2002 Sb.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2507	505006	Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB	866 916 193	-725 725	0	866 190 468	787 449 576	-78 740 892	90,9	0	0	0
2510	505002	Dotace na podporu exportu - doplnění pojistných fondů EGAP, a.s.	4 700 000 000	0	0	4 700 000 000	4 330 300 000	-369 700 000	92,1	0	0	0
2511	505008	Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů	250 000 000	-250 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
2600	506000	SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	8 342 450 000	-220 000 000	-415 000 000	7 707 450 000	7 577 421 677	-130 028 323	98,3	0	0	0
2601	506001	Penzijní přípojištění a doplňkové penzijní spoření	6 950 000 000	44 877 656	0	6 994 877 656	6 994 877 655	-1	100,0	0	0	0
2602	506002	Jednorázové náhrady ke zmizení některých křivd způsobených komunistickým režimem	300 000	0	0	300 000	49 375	-250 625	16,5	0	0	0
2604	506004	Odszkodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady	800 000 000	-264 877 656	-415 000 000	120 122 344	0	-120 122 344	0,0	0	0	0
2607	506006	Valorizace náhrad za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti amády bývalého SSSR	1 200 000	0	0	1 200 000	411 313	-788 687	34,3	0	0	0
2608	506007	Český svaz bojovníků za svobodu	6 300 000	0	0	6 300 000	6 300 000	0	100,0	0	0	0
2609	506008	Konfederace politických vězňů	5 750 000	0	0	5 750 000	5 750 000	0	100,0	0	0	0
2610	506015	Československá obec legionářská	6 000 000	0	0	6 000 000	6 000 000	0	100,0	0	0	0
2611	506009	Masarykovo demokratické hnutí	1 530 000	0	0	1 530 000	1 530 000	0	100,0	0	0	0
2612	506010	Sdružení bývalých politických vězňů ČR	270 000	0	0	270 000	270 000	0	100,0	0	0	0
2613	506011	Příspevek politickým stranám	569 300 000	0	0	569 300 000	560 433 334	-8 866 666	98,4	0	0	0
2614	506012	Ústav TGM,o.p.s.	1 800 000	0	0	1 800 000	1 800 000	0	100,0	0	0	0
2617	506013	Úhrada volebních nákladů politickým stranám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

