

Návrh státního závěrečného účtu České republiky za rok 2021

Sešit 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.....	41
Kapitola 313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí.....	46
Kapitola 314 - Ministerstvo vnitra	52
Kapitola 315 - Ministerstvo životního prostředí.....	58
Kapitola 317 - Ministerstvo pro místní rozvoj	63
Kapitola 321 - Grantová agentura České republiky	68
Kapitola 322 - Ministerstvo průmyslu a obchodu	72
Kapitola 327 - Ministerstvo dopravy	77
Kapitola 328 - Český telekomunikační úřad	81
Kapitola 329 - Ministerstvo zemědělství	84
Kapitola 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy.....	90
Kapitola 334 - Ministerstvo kultury	96
Kapitola 335 - Ministerstvo zdravotnictví.....	102
Kapitola 336 - Ministerstvo spravedlnosti.....	109
Kapitola 343 - Úřad pro ochranu osobních údajů	115
Kapitola 344 - Úřad průmyslového vlastnictví.....	119
Kapitola 345 - Český statistický úřad	123
Kapitola 346 - Český úřad zeměměřický a katastrální.....	128
Kapitola 348 - Český báňský úřad	133
Kapitola 349 - Energetický regulační úřad.....	137
Kapitola 353 - Úřad pro ochranu hospodářské soutěže.....	142
Kapitola 355 - Ústav pro studium totalitních režimů	146
Kapitola 358 - Ústavní soud.....	150
Kapitola 359 - Úřad národní rozpočtové rady	154
Kapitola 361 - Akademie věd České republiky	158
Kapitola 362 - Národní sportovní agentura	162
Kapitola 371 - Úřad pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí.....	166
Kapitola 372 - Rada pro rozhlasové a televizní vysílání.....	170
Kapitola 373 - Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře.....	174
Kapitola 374 - Správa státních hmotných rezerv.....	177
Kapitola 375 - Státní úřad pro jadernou bezpečnost.....	181
Kapitola 376 - Generální inspekce bezpečnostních sborů.....	185
Kapitola 377 - Technologická agentura České republiky.....	189
Kapitola 378 - Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost	193
Kapitola 381 - Nejvyšší kontrolní úřad.....	197
Kapitola 396 - Státní dluh	201
Kapitola 397 - Operace státních finančních aktiv	205
Kapitola 398 – Všeobecná pokladní správa	208

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 2021 ve výši 3 551 tis. Kč, v průběhu roku 2021 nebyly upraveny a byly plněny ve výši 164 tis. Kč, tj. plnění na 4,60 % rozpočtu po změnách, v tom nedaňové příjmy byly ve výši 164 tis. Kč a příjmy z rozpočtu Evropské unie byly nulové.

Celkové výdaje kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2021 ve výši 422 815 tis. Kč byly upraveny na 628 264 tis. Kč a čerpány v roce 2021 ve výši 620 113 tis. Kč, což představuje plnění 98,70 % rozpočtu po změnách. Běžné výdaje činily ve skutečnosti 579 275 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 40 838 tis. Kč. Na zvýšení rozpočtu kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky se podílelo rozpočtové opatření provedené na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 534 ze dne 11. května 2021, kterým došlo k navýšení rozpočtu výdajů kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky o částku 5 449 tis. Kč. Uvedené finanční prostředky byly přesunuty z kapitoly 329 - Ministerstvo zemědělství a byly určeny pro příspěvkovou organizaci Lesní správu Lány v návaznosti na Rozhodnutí Ministerstva zemědělství č. j.: 63530/2020-MZE-16221 o poskytnutí finančního příspěvku na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity ve státních lesích za rok 2019.

Další rozpočtové opatření bylo na základě usnesení vlády č. 549 ze dne 14. června 2021 a usnesení rozpočtového výboru č. 559 ze dne 23. června 2021,

Další rozpočtové opatření bylo na základě usnesení rozpočtového výboru č. 549 ze dne 14. června 2021 a usnesení rozpočtového výboru č. 559 ze dne 23. června 2021, kterým došlo k přesunu prostředků státního rozpočtu ve výši 200 000 tis. Kč z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa do kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky. Uvedené finanční prostředky byly přesunuty z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa a byly účelově určeny pro příspěvkovou organizaci Správu Pražského hradu na navýšení neinvestičního příspěvku poskytovaného na provoz v souvislosti s nepříznivým vývojem hospodaření v důsledku pandemie COVID-19 a nutných karanténních opatření.

Kapitola 301 – Kancelář prezidenta republiky vyčíslila nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021 v celkové výši 194 706 tis. Kč, z toho činily neprofilující 52 388 tis. Kč a profilující 142 318 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků činil k 31. 12. 2021 částku 125 221 tis. Kč, z toho neprofilující výdaje 22 827 tis. Kč a profilující výdaje 102 394 tis. Kč. V roce 2021 byly čerpány nároky v celkové výši 69 485 tis. Kč, a to neprofilující ve výši 29 561 tis. Kč (zejména na výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 3 161 tis. Kč, na potřeby Lesní správy Lány ve výši 14 400 tis. Kč) a profilující výdaje ve výši 39 924 tis. Kč (z převážné části na výdaje určené na financování programu reprodukce majetku pro příspěvkové organizace zřízené Kanceláři prezidenta republiky ve výši 36 284 tis. Kč).

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složku státu ve výši 75 086 tis. Kč se v průběhu roku 2021 nezměnil. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 78 475 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 73 376 tis. Kč, včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů, což představuje plnění 93,50 % konečného rozpočtu a 97,72 % rozpočtu po změnách. Počet 106 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách v organizační složce státu byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 98 zaměstnanců, tj. na 92,45 %. Průměrný plat ve výši 55 290 Kč v konečném rozpočtu zvýšil ve skutečnosti na 56 799 Kč, tj. o 2,73 %. Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací byl ve schváleném rozpočtu stanoven ve výši 115 633 tis. Kč a v konečném rozpočtu ve výši 129 633 tis. Kč. Ve skutečnosti byla čerpána částka 127 455 tis. Kč, což představuje plnění na 98,32 % konečného rozpočtu. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových

zdrojů. Počet 301 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách u příspěvkové organizace byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 285, tj. na 94,68 %. Průměrný plat ve výši 31 305 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazenými funkčními místy ve skutečnosti zvýšil na 36 763 Kč, tj. o 17,43 %.

Ukazatel Povinné pojistné placené zaměstnavatelem byl plněn ve výši 22 889 tis. Kč a ukazatel Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 1 343 tis. Kč.

V hodnoceném období byly plněny závazné ukazatele Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 113 384 tis. Kč.

Ukazatel Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány plněný ve výši 430 925 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfer (ve výši 423 157 tis. Kč) a investiční transfer (ve výši 7 768 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 75 804 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfer (ve výši 42 734 tis. Kč) a investiční transfer (ve výši 33 070 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 605 tis. Kč. Uvedené výdaje byly použity na financování projektu spolufinancovaného z rozpočtu Evropské unie - z Operačního programu Životní prostředí 2014 – 2020 formou dotace z prostředků Evropského fondu regionálního rozvoje: „Zvýšení biodiverzity dřevin vybraných lokalit v Lánské oboře“ (ve výši 605 tis. Kč), který byl realizován příspěvkovou organizací Lesní správou Lány. Na povinný podíl národního spolufinancování uvedeného projektu 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 byly v roce 2021 v kapitole 301 - Kancelář prezidenta republiky sledovány dva programy. Program č. 10101 „Reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky – od roku 2009“ a program č. 001 01 „Pořízení a reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky – od roku 2020“. Ve schváleném rozpočtu roku 2021 byla vyčleněna částka 55 331 tis. Kč a v průběhu roku nebyl rozpočet upravován. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 41 463 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů, tj. 74,94 % rozpočtu po změnách a 21,91 % ke konečnému rozpočtu.

Kapitálové výdaje kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky byly stanoveny schváleným rozpočtem na rok 2021 v celkové výši 51 840 tis. Kč, a to na financování akcí realizovaných v programu 001 01 - Pořízení a reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky - od roku 2020. Kapitálové výdaje byly v průběhu roku 2021 upraveny rozpočtovými opatřeními provedenými ve vlastní pravomoci kapitoly a stanoveny rozpočtem po změnách ve výši 51 837 tis. Kč. Konečný rozpočet byl pro rok 2021 po zahrnutí nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů, které byly ve výši 128 975 tis. Kč zapojeny do financování kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky, stanoven ve výši 180 812 tis. Kč. Kapitálové výdaje kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky byly v roce 2021 čerpány ve výši 40 838 tis. Kč, což představuje plnění na 78,78 % rozpočtu po změnách a na 22,59 % konečného rozpočtu. V uvedené částce je zahrnuto čerpání nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů z minulých let v celkové výši 36 266 tis. Kč, které použily příspěvkové organizace zřízené Kancelářem prezidenta republiky Lesní správa Lány a Správa Pražského hradu na financování akcí realizovaných v programu 101 01 - Reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky - od roku 2009 a v programu 001 01 - Pořízení a reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky - od roku 2020. Ve srovnání s rokem 2020, kdy bylo vynaloženo 74 840 tis. Kč, bylo čerpání v roce 2021 nižší o 34 002 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2021 proti skutečnosti roku 2020 činí 54,57 %.

Ve vlastním úřadu Kanceláře prezidenta republiky nebyly v roce 2021 provedeny žádné vnější kontroly. V Lesní správě Lány byly provedeny kontroly: Krajskou veterinární správou, Inspektorátem Rakovník (nebyly zjištěny žádné nedostatky), Finančním úřadem pro Středočeský kraj (kontrola probíhá) a Ministerstvem zemědělství (nebyly zjištěny žádné nedostatky). U příspěvkové organizace Správy Pražského hradu byly v roce

2021 provedeny kontroly: Odborovým svazem státních orgánů a organizací, Oblastním inspektorátem práce pro hlavní město Prahu (nebyly zjištěny žádné nedostatky) a Všeobecnou zdravotní pojišťovnou (nebyly zjištěny žádné nedostatky).

Podrobnější údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Kanceláře prezidenta republiky za rok 2021.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 301 Kancelář prezidenta republiky

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	3 550,85	3 550,85	163,50	4,60
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	60,00	60,00	163,50	272,50
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	3 490,85	3 490,85		
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	3 550,85	3 550,85	163,50	4,60
Výdaje celkem	422 814,86	628 263,97	620 112,99	98,70
Třída 5 - Běžné výdaje	370 974,86	576 426,50	579 274,76	100,49
Třída 6 - Kapitálové výdaje	51 840,00	51 837,47	40 838,23	78,78
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	422 814,86	628 263,97	620 112,99	98,70
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-419 264,01	-624 713,11	-619 949,49	-99,24
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-419 264,01	-624 713,11	-619 949,49	-99,24

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	3 550,85	3 550,85	0,00	163,50	4,60
Výdaje celkem	422 814,86	628 263,97	804 177,56	620 112,99	98,70
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy ¹⁾					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	3 550,85	3 550,85	0,00	163,50	4,60
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	3 490,85	3 490,85	0,00	0,00	0,00
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	60,00	60,00	0,00	163,50	272,50
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky	134 066,88	134 066,88	149 663,14	113 383,83	84,57
Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány	211 142,13	411 142,13	510 972,34	430 925,35	104,81
Celkové výdaje na lesní hospodářství	77 605,85	83 054,96	143 542,07	75 803,82	91,27
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	75 086,22	75 086,22	78 475,43	73 376,33	97,72
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ²⁾	24 151,39	24 151,39	24 789,95	22 889,44	94,77
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	1 376,78	1 376,78	1 426,57	1 343,25	97,56
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	68 839,19	68 839,19	70 328,41	66 877,07	97,15
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 celkem					
v tom: institucionální podpora celkem ⁴⁾					
úcelová podpora celkem ⁴⁾					
podíl prostředků zahraničních programů ³⁾					
Úcelová 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	3 490,85	3 490,85	7 514,32	605,26	17,34
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie	3 490,85	3 490,85	7 514,32	605,26	17,34
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	55 330,85	55 330,85	189 248,18	41 462,93	74,94

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 2021 činila 16 000 tis. Kč a během roku nebyla upravována. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 14 497 tis. Kč, což představuje plnění souhrnného ukazatele příjmy celkem na 90,61 %. Oproti roku 2020 byly celkové příjmy v roce 2021 nižší o 1 130 tis. Kč. V roce 2021 došlo k poklesu příjmů v důsledku opatření, která byla přijata v návaznosti na příslušná usnesení vlády České republiky v souvislosti s epidemickou situací způsobenou koronavirem COVID - 19. Na celkových příjmech se podílely zejména příjmy z vlastní činnosti v provozních střediscích v Harrachově a v Lipnici nad Sázavou ve výši 12 261 tis. Kč, příjmy z pronájmu majetku ve výši 1 423 tis. Kč, přijaté sankční platby a vratky transferů ve výši 91 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené ve výši 721 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2021 činil 1 438 596 tis. Kč a nebyl v průběhu roku upravován. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 1 460 387 tis. Kč, tj. na 101,51 % schváleného rozpočtu, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 145 370 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 bylo čerpání vyšší o 115 256 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2021 proti skutečnosti roku 2020 je 108,57 %.

Ke dni 1. 1. 2021 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 145 743 tis. Kč, v tom profilující výdaje ve výši 32 216 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 113 527 tis. Kč (z toho 373 tis. Kč ukončeno). Do konečného rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 145 370 tis. Kč, které byly vyčerpány. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2021 byl tedy nulový. Profilující výdaje byly použity zejména na platy zaměstnanců v pracovním poměru (26 122 tis. Kč) a v programovém financování na rozpočtovou položku Budovy, haly a stavby (6 094 tis. Kč). Neprofilující výdaje byly použity na povinné pojistné placené zaměstnavatelem (8 829 tis. Kč), základní příděl FKSP (522 tis. Kč), nájemné (12 000 tis. Kč), konzultační, poradenské a právní služby (3 300 tis. Kč), nákup ostatních služeb (15 000 tis. Kč), zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi (26 003 tis. Kč), opravy a udržování (45 000 tis. Kč) a na poskytnuté náhrady (2 500 tis. Kč).

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 1 383 596 tis. Kč nebyl v průběhu roku upraven. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 1 416 426 tis. Kč, tj. 102,37 % schváleného rozpočtu. V porovnání s rokem 2020 došlo v roce 2021 ke zvýšení čerpání běžných výdajů o 107 161 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2021 proti skutečnosti roku 2020 je 108,18 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 503 407 tis. Kč nebyl v průběhu roku upraven. Po zapojení nároků byl navýšen na konečný rozpočet ve výši 528 035 tis. Kč a ve skutečnosti byl čerpán částkou 497 293 tis. Kč, tj. na 98,79 % schváleného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2020 bylo čerpání v roce 2021 vyšší o 9 058 tis. Kč, tj. na 101,86 % skutečnosti roku 2020.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 217 244 tis. Kč nebyly v průběhu roku upraveny a po zapojení nároků navýšeny na konečný rozpočet ve výši 241 872 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 228 833 tis. Kč, tj. 105,33 % schváleného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2020 se čerpání objemu prostředků na platy zvýšilo o 8 433 tis. Kč, tj. na 103,83 % skutečnosti roku 2020.

Ostatní platby za provedenou práci schválené ve výši 286 163 tis. Kč nebyly v průběhu roku upraveny, ve skutečnosti byly čerpány částkou 268 460 tis. Kč, tj. na 93,81 % schváleného rozpočtu. Z toho bylo na platy poslanců vyčerpáno celkem 260 115 tis. Kč.

Počet 360 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 345 zaměstnanců, což představuje 15 neobsazených míst. Ve srovnání se skutečností roku 2020 se počet naplněných funkčních míst zvýšil o 3 místa.

Průměrný měsíční plat zaměstnanců 50 288 Kč v rozpočtu po změnách se zvýšil v souvislosti s čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů na 55 199 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 je průměrný plat vyšší o 2 418 Kč, index zvýšení je 104,58 %.

Běžné výdaje byly čerpány zejména na povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 166 570 tis. Kč, nákup materiálu ve výši 48 285 tis. Kč, nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot ve výši 23 983 tis. Kč, nákup služeb ve výši 337 393 tis. Kč, ostatní nákupy ve výši 111 662 tis. Kč, výdaje související s neinvestičními nákupy ve výši 221 067 tis. Kč, neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní 6 726 tis. Kč, neinvestiční transfery obyvatelstvu 1 482 tis. Kč a neinvestiční transfery a související platby do zahraničí 1 964 tis. Kč. V rámci seskupení nákup materiálu byly v důsledku epidemické situace zakoupeny i ochranné osobní pomůcky (roušky, respirátory, jednorázové hygienické rukavice a dezinfekční prostředky), jednorázové nádoby pro účely závodního stravování a testovací antigenní sady v celkové výši 1 115 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 55 000 tis. Kč nebyl v průběhu roku upraven. Výdaje byly po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů čerpány částkou 43 960 tis. Kč, což je 79,93 % schváleného rozpočtu. Prostředky byly použity na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku ve výši 4 482 tis. Kč, a to zejména na programové vybavení (např. Systém elektronických přihlášek do rozpravy, Infrastruktura systému webových aplikací, Slovníková aplikace pro stenografy, Integrace Personálního informačního systému do IDM, Anglická verze webových stránek Poslanecké sněmovny, Software pro video záznamový server). Dále byly prostředky použity na pořízení dlouhodobého hmotného majetku ve výši 39 479 tis. Kč. Prostředky byly použity na položce Budovy a stavby ve výši 22 714 tis. Kč (např. Vestavěný interiér do nových vstupních prostor, Rekonstrukce vstupních prostor, Vestavěný interiér na pracoviště výdeje čipových identifikačních karet, Rekonstrukce stínící techniky, Instalace systému pro nasvícení budovy, Projektová dokumentace k systému tepelných čerpadel). Položka Stroje a zařízení byla čerpána částkou 4 395 tis. Kč a zahrnuje nákupy přístrojů a zařízení, kancelářskou techniku, nábytek, vybavení pro oddělení gastronomie a profesionální audio-video techniku. Na položce Dopravní prostředky byly použity finanční prostředky ve výši 4 609 tis. Kč na nákup 14 osobních automobilů značky Škoda. Na položce Výpočetní technika byly finanční prostředky ve výši 7 760 tis. Kč použity na pořízení serverové infrastruktury pro virtualizační platformu, přepínačů datové sítě, serverů, hardwaru pro video záznamový server, firewally a bezdrátové přístupové body.

Prostředky na kapitálové výdaje byly v plné výši použity na realizaci programu č. 00201 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Poslanecké sněmovny Parlamentu od roku 2018“, který zajišťuje nezbytné výdaje na pořízení a reprodukci majetku související s potřebami poslaneckého sboru a technické zabezpečení činnosti Poslanecké sněmovny.

V roce 2021 byly prováděny kontroly v pokladně Kanceláře Poslanecké sněmovny a v pokladně provozně-účelového zařízení v Harrachově a v Lipnici nad Sázavou, 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 Fondu kulturních a sociálních potřeb, kontrola čerpání prostředků na administrativní práce pro poslance a čerpání úhrad telefonních a internetových nákladů poslanců, kontrola úhrad přijatých faktur, kontrola odesílaných příspěvků poslaneckým klubům, kontrola veškerých smluv poslanců na asistentské služby a čtvrtletní kontroly zpracování výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS. V Kanceláři Poslanecké sněmovny byly dále 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 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 302 Poslanecká sněmovna Parlamentu

Období: leden až prosinec 2021

v tis. 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	14 496,99	90,61
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	16 000,00	16 000,00	14 496,99	90,61
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	14 496,99	90,61
Výdaje celkem	1 438 595,89	1 438 595,89	1 460 386,76	101,51
Třída 5 - Běžné výdaje	1 383 595,89	1 383 595,89	1 416 426,31	102,37
Třída 6 - Kapitálové výdaje	55 000,00	55 000,00	43 960,44	79,93
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	1 438 595,89	1 438 595,89	1 460 386,76	101,51
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 422 595,89	-1 422 595,89	-1 445 889,76	-101,64
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-1 422 595,89	-1 422 595,89	-1 445 889,76	-101,64

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	14 496,99	90,61
Výdaje celkem	1 438 595,89	1 438 595,89	1 581 937,85	1 460 386,76	101,51
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	16 000,00	16 000,00	0,00	14 496,99	90,61
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	16 000,00	16 000,00	0,00	14 496,99	90,61
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	1 438 595,89	1 438 595,89	1 581 937,85	1 460 386,76	101,51
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	503 406,80	503 406,80	528 034,91	497 293,23	98,79
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	169 239,21	169 239,21	177 563,51	166 570,14	98,42
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	4 344,89	4 344,89	4 837,45	4 576,66	105,33
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	217 244,24	217 244,24	241 872,35	228 833,19	105,33
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	55 000,00	55 000,00	61 094,45	43 960,44	79,93

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 303 - Senát Parlamentu

Rozpočtové prostředky byly v roce 2021 použity na výdaje související se zajišťováním záležitostí a služeb spojených s výkonem činností stanovených zákonem č. 59/1996 Sb., o sídle Parlamentu České republiky a 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 a další úkoly spojené s využitím objektů sídla Senátu Parlamentu pro veřejnost. S ohledem na nepříznivou epidemiologickou situaci ve výskytu infekčního onemocnění COVID -19 byly i v roce 2021 omezeny společenské akce a přístup veřejnosti do prostor Senátu Parlamentu (Valdštejnský palác, Kolovratský palác, Malý Fürstenberský palác, Valdštejnská jízdárna, Valdštejnská zahrada).

Příjmy byly rozpočtovány ve výši 2 900 tis. Kč a plněny ve výši 3 601 tis. Kč, tj. na 124,16 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2020 byly celkové příjmy v roce 2021 vyšší o 207 tis. Kč. Na celkovém plnění příjmů se podílelo především podseskupení položek 211 - Příjmy z vlastní činnosti ve výši 1 936 tis. Kč, což je 96,82 % rozpočtu po změnách. Jedná se o úhrady za služby spojené s užíváním prostor v objektech Senátu Parlamentu, jejichž výše byla 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 1 272 tis. Kč, tj. 141,30 % rozpočtu po změnách. Jedná se o příjmy z pronájmu pozemků a prostor externím organizacím.

Schválený rozpočet celkových výdajů ve výši 635 794 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 85 071 tis. Kč a odpočtu vázaných prostředků za neobsazená systemizovaná místa ve výši 5 480 tis. Kč činil 715 385 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů činilo 662 823 tis. Kč, tj. 104,25 % rozpočtu po změnách a 92,65 % konečného rozpočtu. Na skutečném čerpání se podílely prostředky státního rozpočtu ve výši 584 661 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 78 162 tis. Kč. Oproti roku 2020 byly celkové výdaje v roce 2021 vyšší o 46 940 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 619 094 tis. Kč nebyl upravován a po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 44 699 tis. Kč a odpočtu vázaných prostředků za nenaplněná systemizovaná místa v celkové výši 5 480 tis. Kč činil konečný rozpočet 658 313 tis. Kč. Ve skutečnosti byly běžné výdaje čerpány ve výši 621 956 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 40 886 tis. Kč, tj. na 100,46 % rozpočtu po změnách a na 94,48 % konečného rozpočtu.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 237 574 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Po zapojení nároků ve výši 11 639 tis. Kč a odpočtu vázaných prostředků ve výši 4 035 tis. Kč činil konečný rozpočet 245 178 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 240 769 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 639 tis. Kč, tj. na 101,35 % rozpočtu po změnách a 98,20 % konečného rozpočtu. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity na odchodné senátorům ve výši 10 904 tis. Kč a odstupné zaměstnancům ve výši 735 tis. Kč. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené v objemu 119 586 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 115 521 tis. Kč, tj. na 96,60 % schváleného rozpočtu. Počet 213 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 193 zaměstnanců, což představuje 20 neobsazených míst. Oproti průměrnému platu ve schváleném rozpočtu ve výši 46 786 Kč činil průměrný plat ve skutečnosti 49 965 Kč, tj. byl vyšší o 3 179 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 52 617 Kč se průměrný plat snížil o 2 652 Kč.

Výdaje na povinné pojistné placené zaměstnavatelem rozpočtované ve výši 80 300 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 76 538 tis. Kč, tj. na 95,31 % rozpočtu po změnách. Na tomto ukazateli byly vázány výdaje v částce 1 364 tis. Kč.