č.	okruh	Výdaje	Státní rozpočet 2018	rozpočtová opatření		Rozpočet po změnách	Skutečnost (poukaz prostředků)	Rozdíl úspora (-) překročení (+)	% plnění z rozpočtu po změnách	dotace a NFV územním samosprávám		
				změny rozpočtu v průběhu roku (bez vázání)	použití prostředků na rozpočtovaný účel včetně použití rezerv					státní rozpočet ze sl. 1	rozpočet po změnách ze sl. 4	skutečnost ze sl. 5
			1	2	3	4=1+2+3	5	6=5-4	7=5/4	8	9	10
2800	507000	FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 197 575 400	0	0	1 197 575 400	1 197 575 400	0	100,0	1 197 575 400	1 197 575 400	1 197 575 400
2900	508000	FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM OBČÍ V ÚHRNECH PO JEDNOTLIVÝCH KRAJÍCH (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu	8 605 003 980	0	0	8 605 003 980	8 605 003 980	0	100,0	8 605 003 980	8 605 003 980	8 605 003 980
3000	509000	FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	959 571 000	0	0	959 571 000	959 571 000	0	100,0	959 571 000	959 571 000	959 571 000
3100	510000	DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	167 568 900	-16 000 000	0	151 568 900	88 405 450	-63 163 450	58,3	167 568 900	151 568 900	88 405 450
3102	510001	Financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb (Praha)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3103	510002	Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků	70 000 000	-16 000 000	0	54 000 000	50 865 401	-3 134 599	94,2	70 000 000	54 000 000	50 865 401
3104	510003	Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy	97 568 900	0	0	97 568 900	37 540 049	-60 028 851	38,5	97 568 900	97 568 900	37 540 049
3200	511000	TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	69 791 256 000	-1 400 000 000	0	68 391 256 000	68 359 442 220	-31 813 780	100,0	0	0	0
3201	511001	Pojistné zdravotního pojištění - platba státu	69 791 256 000	-1 400 000 000	0	68 391 256 000	68 359 442 220	-31 813 780	100,0	0	0	0
3202		Převod prostředků na zvl. účet rezervy pro důchodovou reformu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3300	512000	OSTATNÍ VÝDAJE	4 901 170 864	-214 000 000	-1 826 888 867	2 860 281 997	2 577 399 875	-282 882 122	90,1	780 720 000	934 214 144	922 066 939
3302	512001	Prodej kolkových známek - provize České pošty	80 000 000	0	0	80 000 000	59 633 177	-20 366 823	74,5	0	0	0
3303	512002	Souhonné pojištění vozidel	75 000 000	0	0	75 000 000	42 460 409	-32 539 591	56,6	0	0	0
3304	512003	Poplatky za vedení účtů peněž.ústavám	400 000 000	-180 000 000	0	220 000 000	212 113 110	-7 886 890	96,4	0	0	0
3305	512004	Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů	14 600 000	0	0	14 600 000	14 357 628	-242 372	98,3	0	0	0
3306	512005	Výdaje na volby celkem	1 028 913 340	166 601 969	-248 732 838	946 782 471	922 066 939	-24 715 532	97,4	780 720 000	934 214 144	922 066 939
3310	512007	Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU a EM	160 000 000	-134 000 000	0	26 000 000	7 555 357	-18 444 644	29,1	0	0	0
3311	512008	Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA	193 000 000	-26 601 969	-120 000 000	46 398 031	0	-46 398 031	0,0	0	0	0
3313	512010	Výdaje na financování programů EU	337 524	0	0	337 524	0	-337 524	0,0	0	0	0
3315	512012	Pozemkové úpravy	700 000 000	0	-700 000 000	0	0	0	0	0	0	0
3317	512013	Prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur Evropské unie a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí	122 000 000	0	-89 979 446	32 020 554	0	-32 020 554	0,0	0	0	0
3323	512016	Náhrady výdajů územním samosprávným celkům - doplatek za předchozí rok	50 000 000	-40 000 000	0	10 000 000	4 171 812	-5 828 188	41,7	0	0	0
3324	512017	Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů pfiatých ČR	17 500 000	0	0	17 500 000	15 775 290	-1 724 710	90,1	0	0	0
3326	512018	Platby mezinárodním finančním institucím a fondům	1 319 320 000	0	0	1 319 320 000	1 254 971 829	-64 348 171	95,1	0	0	0
3354	512021	Datové schránky	605 000 000	0	-605 000 000	0	0	0	0	0	0	0
3356	512022	Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky MMF	2 000 000	0	0	2 000 000	0	-2 000 000	0,0	0	0	0
3365	512041	Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU	36 500 000	0	-18 176 583	18 323 417	0	-18 323 417	0,0	0	0	0
3366	512043	Výdaje na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021	45 000 000	0	-45 000 000	0	0	0	0	0	0	0
3367	512016	Náhrady vyplácené prostřednictvím krajských úřadů podle zvláštních právních předpisů	52 000 000	0	0	52 000 000	44 294 325	-7 705 675	85,2	0	0	0

č.	okruh	Výdaje	Státní rozpočet 2018	rozpočtová opatření		Rozpočet po změnách	Skutečnost (poukaz prostředků)	Rozdíl		dotace a NfV územním samosprávám		
				změny rozpočtu v průběhu roku (bez vázání)	použití prostředků na rozpočtovaný účel včetně použití rezerv			úspora (-) překročení (+)	% plnění z rozpočtu po změnách	státní rozpočet ze sl. 1	rozpočet po změnách ze sl. 4	skutečnost ze sl. 5
			1	2	3	4=1+2+3	5	6=5-4	7=5/4	8	9	10
3400	513000	ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	39 550 000 000	3 252 000 000	0	42 802 000 000	42 748 598 218	-53 401 782	99,9	0	0	0
3401	513001	Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie	39 550 000 000	3 252 000 000	0	42 802 000 000	42 748 598 218	-53 401 782	99,9	0	0	0
4000	514000	VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM	796 109 000	200 000 000	0	996 109 000	959 757 764	-36 351 236	96,4	796 109 000	996 109 000	959 757 764
4100	514001	Podpora rozvoje a obnovy mat. techn. základny regionálního školství (program 29821)	628 509 000	228 000 000	0	856 509 000	843 032 448	-13 476 552	98,4	628 509 000	856 509 000	843 032 448
4200	514002	Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822)	167 600 000	-28 000 000	0	139 600 000	116 725 316	-22 874 684	83,6	167 600 000	139 600 000	116 725 316
		CELKEM	149 460 799 157	722 000 000	-6 352 027 628	143 830 771 529	142 545 374 142	-1 285 397 387	99,1	12 506 548 280	12 851 289 306	12 739 627 415

PRŮŘEZOVÉ UKAZATELE												
		Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS										
		celkem	796 109 000	200 000 000	0	996 109 000	959 757 764	-36 351 236	96,4	796 109 000	996 109 000	959 757 764

Poznámka:

*) Pro účely vyhodnocení výdajů jsou údaje o rozpočtu po změnách v této tabulce uvedeny ve dvou sloupcích: údaje ve sloupci 2 zahrnují úpravy rozpočtu na základě rozpočtových opatření v těchto případech: přesuny prostředků mezi závaznými ukazateli výdajů v rámci kapitoly VPS, přesuny mezi položkami výdajů v rámci závazného ukazatele kapitoly VPS, dále přesuny mezi závaznými ukazateli kapitoly VPS a závaznými ukazateli jiných kapitol státního rozpočtu a naopak, k zajištění nezbytných výdajů nezabezpečených ve státním rozpočtu – komentováno v části zprávy „Rozpočet výdajů“; údaje ve sloupci 3 zahrnují pouze rozpočtová opatření vůči příslušným kapitolám státního rozpočtu, kdy byly přesunuty prostředky z kapitoly VPS v souladu s rozpočtovaným účelem použití prostředků a dále použití rezerv - komentováno v části zprávy „Plnění rozpočtu výdajů“.

Kontrolní vazba mezi tabulkami uvedenými v příloze týkající se rozpočtu po změnách výdajů: tabulka č. 1 (sl. 2), resp. tabulka č. 2 (sl. 2) = tabulka č. 3 (sl. 4).

Přehled o čerpání vládní rozpočtové rezervy v roce 2018

Tab.č. 4
v Kč

Titul	
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Colloredo Mansfeldová proti ČR	162 432
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - poskytnutí příspěvku ČR do Světeneckého fondu EU pro Afriku na projekt v Libyi zaměřený na integrovanou správu hranic a migračních toků (UV č. 56/2018)	221 068 750
kap. Úřad Národní rozpočtové rady - financování činnosti úřadu - platy pro zaměstnance (usnesení rozpočtového výboru PSP č. 43/2018)	15 908 208
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - poskytnutí příspěvku ČR do Světeneckého fondu EU pro Afriku na projekt v Libyi zaměřený na integrovanou správu hranic a migračních toků (UV č. 56/2018) - doplatek na pokrytí kurzového rozdílu	1 700 000
kap. Úřad Národní rozpočtové rady - výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu (usnesení rozpočtového výboru PSP č. 62/2018)	4 116 774
kap. Kancelář Veřejného ochránce práv - navýšení rozpočtu z titulu fin. dopadů novely antidiskriminačního zákona -z. č. 365/2017 Sb. (usnesení rozpočtového výboru PSP č. 61/2018)	5 846 935
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Žirovnický proti ČR	141 453
kap. Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy - finanční dopady nařízení vlády č. 340/2017 Sb. v oblasti soukromého a církevního školství (UV č. 244/2018)	131 000 000
kap. Ministerstvo průmyslu a obchodu - posílení výdajů kapitoly na plnění závazků vůči ČVUT (UV č. 668/2016)	31 363 797
kap. Úřad vlády - posílení výdajů v oblasti protidrogové politiky - dofinancování osobních nákladů stávajících služeb	30 000 000
kap. Ministerstvo dopravy - financování silnic II. a III. třídy ve vlastnictví krajů a komunikací plnících funkci nevybudovaného silničního okruhu kolem Prahy z rozpočtu SFDI (UV č. 276/2018)	2 400 000 000
kap. Ministerstvo zemědělství - kompenzace škod způsobených jarními mrazy a suchem v r. 2017 (UV č. 242/2018) a zmírnění škod způsobených suchem na zemědělských plodinách a sadebním materiálu lesních dřevin v r. 2018 (UV č. 689/2018)	969 000 000
kap. Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost - pokrytí mimořádných provozních výdajů	10 000 000
kap. Ministerstvo kultury - personální a provozní zajištění, pravidelná péče a údržba Památníku Hodonín u Kunštátu (UV č. 665/2017)	6 600 000
kap. Ministerstvo kultury - realizace následných kroků po nabytí areálu velkovýkrmny prasat v blízkosti pietního místa v Letech u Písku (UV č. 576/2018)	111 500 000
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Šedinová proti ČR	101 820
kap. Generální inspekce bezpečnostních sborů - zvýšení výdajů na sociální dávky - odchodné a výsluhový příspěvek	12 342 000
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Kuklík a ostatní proti ČR	1 627 687
kap. Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost - navýšení rozpočtu na financování pracoviště služby P.R.S.	2 960 000
kap. Ministerstvo místního rozvoje - finanční zabezpečení připomínky a oslavy významných výročí roku 2018	3 100 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - prostředky na náhrady zvýšených životních nákladů spojených s výkonem funkce v zahraničí	50 000 000
C e l k e m	4 008 539 856

x) Evropský soud pro lidská práva - dále zkratka ESLP
zkratka: UV = usnesení vlády