Výdaje podseskupení 513 - Nákup materiálu byly čerpány částkou 14 607 tis. Kč, tj. na 127,41 % rozpočtu po změnách. Prostředky tohoto podseskupení byly použity zejména na obnovu výpočetní techniky, obměnu a dovybavení senátorských pracoven po volbách, nákup kancelářského materiálu, zajištění provozu Valdštejnské zahrady. Výdaje podseskupení 515 - Nákup vody, paliv a energie byly čerpány ve výši 13 751 tis. Kč, tj. 102,19 % rozpočtu po změnách. Prostředky podseskupení 516 - Nákup služeb byly čerpány

částkou 131 701 tis. Kč, tj. 102,57 % rozpočtu po změnách. Výdaje na položce Nákup ostatních služeb, která je v daném podseskupení položek objemem finančních prostředků nejrozsáhlejší, byly čerpány ve výši 89 078 tis. Kč, tj. 104,18 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší objem výdajů představují výdaje na zajištění služeb asistentů senátorů, výdaje na úklidové práce, ostrahu objektů, servisní služby. Na podseskupení položek 517 - Ostatní nákupy činily výdaje 35 133 tis. Kč, což představuje 106,97 % rozpočtu po změnách. Výdaje na položce Opravy a udržování byly čerpány ve výši 26 490 tis. Kč, tj. na 181,95 % rozpočtu po změnách. Výdaje na položce Cestovné byly čerpány ve výši 5 683 tis. Kč, tj. na 39,21 % rozpočtu po změnách. Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary – podseskupení 519 byly čerpány ve výši 90 455 tis. Kč, tj. na 91,40 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší čerpání bylo na položce Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce a funkce soudce ve výši 89 105 tis. Kč. V ostatních běžných výdajích byly čerpány nároky z nespotřebovaných výdajů celkem ve výši 29 247 tis. Kč, z toho např. na zajištění služeb spojených s informatikou a komunikací a na úklidové práce 9 236 tis. Kč, na opravy a udržování majetku a programového vybavení 12 198 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů byl schválen ve výši 16 700 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 40 372 tis. Kč činil konečný rozpočet 57 072 tis. Kč. Ve skutečnosti byly kapitálové výdaje čerpány ve výši 40 868 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 37 276 tis. Kč, tj. 244,72 % rozpočtu po změnách a 71,61 % konečného rozpočtu. Meziročně bylo čerpání kapitálových výdajů vyšší o 19 566 tis. Kč. Prostředky kapitálových výdajů byly použity především na digitální kamerový systém, rekonstrukci chlazení, rekonstrukci ústředny EZS, na perimetrové firewall moduly, a audiovizuální techniku.

Kapitola 303 - Senát Parlamentu vykazovala k 1. 1. 2021 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 261 814 tis. Kč, z toho činily profilující výdaje 95 349 tis. Kč a neprofilující výdaje 166 465 tis. Kč. V roce 2021 byly do rozpočtu zapojeny profilující výdaje ve výši 52 012 tis. Kč čerpané ve výši 48 915 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 33 059 tis. Kč, které byly čerpány ve výši 29 247 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2021 činil 183 652 tis. Kč, z toho činily profilující výdaje 46 433 tis. Kč a neprofilující výdaje 137 219 tis. Kč.

V průběhu roku 2021 byla v Kanceláři Senátu kromě vnitřních interních auditů uskutečněna jedna vnější kontrola. Podrobnější informace o hospodaření kapitoly 303 – Senát Parlamentu za rok 2021 jsou uvedeny v závěrečném účtu.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 303 Senát Parlamentu

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	2 900,00	2 900,00	3 600,76	124,16
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 900,00	2 900,00	3 454,07	119,11
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			146,69	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	2 900,00	2 900,00	3 600,76	124,16
Výdaje celkem	635 793,52	635 793,52	662 823,43	104,25
Třída 5 - Běžné výdaje	619 093,52	619 093,52	621 955,84	100,46
Třída 6 - Kapitálové výdaje	16 700,00	16 700,00	40 867,59	244,72
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	635 793,52	635 793,52	662 823,43	104,25
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-632 893,52	-632 893,52	-659 222,67	-104,16
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-632 893,52	-632 893,52	-659 222,67	-104,16

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	2 900,00	2 900,00	0,00	3 600,76	124,16
Výdaje celkem	635 793,52	635 793,52	715 384,67	662 823,43	104,25
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 900,00	2 900,00	0,00	3 600,76	124,16
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 900,00	2 900,00	0,00	3 600,76	124,16
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Senátu Parlamentu ČR	635 793,52	635 793,52	715 384,67	662 823,43	104,25
v tom: výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie					
ostatní výdaje Senátu Parlamentu ČR	635 793,52	635 793,52	715 384,67	662 823,43	104,25
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	237 573,54	237 573,54	245 177,94	240 769,13	101,35
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	80 299,86	80 299,86	78 935,92	76 537,54	95,31
Základní přídělní fondu kulturních a sociálních potřeb	2 391,71	2 391,71	2 311,01	2 311,01	96,63
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	119 585,60	119 585,60	115 550,30	115 520,99	96,60
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	16 700,00	16 700,00	57 072,09	40 867,59	244,72

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

²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnastnosti 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 a jejích orgánů. Zajišťuje úkoly spojené s jednáním vlády, organizačně technické zázemí pro práci odborných útvarů předsedy vlády a případně i členů vlády, kteří nedisponují vlastním úřadem. Úřad zabezpečuje také činnost poradních a pracovních orgánů vlády, především 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 2021 byl stanoven ve výši 14 038 tis. Kč, v tom příjmy z rozpočtu EU v částce 12 538 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy v částce 1 500 tis. Kč. Příjmy byly v průběhu roku navýšeny o 2 411 tis. Kč na 16 449 tis. Kč. Skutečné příjmy za rok 2021 dosáhly objemu 25 377 tis. Kč, tzn. 154,28 % rozpočtu po změnách. Na dosažených příjmech se podílely zejména prostředky z rozpočtu EU ve výši 16 577 tis. Kč a z finančních mechanismů ve výši 3 326 tis. Kč. Ostatní nedaňové příjmy byly naplněny ve výši 5 474 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 1 047 452 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí upraven na částku 1 058 460 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, navýšení výdajů spojených s předsednictvím České republiky v Radě Evropské unie, a to posílením z kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále jen „VPS“). Současně byl rozpočet výdajů Úřadu snížen převodem prostředků na Ministerstvo zdravotnictví ČR na projekty protidrogové politiky a na posílení rozpočtu Akademie věd České republiky. Další úpravy byly uskutečněny bez dopadu na celkové výdaje Úřadu. Konečný rozpočet celkových výdajů po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 393 191 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 3 012 tis. Kč a po snížení vázání prostředků za neobsazená místa ve výši 8 360 tis. Kč činil 1 446 303 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů činilo celkem 1 086 783 tis. Kč, tj. 102,68 % rozpočtu po změnách a 75,14 % konečného rozpočtu. Na čerpání se podílely prostředky státního rozpočtu částkou 889 138 tis. Kč, prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 196 193 tis. Kč a ostatní mimorozpočtové prostředky v částce 1 452 tis. Kč.

Výdaje vlastního Úřadu vlády ČR rozpočtované ve výši 637 001 tis. Kč a upravené na 647 186 tis. Kč byly čerpány v objemu 635 000 tis. Kč tj. na 98,12 % rozpočtu po změnách a na 69,84 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 85 354 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 306 tis. Kč. Vázány byly prostředky za neobsazená místa ve výši 8 360 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity na zabezpečení podmínek pro činnost vlády, předsedy vlády a na zajištění činnosti vlastního Úřadu a na zabezpečení provozně technických podmínek, zejména na platy a ostatní platby za provedenou práci a souvisejících výdajů na povinné pojistné a základního přidělu fondu kulturních a sociálních potřeb. Jednalo se dále o výdaje na rekonstrukce a opravy objektů, výdaje na ICT, mediální kampaně v souvislosti s epidemií COVID -19, zajištění vnitřní bezpečnosti, komunikaci o evropských záležitostech. V rámci tohoto specifického ukazatele byly také čerpány výdaje na realizaci projektů „Operační grant na provoz Národního kontaktního místa programu Evropa pro občany“, „Granty na provozování informačních středisek Europe Direct“, „Grant na provoz Národního kontaktního místa programu Občané, rovnost, práva a hodnoty (CERV)“, „Systémová podpora společné evropské politiky podpory a pomoci, ESI a obdobných fondů na Úřadu vlády ČR“ a „Hospodaření se srážkovými vodami v zahradě Strakovy akademie - výměna nepropustných povrchů na propustné“. Nedočerpání konečného rozpočtu tohoto ukazatele bylo způsobeno zejména nedokončením investičních akcí na obnovu zahrady Strakovy akademie, rekonstrukci perimetrické ochrany Úřadu, modernizaci zasedacího sálu vlády a předsálí, modernizaci tiskového sálu a úpravu gastroprovozu v hlavní budově Úřadu, které by měly být dokončeny v průběhu roku 2022. Nedočerpány zůstaly prostředky na cestovné, nákup energií a opravy.

Výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády schválené ve výši 362 924 tis. Kč a upravené na částku 344 597 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 436 937 tis. Kč, tj. na 126,80 % rozpočtu po změnách a 93,49 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 108 160 tis. Kč a ostatních mimorozpočtových prostředků v celkové výši 1 146 tis. Kč. V rámci tohoto ukazatele byly nejvyšší výdaje

poskytnuty na podporu programu Protidrogové politiky ve výši 299 943 tis. Kč a na výdaje spojené s činností Rady pro výzkum, vývoj a inovace ve výši 59 500 tis. Kč. Dále byly finanční prostředky také čerpány na realizaci projektů spolufinancovaných z EU: „Grant z rozpočtu Evropského monitorovacího střediska pro drogy a drogovou závislost (EMCDDA)“, „Systémová podpora rozvoje adiktologických služeb v rámci integrované protidrogové politiky“ a „Implementace Vládní strategie pro rovnost žen a mužů v České republice na léta 2014-2020 a související aktivity“. Dále byl financován projekt spolufinancovaný z prostředků finančních mechanismů „Posilování kapacit a metodologická podpora v prevenci domácího a genderově podmíněného násilí“.

Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie byly rozpočtovány ve výši 47 528 tis. Kč a po provedení rozpočtových opatření činil rozpočet po změnách 66 678 tis. Kč. Ukazatel byl navýšen prostředky z VPS na pokrytí vlajkových regionálních komunikačních akcí a výdajů na akce COREPER trips v souvislosti s předsednictvím České republiky v Radě Evropské unie (dále jen „CZ PRES“). Ve skutečnosti byl rozpočet čerpán v částce 14 846 tis. Kč. Výdaje byly vynaloženy zejména na přípravné práce v rámci logistiky, modernizace IT databáze, webového portálu o EU Euroskop.cz, nákupu mobilních telefonů, přípravy propagačních předmětů apod. Většina výdajů na CZ PRES bude realizována až v roce 2022.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 390 555 tis. Kč upravené na částku 393 495 tis. Kč po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 36 945 tis. Kč, ostatních mimorozpočtových prostředků ve výši 1 984 tis. Kč a snížení vázání prostředků na platy ve výši 6 201 tis. Kč činily v konečném rozpočtu 426 222 tis. Kč. Skutečné čerpání těchto prostředků činilo 395 004 tis. Kč, včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 32 702 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 093 tis. Kč, tj. 100,38 % rozpočtu po změnách a 92,68 % konečného rozpočtu. Prostředky na platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě byly čerpány ve výši 204 817 tis. Kč. Na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byly čerpány prostředky ve výši 124 129 tis. Kč. Ostatní platby za provedenou práci byly čerpány ve výši 66 058 tis. Kč.

Závazný limit počtu zaměstnanců byl pro rok 2021 stanoven na 526 zaměstnanců (250 zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech a 276 zaměstnanců na služebních místech). V průběhu roku se závazný limit počtu zaměstnanců nezměnil. Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců činil 484,47 zaměstnanců (v tom 223,81 zaměstnanci v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech a 260,66 zaměstnanci na služebních místech). Průměrný plat zaměstnanců Úřadu vlády ČR za rok 2021 dosáhl výše 56 582 Kč (46 218 Kč zaměstnanci v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech a 65 480 Kč zaměstnanci na služebních místech). Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 55 647 Kč se průměrný plat zvýšil o 935 Kč.

Výdaje na povinné pojistné placené zaměstnavatelem rozpočtované ve výši 130 678 tis. Kč a upravené na částku 125 640 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 130 170 tis. Kč, včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 16 791 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 357 tis. Kč, tj. 103,61 % rozpočtu po změnách a 89,85 % konečného rozpočtu.

Schválený rozpočet výdajů vedených v informačním systému programového financování SMVS celkem ve výši 40 380 tis. Kč nebyl v průběhu roku upraven a po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 185 278 tis. Kč činil konečný rozpočet 225 658 tis. Kč. Celkové čerpání výdajů v oblasti programového financování činilo 57 727 tis. Kč, tj. 142,96 % rozpočtu po změnách a 25,58 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 46 842 tis. Kč. Výdaje směřovaly zejména na rekonstrukce zahrady Strakovy akademie, úpravu gastroprovozu v hlavní budově, ICT (servery, disková úložiště), rozvoj bezpečnostních systémů a obnovu autoparku. Nevyčerpané prostředky budou využity v roce 2022 na rekonstrukci zahrady Strakovy akademie včetně perimetrické ochrany, modernizaci zasedacího sálu vlády a předsálí, modernizaci tiskového sálu, obnovu gastroprovozu a další investiční akce.

Z nároků z nespotřebovaných výdajů, které k 1. 1. 2021 činily 606 670 tis. Kč, v tom profilující 511 800 tis. Kč a neprofilující 94 870 tis. Kč, byly ukončeny profilující výdaje ve výši 98 tis. Kč. Do konečného rozpočtu byly zapojeny nároky ve výši 393 191 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány v objemu 196 193 tis. Kč. Profilující výdaje v celkové výši 164 041 tis. Kč byly použity zejména na platy a ostatní platby za provedenou práci, program protidrogové politiky, výdaje na projekty EU/FM a programové financování SMVS. Neprofilující

výdaje byly čerpány ve výši 32 152 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2021 činil 410 378 tis. Kč, z toho činily profilující výdaje 347 661 tis. Kč a neprofilující výdaje 62 717 tis. Kč.

V roce 2021 byly zahájeny, prováděny či ukončeny externí kontroly a šetření, a to např. Nejvyšším kontrolním úřadem a Finančním úřadem pro hl. m. Prahu.

Podrobnější informace o hospodaření jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 304 – Úřad vlády ČR za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 304 Úřad vlády České republiky

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	14 037,56	16 448,65	25 377,50	154,28
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 500,00	1 500,00	5 474,01	364,93
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	12 537,56	14 948,65	19 903,49	133,15
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	14 037,56	16 448,65	25 377,50	154,28
Výdaje celkem	1 047 452,03	1 058 460,44	1 086 783,10	102,68
Třída 5 - Běžné výdaje	1 004 930,26	1 015 938,67	1 028 920,85	101,28
Třída 6 - Kapitálové výdaje	42 521,77	42 521,77	57 862,25	136,08
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	1 047 452,03	1 058 460,44	1 086 783,10	102,68
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 033 414,47	-1 042 011,79	-1 061 405,60	-101,86
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-1 033 414,47	-1 042 011,79	-1 061 405,60	-101,86

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	14 037,56	16 448,65	0,00	25 377,50	154,28
Výdaje celkem	1 047 452,03	1 058 460,44	1 446 302,72	1 086 783,10	102,68
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	14 037,56	16 448,65	0,00	25 377,50	154,28
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	12 537,56	14 948,65	0,00	16 577,19	110,89
příjmy z prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	0,00	3 326,30	X
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 500,00	1 500,00	0,00	5 474,01	364,93
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení úkolů Úřadu vlády ČR	1 047 452,03	1 058 460,44	1 446 302,72	1 086 783,10	102,68
v tom: výdaje vlastního Úřadu vlády ČR	637 000,64	647 186,05	909 165,02	634 999,93	98,12
výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády	362 923,79	344 596,79	467 377,95	436 937,02	126,80
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	47 527,60	66 677,60	69 759,74	14 846,15	22,27
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	390 555,45	393 494,53	426 221,78	395 004,18	100,38
Povinné pojistné placené za zaměstnavatelem 2)	130 678,63	125 640,53	144 868,05	130 170,13	103,61
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	6 603,50	6 635,80	7 014,92	6 578,93	99,14
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	123 913,71	123 393,71	133 939,21	124 129,37	100,60
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	209 993,38	212 128,46	217 157,08	204 816,95	96,55
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	67 946,41	57 946,41	74 386,39	59 499,84	102,68
v tom: ze státního rozpočtu celkem	67 946,41	57 946,41	74 386,39	59 499,84	102,68
v tom: institucionální podpora celkem 4)	67 946,41	57 946,41	74 386,39	59 499,84	102,68
účelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)					
Program protidrogové politiky	232 126,09	223 799,09	308 055,31	299 943,29	134,02
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	30 685,00	30 685,00	30 685,00	30 185,29	98,37
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	16 480,05	19 199,37	100 216,59	40 718,28	212,08
v tom: ze státního rozpočtu	3 942,49	4 250,72	18 123,94	7 919,00	186,30
podíl rozpočtu Evropské unie	12 537,56	14 948,65	82 092,65	32 799,28	219,41
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	0,00	0,00	8 898,46	5 301,12	X
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	1 334,77	795,17	X
podíl prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	7 563,69	4 505,95	X
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	40 380,07	40 380,07	225 658,38	57 726,93	142,96

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 2021 stanoven zákonem č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021. Příjmy byly kapitole určeny ve výši 250 000 tis. Kč a výdaje ve výši 2 297 315 tis. Kč.

Celkové příjmy byly naplněny částkou 255 266 tis. Kč, tj. 101 % schváleného rozpočtu příjmů. Dominantní část představovala kategorie daňových příjmů, konkrétně příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti za příslušníky. Zbývající část příjmů tvořily pravidelné i nahodilé příjmy z vlastní činnosti a v minimálním objemu i příjmy za prodej trvale nepotřebného dlouhodobého majetku.

Schválený rozpočet výdajů byl v průběhu roku 2021 upraven třemi rozpočtovými opatřeními s dopadem na závazný ukazatel celkových výdajů. Ve dvou případech se jednalo o přesun prostředků ve prospěch kapitoly 307 Ministerstvo obrany za účelem poskytování služeb dozoru a ostrahy prostřednictvím pracovníků Vojenských lesů a statků, s.p., v souvislosti s probíhající výstavbou v areálu centrály, a to v celkové výši 11 760 tis. Kč. Ve prospěch kapitoly 314 Ministerstvo vnitra byly převedeny prostředky ve výši 1 746 tis. Kč na úhradu služeb, které pro BIS zabezpečuje ústřední orgán Ministerstva vnitra a Policie ČR na základě dlouhodobé smlouvy o spolupráci (služby elektronických komunikací, služby v oblasti bezpečnosti práce, stravování).

Upravený rozpočet výdajů k 31. 12. 2021 činil 2 283 809 tis. Kč a konečný rozpočet výdajů, který představuje celkové disponibilní zdroje použitelné v roce 2021 včetně zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů (dále jen „NNV“), činil ke konci sledovaného období celkem 2 726 655 tis. Kč. Skutečně realizované výdaje pak v roce 2021 dosáhly výše 2 260 154 tis. Kč, což představuje 98,9 % upraveného, resp. 82,9 % konečného rozpočtu kapitoly.

Schválený i upravený rozpočet kapitálových výdajů v roce 2021 činil 506 600 tis. Kč. Všechny výdaje byly čerpány v rámci programu 105 020 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny BIS“. Hlavním cílem tohoto programu je udržení provozuschopnosti materiálně technické základny a její nezbytný rozvoj. V současné době je nejvýznamnější akcí tohoto programu výstavba nového technicko-administrativního objektu, běžná obměna a nezbytný rozvoj ostatního dlouhodobého majetku. Ve srovnání s rokem 2020, kdy schválený rozpočet kapitálových výdajů činil 350 000 tis. Kč, byl schválený rozpočet roku 2021 vyšší o 156 600 tis. Kč. Konečný rozpočet kapitálových výdajů včetně zapojených NNV činil 858 888 tis. Kč a vyčerpáno bylo celkem 508 732 tis. Kč, tj. 59,2 % konečného rozpočtu. V porovnání s čerpáním kapitálových výdajů v roce 2020 bylo v roce 2021 vyčerpáno o 194 283 tis. Kč více, tj. o 61,8 %. Oproti původním předpokladům bylo čerpání kapitálových výdajů pozvolnější, hlavním důvodem bylo zpomalení tempa stavby technicko-administrativního objektu ve druhé polovině roku 2021, kdy se výrazněji začala projevovat komplikovaná situace ve stavebnictví, způsobená všeobecným nedostatkem pracovních sil, nedostupností některých stavebních materiálů a růstem jejich cen. Vedle výdajů na stavbu technicko-administrativního objektu směřovala významná část investic do zpravodajské techniky a do informačních a komunikačních technologií. I zde se v závěru roku významně projevila nedostupnost požadovaných technologií.

Čerpání kapitálových výdajů bylo nerovnoměrné (13,9 % za 1. čtvrtletí, 21,8 % za 2. čtvrtletí, 19,7 % za 3. čtvrtletí a 44,6 % za 4. čtvrtletí), což ale nevybočuje z obvyklého průběhu rozložení plateb v rámci roku v případě investičních akcí.

Objemově nejvýznamnější položku v rámci běžných výdajů představovaly tradičně osobní výdaje. Vedle výdajů na platy a příslušenství sem patří zejména výsluhové nároky, což jsou mandatorní výdaje vyplácené bývalým příslušníkům po skončení služebního poměru.

Dalším významným podílem v ostatních běžných výdajích byly výdaje na speciální zpravodajskou techniku a zvláštní finanční prostředky určené pro přímou zpravodajskou činnost. Opomenout nelze ani výdaje provozního charakteru, jako jsou ostatní běžné materiálové výdaje, výdaje na nákup energií a služeb zajišťujících běžný provoz kapitoly a výdaje na dodavatelské zajištění oprav a údržby majetku a objektů ve správě BIS.

I v roce 2021 byla BIS nucena zajistit některé prostředky související s opatřeními proti epidemii covid-19. Výše těchto mimořádných výdajů na úrovni 1 700 tis. Kč však nebyla v relaci celkových výdajů zásadní. Jednalo se zejména o výdaje na ochranné pomůcky, desinfekční prostředky, zdravotnický materiál a testovací sady. Díky včasnému nastavení řady preventivních hygienických a organizačních opatření nebyla činnost BIS ani přes vážnost epidemické situace v roce 2021 výrazně omezena.

BIS trvale věnuje velkou pozornost ochraně utajovaných informací vyplývajících z požadavků zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti, což se se promítá téměř do všech oblastí, kam směřují výdaje, jmenovitě lze uvést zejména oblasti fyzické, administrativní a personální bezpečnosti a oblasti bezpečnosti informačních a komunikačních systémů.

Závěrem lze konstatovat, že rok 2021 byl stejně jako rok předchozí ovlivněn probíhajícími epidemiemi covid-19. Přestože akceschopnost BIS nebyla zásadním způsobem omezena, ovlivněno bylo rozpočtové hospodaření BIS, kde se nepodařilo zrealizovat některé plánované výdaje. Dotklo se to jak stěžejní investiční akce – výstavby technicko-administrativního objektu, tak i řady menších, ale pro BIS významných investičních akcí, zejména z oblasti informačních a komunikačních technologií a zpravodajské techniky. Část smluvně vázaných kapitálových výdajů tak zůstala ve fázi příprav a byla přesunuta do roku 2022.

Čerpání běžných výdajů probíhalo vzhledem k jejich charakteru a struktuře v průběhu roku 2021 plynule a průběžně. Z konečného rozpočtu tak bylo k 31. 12. 2021 vyčerpáno 93,8 %. Platná protiepidemická opatření ovlivnila čerpání v některých oblastech běžných výdajů, jako byly např. školení, konference a služební cesty, takže objemy realizovaných výdajů v těchto položkách byly nižší než v předchozích letech.

Podrobná zpráva o výsledku hospodaření kapitoly 305 Bezpečnostní informační služba v roce 2021 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 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	250 000,00	250 000,00	255 266,15	102,11
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	250 000,00	250 000,00	255 266,15	102,11
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	250 000,00	250 000,00	255 266,15	102,11
Výdaje celkem	2 297 315,00	2 283 809,10	2 260 153,77	98,96
Třída 5 - Běžné výdaje	1 790 715,00	1 777 209,10	1 751 422,10	98,55
Třída 6 - Kapitálové výdaje	506 600,00	506 600,00	508 731,68	100,42
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	2 297 315,00	2 283 809,10	2 260 153,77	98,96
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-2 047 315,00	-2 033 809,10	-2 004 887,63	-98,58
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-2 047 315,00	-2 033 809,10	-2 004 887,63	-98,58

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

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	250 000,00	250 000,00	0,00	255 266,15	102,11
Výdaje celkem	2 297 315,00	2 283 809,10	2 726 655,13	2 260 153,77	98,96
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	250 000,00	250 000,00	0,00	255 266,15	102,11
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	250 000,00	250 000,00	0,00	255 266,15	102,11
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Bezpečnostní informační služby	2 297 315,00	2 283 809,10	2 726 655,13	2 260 153,77	98,96
Průřezové ukazatele					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	506 600,00	506 600,00	858 888,31	508 731,68	100,42

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.

Výdaje kapitoly Ministerstva zahraničních věcí ovlivňovalo zejména plnění úkolů zahraniční služby a naplňování koncepce zahraniční politiky ČR, úkolů spojených s novými i pokračujícími výzvami v oblasti mezinárodní bezpečnosti, terorismu, migrace a posilování euroatlantické vazby, rozvoj ekonomických vztahů, proexportních aktivit českých subjektů a podpora projektů ekonomické diplomacie, zajišťování stabilní a transparentní konzulární a vízové služby včetně agendy státoobčanské a matriční pro české občany pobývající v zahraničí, pokračování modernizace vízového procesu podle požadavků EU a Schengenských dohod, zajišťování spolupráce s mezinárodními organizacemi včetně plnění finančních závazků vůči těmto organizacím, realizace projektů zahraniční rozvojové spolupráce a transformační spolupráce, aktivní role ČR při poskytování humanitární pomoci do zahraničí, zvyšování kybernetické bezpečnosti, péče o majetek státu v zahraničí a optimalizace sítě zastupitelských úřadů.

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

Ve schváleném rozpočtu na rok 2021 (upraveném novelou zákona o státním rozpočtu) byly celkové příjmy kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí stanoveny ve výši 495 202 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena rozpočtovými opatřeními o 253 172 tis. Kč na 748 374 tis. Kč. Jednalo se o zvýšení příjmů z rozpočtu EU ve výši 251 970 tis. Kč na zajištění bezpečné komunikace Ministerstva zahraničních věcí pro předsednictví České republiky v Radě Evropské unie s tím, že na financování tohoto opatření budou čerpány prostředky z Národního plánu obnovy (usnesení vlády ze dne 31. května 2021 č. 508) a ve výši 1 202 tis. Kč na projekty v rámci programu Nová zelená úsporám. Celkové příjmy kapitoly dosáhly výše 564 918 tis. Kč, tj. 75,49 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy dosáhly výše 490 178 tis. Kč, tj. 108,93 % rozpočtu po změnách. Meziročně došlo ke zvýšení daňových příjmů o 14 080 tis. Kč, tj. o 2,96 %. Výše daňových příjmů je závislá na mnoha faktorech, ale zejména je ovlivňována poptávkou v oblasti pracovních cest a cestovního ruchu. Příjmy z výběru správních poplatků za konzulární úkony byly v roce 2021 ovlivněny uzavřením hranic a omezením cestování v rámci nouzového stavu v důsledku celosvětové krize spojené s pandemií COVID-19. Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem schválené ve výši 20 000 tis. Kč nebyly v průběhu roku upraveny. Ve skutečnosti dosáhly výše 60 599 tis. Kč. Meziročně došlo ke snížení ostatních nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů o 14 023 tis. Kč, tj. o 18,79 %. Proti celkovým příjmům dosaženým v roce 2020 (640 865 tis. Kč) byly příjmy v roce 2021 nižší o 75 948 tis. Kč, tj. o 11,85 %.

Rozpočet celkových výdajů kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí schválený pro rok 2021 ve výši 842 2643 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 8760 221 tis. Kč. Celkové výdaje byly v roce 2021 čerpány ve výši 8175 836 tis. Kč, tj. 93,33 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2020 byly výdaje Ministerstva zahraničních věcí v roce 2021 nižší o 145 105 tis. Kč, tj. o 1,74 %. Nároky z nespoteřebovaných výdajů byly v roce 2021 čerpány v celkové výši 1193 870 tis. Kč, z toho 219 761 tis. Kč profilující a 974 109 tis. Kč neprofilující.

V průběhu roku 2021 byl rozpočet kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí posílen především z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, a to o prostředky na zapojení občanů ČR do civilních misí EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí (37 516 tis. Kč), financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU (209 tis. Kč), volby do PSP ČR (2 500 tis. Kč), zabezpečení sčítání osob na zastupitelských úřadech ČR v souvislosti se sčítáním lidu, domů a bytů v roce 2021 (400 tis. Kč) a na ostatní osobní výdaje vč. souvisejícího pojistného v souvislosti se stážemi vykonávanými na Stálém zastoupení ČR při EU v Bruselu v rámci příprav a výkonu předsednictví ČR v Radě EU (1 850 tis. Kč).

Dalším významným zvýšením bylo souvztažné zvýšení příjmů a výdajů z rozpočtu EU ve výši 251 970 tis. Kč na zajištění bezpečné komunikace Ministerstva zahraničních věcí pro předsednictví České republiky v Radě

Evropské unie. Na financování tohoto opatření budou čerpány prostředky z Národního plánu obnovy (usnesení vlády ze dne 31. května 2021 č. 508).

Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí na rok 2021 rozpočtovány ve výši 8 085 355 tis. Kč, po provedených úpravách byly zvýšeny na částku 8 352 208 tis. Kč. Čerpání těchto výdajů dosáhlo 7 903 451 tis. Kč, tj. 94,63 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2020 bylo čerpání těchto prostředků nižší o 193 428 tis. Kč, tj. 2,39 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly ve schváleném rozpočtu kapitoly na rok 2021 stanoveny pro organizační složky státu ve výši 1 034 732 tis. Kč, byly upraveny dle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 1 037 397 tis. Kč a dále podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů na 1 037 907 tis. Kč. Tyto prostředky byly čerpány ve výši 1 010 718 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 30 521 tis. Kč, tj. 97,43 % rozpočtu po změnách a 99,38 % skutečnosti roku 2020. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru a státních úředníků organizačních složek státu byly ve schváleném rozpočtu na rok 2021 stanoveny celkem ve výši 1 026 397 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 1 026 579 tis. Kč, zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů byly zvýšeny na 1 027 089 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 1 001 843 tis. Kč, tj. 97,59 % rozpočtu po změnách a 97,54 % konečného rozpočtu. Limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v ročním průměru schválený ve výši 2 120 se v průběhu roku 2021 nezměnil. Limit počtu zaměstnanců byl plněn ve skutečnosti v počtu 1 911, tj. na 90,14 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat zaměstnanců v organizačních složkách státu ve výši 40 353 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti z důvodu neobsazenosti v počtu 209 funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil na 43 695 Kč, tj. o 8,28 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 44 996 Kč se průměrný plat snížil o 2,89 %.

Prostředky na platy a ostatní osobní náklady příspěvkových organizací schválené v objemu 38 989 tis. Kč se v průběhu roku 2021 nezměnily. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 38 709 tis. Kč, tj. 99,28 % rozpočtu po změnách a 99,65 % skutečnosti roku 2020. Schválený počet 89 zaměstnanců v ročním průměru nebyl v průběhu roku 2021 upravován. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl plněn ve skutečnosti v počtu 72 míst, tj. na 80,90 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat zaměstnanců v příspěvkových organizacích ve výši 34 398 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti z důvodu neobsazenosti v průměrném přepočteném počtu 17 míst zvýšil na 43 058 Kč, tj. o 25,18 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 42 043 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,41 %. Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo uhrazeno ve výši 340 468 tis. Kč, tj. 97,20 % rozpočtu po změnách. Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 19 991 tis. Kč, tj. 97,37 % 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 obnovu Sýrie, na stabilizaci a rekonstrukci Iráku, na podporu zdrojových a tranzitních zemí migrace v Africe a na zajištění výkonu předsednictví ČR v Radě EU.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2021 byl schválen ve výši 337 288 tis. Kč a upraveným rozpočtem byl stanoven na 408 012 tis. Kč. Rozpočet byl navýšen rozpočtovými opatřeními o prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 979 878 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 272 384 tis. Kč, což je 66,76 % rozpočtu po změnách a 27,80 % konečného rozpočtu. V porovnání s rokem 2020 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2021 vyšší o 48 323 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2021 proti skutečnosti roku 2020 je 121,57 %.

Kapitálové výdaje byly vynaloženy na akce a projekty stavebně-investiční činnosti, na zabezpečení budov, na informační a komunikační technologie, technické zabezpečení budov a zařízení a údržbu movitého majetku včetně vozového parku. Důvodem nižšího čerpání je posun termínů u stavebních akcí v zahraničí, které bylo způsobeno přetrvávajícím omezeným pohybem osob do většiny států, vyhlášením protiepidemiologických restrikcí jak v České republice, tak i v zahraničí v důsledku celosvětové pandemie COVID-19.

Stav nároků k 1. 1. 2021 činil 2 255 669 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků byl ke dni 31. 12. 2021 vykázán v celkové výši 1 059 963 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 1 058 699 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 1 264 tis. Kč.

V průběhu roku 2021 proběhla na Ministerstvu zahraničních věcí kontrola ze strany Nejvyššího kontrolního úřadu. Jedná se o kontrolní akci č. 21/18 pod názvem „Závěrečný účet kapitoly státního rozpočtu Ministerstvo zahraničních věcí za rok 2020, účetnictví Ministerstva zahraničních věcí za rok 2020 a údaje předkládané Ministerstvem zahraničních věcí pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2020“ a kontrolní akci č. 21/01 pod názvem „Vybraný majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušné hospodařit Ministerstvo zahraničních věcí“.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 306 Ministerstvo zahraničních věcí

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	495 202,17	748 374,29	564 917,69	75,49
Třída 1 - Daňové příjmy	450 000,00	450 000,00	490 177,82	108,93
Třída 2 - Nedaňové příjmy	16 900,00	16 900,00	50 743,31	300,26
Třída 3 - Kapitálové příjmy	3 100,00	3 100,00	5 306,74	171,19
Třída 4 - Přijaté transfery	25 202,17	278 374,29	18 689,81	6,71
Konsolidace příjmů			4 549,41	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			4 549,41	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	495 202,17	748 374,29	560 368,28	74,88
Výdaje celkem	8 422 642,92	8 760 220,51	8 175 835,59	93,33
Třída 5 - Běžné výdaje	8 085 354,92	8 352 208,02	7 903 451,28	94,63
Třída 6 - Kapitálové výdaje	337 288,00	408 012,49	272 384,32	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	8 422 642,92	8 760 220,51	8 175 835,59	93,33
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-7 927 440,74	-8 011 846,23	-7 615 467,32	-95,05
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-7 927 440,74	-8 011 846,23	-7 610 917,91	-95,00

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	495 202,17	748 374,29	0,00	564 917,69	75,49
Výdaje celkem	8 422 642,92	8 760 220,51	10 317 719,97	8 175 835,59	93,33
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	450 000,00	450 000,00	0,00	490 177,82	108,93
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	45 202,17	298 374,29	0,00	74 739,87	25,05
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	25 202,17	278 374,29	0,00	14 140,40	5,08
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	20 000,00	20 000,00	0,00	60 599,47	303,00
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na plnění úkolů Ministerstva zahraničních věcí	8 422 642,92	8 760 220,51	10 317 719,97	8 175 835,59	93,33
v tom: transformační spolupráce	70 000,00	70 000,00	76 224,93	74 359,33	106,23
humanitární pomoc	120 000,00	110 908,26	147 174,14	144 226,70	130,04
příspěvky mezinárodním organizacím a peněžní dary vybraným institucím do zahraničí	1 760 174,04	1 760 174,04	1 760 175,04	1 196 854,10	68,00
podpora českého kulturního dědictví v zahraničí	48 000,00	48 000,00	48 300,00	46 445,80	96,76
zahraniční vysílání rozhlasu	28 500,00	28 500,00	28 500,00	28 500,00	100,00
vrcholné návštěvy	25 000,00	25 000,00	25 025,42	5 686,75	22,75
bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech	58 883,00	58 883,00	58 883,00	46 138,02	78,36
prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodn. vládních org. a do volebních pozorovatel. misí	0,00	37 515,56	43 795,08	34 942,77	93,14
obnova Sýrie	50 000,00	47 500,00	69 294,80	66 682,03	140,38
stabilizace a rekonstrukce Iráku	29 000,00	51 279,00	68 080,45	66 303,39	129,30
#ODKAZ!	100 000,00	99 000,00	111 300,00	108 288,66	109,38
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	206 293,36	208 143,36	205 730,75	100 259,81	48,17
ostatní výdaje na plnění úkolů Ministerstva zahr. věcí	5 926 792,51	6 215 317,29	7 675 236,37	6 257 148,24	100,67
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	1 034 732,09	1 037 396,95	1 037 906,71	1 010 718,23	97,43
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	349 739,45	350 268,37	352 315,52	340 467,69	97,20
Základní přiděl fondů kulturních a sociálních potřeb	20 527,94	20 531,58	20 544,34	19 991,02	97,37
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	93 647,80	93 191,50	120 845,69	96 997,74	104,08
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	932 749,20	933 387,70	906 243,26	904 845,65	96,94
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně progr. spolufinancovaných z prostř. zahr. programů 3)	31 484,00	31 484,00	31 484,00	31 484,00	100,00
v tom: ze státního rozpočtu celkem	31 484,00	31 484,00	31 484,00	31 484,00	100,00
v tom: institucionální podpora celkem 4)	31 484,00	31 484,00	31 484,00	31 484,00	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)	31 484,00	31 484,00	31 484,00	31 484,00	100,00
Zahraniční rozvojová spolupráce	607 368,17	547 345,34	702 654,35	677 049,43	123,70
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	19 900,00	19 900,00	29 900,00	16 688,00	83,86
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	25 202,17	280 526,66	281 710,28	53 878,67	19,21
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	2 152,38	2 352,38	1 784,30	82,90
podíl rozpočtu Evropské unie	25 202,17	278 374,29	279 357,91	52 094,37	18,71
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	337 188,00	407 912,49	979 778,21	272 384,32	66,78

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 2021 prostředky vyčleněné státním rozpočtem na základě zákona č. 600/2020, o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, ve znění pozdějších předpisů. 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 2030. Výrazně proinvestičně orientovaný rozpočet umožnil pokračovat v plánované modernizaci a v roce 2021 uzavřít řadu dlouhodobě připravovaných významných strategických zakázek.

Pro kapitolu MO byly na rok 2021 stanoveny příjmy ve výši 5 453 513 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet upraven na částku 5 454 202 tis. Kč. Plnění příjmů činilo 5 766 443 tis. Kč, tj. 105,72 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2020 (5 677 085 tis. Kč) byly dosažené příjmy vyšší o 89 358 tis. Kč (tj. o 1,57 %), což bylo ovlivněno růstem příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a příjmů z rozpočtu Evropské unie. Daňové příjmy a přijaté transfery poklesly.

Z uvedených celkových příjmů kapitoly dosáhly „Daňové příjmy“ částky 44 tis. Kč (plnění 44,21 %), „Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti“ částky 5 212 374 tis. Kč (plnění na 102,45 %), z toho pojistné na důchodové pojištění 4 662 787 tis. Kč (plnění na 102,45 %) a „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ 554 025 tis. Kč (plnění na 151,21 %).

Schválený rozpočet výdajů ve výši 75 359 897 tis. Kč byl v průběhu prvního čtvrtletí navýšen z vládní rozpočtové rezervy o 10 000 000 tis. Kč, a to na základě usnesení vlády č. 77 ze dne 27. ledna 2021 a č. 336 ze dne 29. března 2021. V průběhu roku byl rozpočet dále upraven externími rozpočtovými opatřeními. Rozpočet po změnách byl v částce 85 898 706 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů dosáhl částky 87 504 602 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly MO činily celkem 84 944 466 tis. Kč, tj. 98,89 % rozpočtu po změnách. K pokrytí potřeb kapitoly MO byly v roce 2021 kromě prostředků státního rozpočtu (83 357 676 tis. Kč) využity i mimorozpočtové zdroje (22 491 tis. Kč) a dále nároky z nespotřebovaných výdajů (1 564 299 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2020 (74 310 589 tis. Kč) se čerpání zvýšilo o 10 633 877 tis. Kč, tj. o 14,31 %.

Mimorozpočtové zdroje, které byly v roce 2021 použity k posílení výdajové části státního rozpočtu kapitoly MO formou zvýšení limitu výdajů, tvořily peněžité dary (1 360 tis. Kč), prostředky NATO (20 547 tis. Kč), prostředky na úhradu pojistných událostí (214 tis. Kč) a komunitární program Erasmus (370 tis. Kč).

Počáteční stav rezervního fondu k 1. 1. 2021 byl 1 833 757 tis. Kč (prostředky přijaté ze zahraničí 258 958 tis. Kč, peněžité dary 1 473 tis. Kč a zůstatek z příjmů z prodeje majetku ČR, se kterým bylo MO příslušné hospodařit 1 573 326 tis. Kč). V roce 2021 činily příjmy tohoto fondu celkem 67 222 tis. Kč, z toho prostředky přijaté ze zahraničí ve výši 66 622 tis. Kč a účelové peněžité dary ve výši 600 tis. Kč. V roce 2021 byly použity prostředky z rezervního fondu v celkové výši 23 289 tis. Kč, z toho prostředky přijaté ze zahraničí ve výši 20 917 tis. Kč, účelové peněžní prostředky ve výši 1 360 tis. Kč a použité jiným způsobem ve výši 1 012 tis. Kč. Do roku 2022 byly převedeny zdroje rezervního fondu v celkové výši 1 877 689 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly vypočteny k 1. 1. 2021 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 1 792 714 tis. Kč. V roce 2021 bylo rozhodnuto překročit rozpočet výdajů, kterým nedochází ke změně závazných ukazatelů, o nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 1 765 647 tis. Kč. Po odečtení částky 49 422 tis. Kč (jedná se o výdaje, které kapitola již nepoužije) činilo povolené překročení výdajů 1 716 226 tis. Kč. Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů činilo v roce 2021 celkem 1 564 299 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů z minulých let k 31. 12. 2021 činil celkem 27 067 tis. Kč. K 31. 12. 2021 činil zůstatek nevyčerpaných peněžních prostředků pro výpočet nároků z nespotřebovaných výdajů z roku 2021 celkem 2 560 136 tis. Kč. Do nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2022 byly převedeny nevyčerpané peněžní prostředky v celkové výši 2 200 275 tis. Kč (po odpočtu nevyčerpaných rozpočtových prostředků sociálních dávek ve výši 386 928 tis. Kč a zápočtu zůstatku nevyvedených nároků z nespotřebovaných výdajů z minulých let ve výši 27 067 tis. Kč).

Běžné výdaje byly stanoveny ve výši 52 824 370 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na částku 60 983 717 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 60 264 013 tis. Kč (tj. 98,82 % rozpočtu po změnách

a představovalo 78,53 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly). V čerpání jsou zahrnuty mimorozpočtové zdroje a nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 943 844 tis. Kč. Oproti roku 2020 (58 353 406 tis. Kč) se zvýšilo čerpání o 1 910 607 tis. Kč, tj. o 3,27%.

Podstatná část běžných výdajů byla určena zejména na zabezpečení oprav a údržby movitého majetku a nemovité infrastruktury realizované dodavatelským způsobem, nákup náhradních dílů k zabezpečení provozuschopnosti stávajícího majetku resortu, nákup služeb k zabezpečení provozu movitého a nemovitého majetku, nákup munice, výstroje, pohonných hmot a maziv. Další peněžní prostředky byly vyčerpány na zabezpečení činnosti Vojenského zpravodajství, příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím určený na zabezpečení specifických úkolů ve prospěch resortu a neinvestiční transfery mezinárodním organizacím.

Rozhodující část běžných výdajů tvořily mzdové výdaje (18 355 584 tis. Kč) a výdaje na ně navazující, tj. pojistné a přiděl do FKSP (6 844 689 tis. Kč), dále důchody a ostatní sociální dávky (7 762 072 tis. Kč).

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byly schválené v objemu 17 239 111 tis. Kč, po provedení rozpočtových opatření byl rozpočet upraven na částku 18 426 086 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 18 355 584 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 358 887 tis. Kč. Ve srovnání se skutečností roku 2020 (17 743 858 tis. Kč) došlo ke zvýšení o 611 726 tis. Kč (3,45 %).

Stanovený počet 34 537,50 zaměstnanců byl v průběhu roku zvýšen o 89 systemizovaných míst v ročním průměru, a to ve prospěch limitu počtů vojáků z povolání. Upravený limit činil 34 626,50 osob. Ve skutečnosti nebyl naplněn a dosáhl plnění 34 169 zaměstnanců, tj. 98,98 %. Neobsazeno zůstalo 457,50 funkčních míst, z toho u vojáků z povolání 153.

Průměrný plat byl ve skutečnosti na 41 126 Kč, a oproti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 40 304 Kč se zvýšil o 2,04 %. Prostředky na platy a ostatní osobní náklady byly u příspěvkových organizací schváleny v objemu 417 767 tis. Kč, rozpočet po změnách byl navýšen o 77 123 tis. Kč (494 890 tis. Kč). Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky v částce 543 491 tis. Kč, což je 109,82 % rozpočtu po změnách.

Počet 1 447 zaměstnanců v ročním průměru v konečném rozpočtu u příspěvkových organizací nebyl naplněn a činil 1 322,65 osob, tj. 91,41 %.

Průměrný plat ve výši 31 380 Kč v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti 32 933 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 32 166 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,38 %. Příčinou meziročního navýšení celkového průměrného měsíčního platu v roce 2021 byl vliv zrušení superhrubé mzdy s účinností od 1. ledna 2021 na základě zákona č. 609/2020 Sb. Příčinou meziročního navýšení průměrného měsíčního platu v roce 2021 byl vliv zrušení superhrubé mzdy s účinností od 1. ledna 2021 na základě zákona č. 609/2020 Sb. a započtení mimorozpočtových zdrojů.

Výdaje na programy vedené v Informačním systému programového financování EDS/SMVS byly na rok 2021 stanoveny ve výši 25 068 650 tis. Kč a činil 33,27% z celkových výdajů schváleného rozpočtu kapitoly MO. Ve srovnání s rokem 2020 se jedná o zvýšení výdajů v této oblasti o 8 927 066 tis. Kč, tj. nárůst o 55,30%. Tato oblast zaznamenává progresivní trend ve výši výdajů na investiční akce. V průběhu roku 2021 byl rozpočet upraven na částku 26 924 171 tis. Kč rozpočtu po změnách. Čerpání těchto výdajů činilo 26 714 383 tis. Kč (99,22 % rozpočtu po změnách), z toho 21 261 tis. Kč z mimorozpočtových zdrojů a 662 164 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2020 (17 476 897 tis. Kč) je čerpání těchto výdajů vyšší o 9 237 486 tis. Kč, tj. o 52,86 %. Při realizaci programů reprodukce majetku byly výdaje směřovány zejména na prioritní strategické rozvojové projekty AČR, zejména v oblasti modernizace pozemních a vzdušných sil a sil logistické podpory. Mezi nejvýznamnější akce financované v roce 2021 patřily nákup víceúčelových vrtulníků, protiletadlového kompletu SHORAD, kolových obrněných vozidel Titus, děl NATO, letounů CASA C-295, lehkých obrněných vozidel CBRN, přenosných protiletadlových raketových kompletů RBS-70NG, systému MILSATCOM a pronájem nadzvukových letounů Jas 39 C/D Gripen.

Kapitálové výdaje za rok 2021 byly v rozpočtu kapitoly 307 – MO schváleny ve výši 22 535 527 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet zvýšen na částku 24 914 989 tis. Kč, tj. o částku 2 379 462 tis. Kč. Skutečnost činila 24 680 453 tis. Kč. Kapitálové výdaje představovaly 29,05 % z celkového plnění kapitoly

(84 944 466 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2020 představovalo čerpání navýšení o 8 723 270 tis. Kč, tj. o 54,67%.

Investiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím byly čerpány ve výši 1 091 735 tis. Kč. Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně byly čerpány ve výši 2 692 tis. Kč. Investiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům – právnickým osobám představovaly čerpání v částce 1 096 tis. Kč.

Zahraniční operace byly úspěšně naplňovány v souladu s přijatými rozhodnutími vlády ČR, které schválily obě komory Parlamentu ČR. Na zabezpečení působení jednotek v zahraničí byl stanoven limit ve výši 1 057 382 tis. Kč, který byl v průběhu roku redukován na částku 1 175 769 tis. Kč. Skutečné výdaje na působení sil a prostředků v zahraničních operacích dosáhly výše 1 038 767 tis. Kč, tj. 88,35% rozpočtu po změnách.

Hospodaření kapitoly MO bylo také v roce 2021 poznamenáno pokračující pandemií COVID – 19, kdy se jednotlivé složky a organizace rezortu významně podílely na plnění úkolů spojených se zajištěním opatření vlády při řešení pandemie (prosazování lockdownu v jarních měsících 2021, trasování osob a podpora krajských hygienických stanic, zdravotní péče ve vojenských zdravotnických zařízeních, asistence v zařízeních provozovaných poskytovateli sociálních a zdravotnických služeb poskytujících lůžkovou péči, personální posílení odběrových míst, zajištění očkování obyvatelstva ve vojenských nemocnicích, zřízení a provoz Národního očkovacího centra O2 universum atd.).

Závěrem lze říci, že reálné výdaje na obranu vykazují meziroční růst, čímž je vytvořen prostor pro plnění a zabezpečení úkolů stanovených Ministerstvu obrany a Armádě ČR zákonnými normami a také předpoklad pro udržení a rozvoj schopností Armády ČR.

Podíl výdajů kapitoly MO na predikovaném HDP na rok 2021 dosáhl 1,39%. Oproti roku 2020 vzrostl o 0,07%.

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 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	5 453 513,14	5 454 201,68	5 766 442,61	105,72
Třída 1 - Daňové příjmy	5 087 796,66	5 087 796,66	5 212 418,09	102,45
Třída 2 - Nedaňové příjmy	258 609,00	276 118,80	368 222,08	133,36
Třída 3 - Kapitálové příjmy	63 200,00	45 690,20	129 905,12	284,32
Třída 4 - Přijaté transfery	43 907,48	44 596,02	55 897,32	125,34
Konsolidace příjmů			21 521,56	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			21 521,56	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	5 453 513,14	5 454 201,68	5 744 921,06	105,33
Výdaje celkem	75 359 896,86	85 898 706,34	84 944 465,95	98,89
Třída 5 - Běžné výdaje	52 824 370,14	60 983 717,19	60 264 013,23	98,82
Třída 6 - Kapitálové výdaje	22 535 526,71	24 914 989,16	24 680 452,73	99,06
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	75 359 896,86	85 898 706,34	84 944 465,95	98,89
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-69 906 383,71	-80 444 504,66	-79 199 544,90	-98,45
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-69 906 383,71	-80 444 504,66	-79 178 023,34	-98,43

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	5 453 513,14	5 454 201,68	0,00	5 766 442,61	105,72
Výdaje celkem	75 359 896,86	85 898 706,34	87 504 602,39	84 944 465,95	98,89
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	100,00	100,00	0,00	44,21	44,21
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	5 087 696,66	5 087 696,66	0,00	5 212 373,88	102,45
v tom: pojistné na důchodové pojištění	4 551 294,14	4 551 294,14	0,00	4 662 787,13	102,45
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	536 402,52	536 402,52	0,00	549 586,74	102,46
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	365 716,48	366 405,02	0,00	554 024,53	151,21
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	43 907,48	44 596,02	0,00	31 190,79	69,94
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	321 809,00	321 809,00	0,00	522 833,74	162,47
Specifické ukazatele - výdaje					
Zajištění obrany ČR silami Armády ČR	50 001 556,29	58 761 699,97	59 387 184,93	58 281 675,23	99,18
Vytváření a rozvoj systému obrany státu	11 532 575,11	13 022 836,14	13 928 900,62	12 941 590,64	99,38
v tom: výdaje spojené s rozvojem systému obrany státu	11 524 547,86	13 014 808,90	13 920 873,38	12 937 202,45	99,40
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	8 027,24	8 027,24	8 027,24	4 388,19	54,67
Zajištění strategického zpravodajství	4 148 260,00	4 565 116,20	4 578 762,11	4 578 755,09	100,30
Zajištění podpory prezidenta republiky ve funkci vrchního velitele ozbrojených sil	975 494,86	877 945,89	917 916,42	845 870,66	96,35
Zajištění dávek důchodového zabezpečení	5 350 000,00	5 200 000,00	5 200 000,00	4 853 506,08	93,34
Zajištění ostatních sociálních dávek	2 799 000,00	2 949 000,00	2 949 000,00	2 908 565,87	98,63
Zajištění státní sportovní reprezentace	553 010,61	522 108,13	542 838,31	534 502,39	102,37
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	17 239 111,01	18 426 086,63	18 688 172,75	18 355 584,64	99,62
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	1 666 379,88	6 526 890,16	6 588 783,31	6 507 465,86	99,70
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	331 857,79	337 531,35	339 024,79	337 223,35	99,91
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	3 070 083,69	3 072 889,27	3 061 507,07	3 025 992,78	98,47
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	12 786 760,89	13 067 632,12	13 120 066,86	13 105 224,46	100,29
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	736 044,70	736 044,70	769 663,66	731 426,96	99,37
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	413 142,56	231 818,85	301 666,88	230 691,18	99,51
v tom: ze státního rozpočtu celkem	413 142,56	231 818,85	301 666,88	230 691,18	99,51
v tom: institucionální podpora celkem 4)	94 902,56	94 902,56	113 609,72	96 808,83	102,01
účelová podpora celkem 4)	318 240,00	136 916,29	188 057,15	133 882,35	97,78
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	318 240,00	128 332,83	179 473,70	126 249,78	98,38
Účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum 5)	0,00	8 020,46	8 020,46	7 099,59	88,52
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	83 268,56	83 268,56	100 681,57	89 863,13	107,92

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	6 036,35	70,73
Zahraniční rozvojová spolupráce					
Program sociální prevence a prevence kriminality	6 680,50	6 680,50	6 680,50	6 555,85	98,13
Program protidrogové politiky	760,00	760,00	760,00	756,14	99,49
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	967,00	967,00	967,00	425,65	44,02
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	51 449,10	65 538,29	231 134,39	188 739,04	287,98
v tom: ze státního rozpočtu	7 541,62	20 942,27	59 910,37	43 089,98	205,76
podíl rozpočtu Evropské unie	43 907,48	44 596,02	171 224,02	145 649,06	326,60
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	25 068 650,27	26 924 171,41	27 704 845,05	26 714 383,44	99,22

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 2021 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 2021 byly rozpočtovány ve výši 800 tis. Kč a byly naplněny do výše 831 tis. Kč. Jejich hlavním zdrojem byly především správní poplatky ve výši 315 tis. Kč dle zákona č. 634/2004 Sb. a pokuty ve výši 186 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 nevyplynou 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 služby kopírování a režijní náklady na stravování zaměstnanců Národního úřadu pro kybernetickou a informační bezpečnost (pracujících v objektu NBÚ), vše ve výši 4 tis. Kč. Dále to byly příjmy z prodeje 2 automobilů ve výši 115 tis. Kč a příjem z prodeje kovového odpadu ve výši 11 tis. Kč. Náhrady, soudní řízení a škody činily 2 tis. Kč. Vratka z roku 2020 je ve výši 198 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů NBÚ ve výši 293 406 tis. Kč byl v roce 2021 snížen jedním rozpočtovým opatřením o částku 4 100 tis. Kč na upravený rozpočet ve výši 289 306 tis. Kč. Jednalo se o přesun do rozpočtu kapitoly 314 MV na základě dohody uzavřené mezi NBÚ a Ministerstvem vnitra ČR o technickém zabezpečení projektu informačního systému Ústředního registru a následné akceptace ze dne 17. května 2021 na pořízení HSM modulu prostřednictvím Správy základních registrů formou dlouhodobé zápůjčky. Do rozpočtu byly dále zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů (dále jen „NNV“) ve výši 82 150 tis. Kč, konečný rozpočet činil 368 235 tis. Kč. Skutečně vyčerpáno bylo 328 306 tis. Kč, tj. 111,9 % ze schváleného rozpočtu a 89,2 % z konečného rozpočtu.

Z běžných výdajů byl největší podíl vynaložen na osobní výdaje, tj. platy a příslušenství, a činil 225 928 tis. Kč. Částka byla navýšena o NNV na konečný rozpočet 234 232 tis. Kč, který byl čerpán do výše 230 374 tis. Kč, tj. 98,4 % konečného rozpočtu.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 166 389 tis. Kč, z toho ostatní platby za provedenou práci byly stanoveny na 1 420 tis. Kč. Z důvodu diferenciac platů vyplácených zaměstnancům NBÚ na základě nařízení vlády č. 341/2017, o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, a platů vyplácených na základě nařízení vlády č. 304/2014, o platových poměrech státních zaměstnanců, byl v souladu s ustanovením § 136 odst. 4 zákona č. 412/2005 Sb. předložen ředitelem NBÚ rozpočtovému výboru Poslanecké sněmovny návrh platového řádu NBÚ. Platový řád, jehož přílohou je tabulka tarifů a platových tříd, které zmíněnou diferenciaci dorovnávají, byl schválen usnesením rozpočtového výboru č. 444/2020. Potřebné navýšení výdajů v oblasti platů a příslušenství ve výši 6 053 tis. Kč, plynoucí z tohoto dorovnání, bylo pro rok 2021 plně pokryto zapojením NNV.

Výše konečného rozpočtu ukazatele platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci v částce 171 393 tis. Kč byla ovlivněna jednak již zmíněným zapojením NNV ve výši 7 377 tis. Kč a dále vázáním prostředků státního rozpočtu za neobsazená místa dle § 25a zákona č. 218/2020 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů. Toto vázání činilo za rok 2021 celkem částku 3 222 tis. Kč, obsahující kromě prostředků na platy i prostředky na příslušenství. Skutečně čerpání činilo 169 614 tis. Kč, tj. 98,9 %.

Počet 262,5 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách ve skutečnosti nebyl naplněn a činil 249,98 zaměstnanců, tj. 95,2 %. Neobsazeno zůstalo 12,52 míst. Průměrný plat ve výši 52 371 Kč se v souvislosti s čerpáním NNV zvýšil ve skutečnosti na 56 339 Kč.

Na náhrady platů v době nemoci bylo v roce 2021 vyčerpáno z běžných prostředků 1 353 tis. Kč.

Na ostatní běžné výdaje byla určena částka ve výši 47 985 tis. Kč. Ta byla v průběhu roku 2021 snížena o 950 tis. Kč, které se rozpočtovým opatřením převedly k posílení výdajů kapitálových, a dále navýšena o NNV na konečný rozpočet ve výši 78 641 tis. Kč. Skutečně vyčerpáno bylo 54 548 tis. Kč, tj. 69,4 %. Tyto prostředky

byly vynaloženy zejména na podporu a odpovídající zázemí pro plnění úkolů, vyplývajících ze zákona č. 412/2005 Sb. Jde především o provoz a údržbu budov - sídla NBÚ a provoz technologií informačních systémů.

Ve schváleném rozpočtu kapitoly NBÚ pro rok 2021 byly stanoveny kapitálové výdaje v celkovém objemu 19 251 tis. Kč. Tato částka byla navýšena jedním rozpočtovým opatřením (jak bylo výše uvedeno) přesunem z ostatních běžných výdajů a dále o NNV na programy. Konečný rozpočet kapitálových výdajů tak činil 53 214 tis. Kč. Skutečně vyčerpány byly kapitálové výdaje ve výši 42 030 tis. Kč, tj. 79 %, a to téměř rovnoměrně v souladu s časovým průběhem veřejných zakázek na nákup technologických celků včetně výpočetní techniky a speciální techniky. V roce 2021 pokračovaly práce na projektech vysoutěžených v roce 2020. Platby za jednotlivé etapy prací byly prováděny průběžně a v souladu s uzavřenými smlouvami. Z větší části byly kapitálové výdaje vynaloženy na pořízení, obnovu a provozování ICT a dále na technické zhodnocení nemovitého majetku.

Kapitola evidovala k 1. 1. 2021 NNV ve výši 82 150 tis. Kč, které byly zapojeny do rozpočtu roku 2021. Z toho bylo 36 424 tis. Kč na programy (profilující výdaje), 7 377 tis. Kč na platby a ostatní platby za provedenou práci (profilující výdaje), 19 751 tis. Kč účelově určené prostředky (profilující výdaje), 18 598 tis. Kč běžné výdaje včetně povinného pojištění placeného zaměstnavatelem (neprofilující výdaje). Ze zapojených NNV bylo vyčerpáno celkem 60 018 tis. Kč, v tom 33 849 tis. Kč profilujících výdajů a 26 169 tis. Kč neprofilujících výdajů. Nevyčerpané NNV ve výši 22 131 tis. Kč byly převedeny spolu s nespotřebovanými výdaji rozpočtu roku 2021, do počátečního stavu NNV k 1. 1. 2022.

Ke dni 1. 1. 2022 NBÚ eviduje NNV ve výši 39 929 tis. Kč, které budou zapojeny do rozpočtu roku 2022 a budou použity na pokrytí nerealizovaných smluvních závazků roku 2021 a na výdaje roku 2022, které z objektivních důvodů a s přihlédnutím k časové náročnosti veřejných zakázek nemohly být realizovány do konce roku 2021.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly NBÚ za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 308 Národní bezpečnostní úřad

Období: leden až prosinec 2021

v tis. 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	831,27	103,91
Třída 1 - Daňové příjmy	250,00	250,00	315,00	126,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	550,00	550,00	400,96	72,90
Třída 3 - Kapitálové příjmy			115,31	0,00
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	800,00	800,00	831,27	103,91
Výdaje celkem	293 406,35	289 306,35	328 305,87	113,48
Třída 5 - Běžné výdaje	274 155,32	272 516,80	286 275,52	105,05
Třída 6 - Kapitálové výdaje	19 251,03	16 789,55	42 030,35	250,34
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	293 406,35	289 306,35	328 305,87	113,48
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-292 606,35	-288 506,35	-327 474,61	-113,51
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-292 606,35	-288 506,35	-327 474,61	-113,51

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	831,27	103,91
Výdaje celkem	293 406,35	289 306,35	368 234,60	328 305,87	113,48
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	250,00	250,00	0,00	315,00	126,00
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	550,00	550,00	0,00	516,27	93,87
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	550,00	550,00	0,00	516,27	93,87
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Národního bezpečnostního úřadu	293 406,35	289 306,35	368 234,60	328 305,87	113,48
v tom: výdaje na zabezpečení plnění úkolů vlastního úřadu	293 080,43	288 980,43	367 908,68	327 979,95	113,50
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	325,92	325,92	325,92	325,92	100,00
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	166 389,01	166 389,01	171 393,19	169 613,61	101,94
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ²⁾	56 239,48	56 239,48	59 516,04	57 441,22	102,14
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	3 299,37	3 299,37	3 322,94	3 319,40	100,61
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	164 968,57	164 968,57	169 625,23	169 004,25	102,45
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	19 251,03	16 789,55	53 213,86	42 030,35	250,34

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 2021 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 2021 rozpočtovány ve výši 9 821,00 tis. Kč a v průběhu roku nedošlo ke změně v rozpočtu příjmů. Skutečně dosažené příjmy ve výši 21 251,21 tis. Kč, tj. plnění na 216,39 % rozpočtu po změnách, tvořily příjmy z rozpočtu Evropské unie ve výši 13 335,16 tis. Kč, příjmy z prostředků finančních mechanismů v rámci Norských fondů 7 531,65 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy ve výši 384,39 tis. Kč. Příjmy z rozpočtu Evropské unie se týkaly projektů „Dětská skupina Motejlci“ (II.) v částce 301,06 tis. Kč, „Dětská skupina Motejlci“ (III.) v částce 1 206,25 tis. Kč a projektu „Elektronizace úřadu KVOP“ ve výši 11 827,85 tis. Kč. Příjmy z rozpočtu finančních mechanismů se týkaly projektu „Posílení aktivit veřejného ochránce práv v ochraně lidských práv“ z Norských fondů 2014 – 2021 ve výši 7 531,65 tis. Kč. Vlastní příjmy tvořily především příjmy z pronájmu nemovitostí (parkovacích míst, 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 2021 byl schválený ve výši 169 138,01 tis. Kč, z toho 8 346,00 tis. Kč tvořily kapitálové výdaje a 160 792,01 tis. Kč běžné výdaje a v průběhu roku nebyl změněn. Konečný rozpočet výdajů činil 173 989,31 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 162 139,08 tis. Kč (běžné výdaje ve výši 154 702,63 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 7 436,45 tis. Kč) vč. nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 749,56 tis. Kč. Čerpání výdajů činilo 95,86 % rozpočtu po změnách a 93,19 % konečného rozpočtu.

Z celkových výdajů bylo 4,59 % čerpáno na kapitálové výdaje. Běžné výdaje tvořily ve skutečnosti 95,41 % z celkových výdajů kapitoly a byly především použity z 80,02 % na osobní výdaje (platy, OOV a s nimi související pojistné na sociální a zdravotní pojištění a základní příděl FKSP). Ostatní běžné výdaje byly čerpány např. na nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku, kancelářského materiálu, nákup energií, pohonných hmot, služby pošt, opravy a udržování, cestovné, nákup odborné literatury, platby daní a poplatků, náhrady mezd v době nemoci a příspěvky mezinárodním organizacím. Součástí běžných výdajů byly náhrady výdajů spojené s výkonem funkce veřejného ochránce práv a jeho zástupkyně. Výdaje na tuto položku byly rozpočtovány ve výši 1 325,16 tis. Kč a byly čerpány ve výši 625,98 tis. Kč, tj. na 47,24 % schváleného rozpočtu. Rozpočtovaný objem finančních prostředků předpokládal, že ochránce a jeho zástupkyně uskuteční v rámci výkonu funkce větší množství zahraničních pracovních cest. Z důvodu nepříznivé epidemiologické situace v mnoha zemích v souvislosti s výskytem onemocnění COVID-19 způsobeného koronavirem SARS-CoV-2 nebylo možné některé z cest realizovat.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny ve výši 95 814,82 tis. Kč a v průběhu roku nebyly upraveny. Konečný rozpočet činil 98 651,31 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 96 451,48 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 836,49 tis. Kč, tj. 100,66 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byly schváleny v objemu 86 988,76 tis. Kč a v průběhu roku nebyly upraveny. Konečný rozpočet po zohlednění změn činil 88 309,73 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky na platy ve výši 87 101,78 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 320,97 tis. Kč, tj. 100,13 % rozpočtu po změnách. Schválený počet zaměstnanců byl 163,25. Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců za rok 2021 činil 165,87 (bez projektů EU/FM 155,77), tzn., že limit počtu zaměstnanců (bez projektů EU/FM 154) byl překročen o 1,77 zaměstnance, tj. o 1,15 %. Průměrný

přepočtený evidenční počet zaměstnanců za projekt spolufinancovaný z rozpočtu FM „Posílení aktivit veřejného ochránce práv v ochraně lidských práv“ činil 10,10. Jednalo se o povolené překročení limitu počtu zaměstnanců, limit projektu byl v roce 2021 navýšen o jednoho zaměstnance (výdaje byly hrazeny z NNV uvedeného projektu). Skutečný průměrný plat činil 43 760 Kč, tzn., že rozpočtovaný průměrný plat (44 405 Kč) nebyl dosažen. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 44 031 Kč se průměrný plat snížil o 271 Kč, tj. o 0,62 %.

Kapitálové výdaje byly rozpočtovány ve výši 8 346,00 tis. Kč. Do kapitálových výdajů byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 141,00 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 8 487,00 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 7 436,45 tis. Kč, tj. 89,10 % rozpočtu po změnách a na 87,62 % konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2020 byly kapitálové výdaje v roce 2021 čerpány na 47,17 %. V roce 2021 byly kapitálové výdaje vynaloženy především na dokončení přestavby nákladního výtahu, obnovu serveru, rozšíření kapacity diskového pole, obnovu vozového parku, rozšíření systému zabezpečení budovy Kanceláře a přeložení telefonní ústředny do jiných prostor.

Kancelář k 1. 1. 2021 vykázala stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 20 447,54 tis. Kč, v tom profilující výdaje 10 056,27 tis. Kč a neprofilující výdaje 10 391,27 tis. Kč. V průběhu roku 2021 byly zapojeny nároky ve výši 4 851,31 tis. Kč. Z této částky bylo skutečně použito 4 749,56 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 3 605,47 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 1 144,09 tis. Kč. Zůstatek nároků k 31. 12. 2021 činil celkem 15 127,40 tis. Kč, v tom profilující výdaje 5 880,22 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 9 247,18 tis. Kč.

V roce 2021 Kancelář rozpočtovala příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem ve výši 1 071 tis. Kč, což představuje evropskou část spolufinancování projektu „Dětská skupina Motejlcí“ (III.). Skutečně bylo dosaženo příjmů ve výši 13 335,16 tis. Kč. Tyto příjmy se vztahovaly k projektům: „Dětská skupina Motejlcí“ (II.) 301,06 tis. Kč, „Dětská skupina Motejlcí“ (III.) 1 206,25 tis. Kč a „Elektronizace úřadu KVOP“ 11 827,85 tis. Kč. Příjmy z prostředků finančních mechanismů byly rozpočtovány ve výši 8 500,00 tis. Kč na projekt „Posílení aktivit veřejného ochránce práv v ochraně lidských práv“. Ve skutečnosti příjmy činily 7 531,65 tis. Kč a týkaly se stejného projektu.

Kancelář rozpočtovala v roce 2021 ve schváleném rozpočtu výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem ve výši 1 260,00 tis. Kč na projekt „Dětská skupina Motejlcí“ (III.). Celkem bylo ve skutečnosti čerpáno na projekty EU 869,34 tis. Kč, a to na stejný projekt „Dětská skupina Motejlcí“ (III.).

Výdaje na projekt „Posílení aktivit veřejného ochránce práv v ochraně lidských práv“ financovaný z prostředků finančních mechanismů z Norských fondů byly ve schváleném rozpočtu na rok 2021 rozpočtovány ve výši 10 000,00 tis. Kč. Prostředky na tento projekt byly čerpány ve výši 7 954,67 tis. Kč.

V průběhu roku 2021 byla realizována jedna vnější kontrola týkající se stavu kybernetické bezpečnosti Kanceláře, zaměřená na stav informačního systému spisové služby a ekonomických informací a systému elektronické pošty MS Office Outlook. Kontrolu provedl Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Kanceláře veřejného ochránce práv za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 309 Kancelář Veřejného ochránce práv

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	9 821,00	9 821,00	21 251,21	216,39
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	250,00	250,00	195,98	78,39
Třída 3 - Kapitálové příjmy			117,93	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	9 571,00	9 571,00	20 937,30	218,76
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	9 821,00	9 821,00	21 251,21	216,39
Výdaje celkem	169 138,01	169 138,01	162 139,07	95,86
Třída 5 - Běžné výdaje	160 792,01	160 792,01	154 702,63	96,21
Třída 6 - Kapitálové výdaje	8 346,00	8 346,00	7 436,45	89,10
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	169 138,01	169 138,01	162 139,07	95,86
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-159 317,01	-159 317,01	-140 887,87	-88,43
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-159 317,01	-159 317,01	-140 887,87	-88,43

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	9 821,00	9 821,00	0,00	21 251,21	216,39
Výdaje celkem	169 138,01	169 138,01	173 989,31	162 139,07	95,86
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	9 821,00	9 821,00	0,00	21 251,21	216,39
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 071,00	1 071,00	0,00	13 335,16	1 245,11
příjmy z prostředků finančních mechanismů	8 500,00	8 500,00	0,00	7 531,65	88,61
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	250,00	250,00	0,00	384,39	153,76
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Kanceláře veřejného ochránce práv	169 138,01	169 138,01	173 989,31	162 139,07	95,86
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	95 814,82	95 814,82	98 651,31	96 451,48	100,66
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	31 987,69	31 987,69	32 163,86	31 537,49	98,59
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	1 747,77	1 747,77	1 773,33	1 749,37	100,09
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	86 988,76	86 988,76	88 309,73	87 101,78	100,13
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 260,00	1 260,00	1 260,00	869,34	69,00
v tom: ze státního rozpočtu	189,00	189,00	189,00	130,40	69,00
podíl rozpočtu Evropské unie	1 071,00	1 071,00	1 071,00	738,94	69,00
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	10 000,00	10 000,00	11 092,87	7 954,67	79,55
v tom: ze státního rozpočtu	1 500,00	1 500,00	1 663,93	1 193,22	79,55
podíl prostředků finančních mechanismů	8 500,00	8 500,00	9 428,94	6 761,46	79,55
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	8 346,00	8 346,00	8 487,00	7 436,45	89,10

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 2021 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu, tj. Ministerstva financí, Generálního finančního ředitelství, Generálního ředitelství cel, Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových, Kanceláře finančního arbitra a Finančního analytického úřadu. 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 ve výši 5 547 852 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2021 upraven. Dosažené celkové příjmy činily 7 224 206 tis. Kč, tj. 130,22 % rozpočtu. Z toho daňové příjmy ve výši 806 847 tis. Kč představovaly 94,20 % rozpočtu. Nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery ve výši 6 417 359 tis. Kč představovaly 136,79 % 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 5 518 tis. Kč k posílení rozpočtu kapitálových výdajů o 4 682 tis. Kč a běžných výdajů o 836 tis. Kč. Proti roku 2020 byly celkové příjmy kapitoly v roce 2021 vyšší o 1 527 245 tis. Kč, přičemž nedaňové příjmy byly v roce 2021 proti roku 2020 vyšší o 1 112 300 tis. Kč, kapitálové příjmy byly vyšší o 451 351 tis. Kč. Naopak daňové příjmy byly meziročně nižší o 8 638 tis. Kč a přijaté transfery o 27 768 tis. Kč.

Příjmy z poplatků za využívání přírodní minerální vody byly naplněny ve výši 31 806 tis. Kč, tj. na 93,55 % rozpočtu. Meziroční zvýšení plnění těchto příjmů o 4 500 tis. Kč souvisí se zvýšením poplatků nařízením vlády č. 19/2020 z 6 Kč na 12 Kč za 1 m³ od 1. 7. 2020.

Příjmy ze správních poplatků ve výši 6 716 tis. Kč (27,52 % rozpočtu) byly realizovány především jako platby za správní úkony a správní řízení, jejichž výsledkem jsou vydaná povolení, rozhodnutí, 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. Meziročně tyto příjmy klesly o 34 300 tis. Kč. K inkasním propadu a k aktuální výši inkasa na uvedeném druhu daňového příjmu došlo zejména v důsledku poklesu počtu správních úkonů požadovaných především poplatníky daní, nemalý vliv měla i realizace nápravy stavu z prosince 2020, kdy byla daňovým subjektem nesprávně uhrazena částka ve výši 15 024 tis. Kč na tento druh příjmu, a v únoru 2021 byla tato částka převedena správcem daně na správný druh příjmů.

Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti jsou odváděny na příjmový účet Generálního ředitelství cel, v jejich rámci představovaly příjmy z pojistného na důchodové pojištění částku 768 308 tis. Kč (96,26 % rozpočtu). V porovnání s rokem 2020 bylo celkové inkaso pojistného v roce 2021 nižší o 6 078 tis. Kč.

Plnění nedaňových příjmů ve výši 4 774 819 tis. Kč představovalo 139,98 % rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2020 byly nedaňové příjmy v roce 2021 vyšší o 1 112 300 tis. Kč. Objemově velkou položku nedaňových příjmů představují příjmy sdílené s Evropskou unií, které činily 2 335 658 tis. Kč (přeplnění rozpočtu o 605 658 tis. Kč, proti roku 2020 více o 689 748 tis. Kč), jedná se o podíl České republiky na vybraných clech. Nárůst souvisí se změnou rozdělení vybraného cla mezi EU a členské státy k 1. 6. 2021 z původních 20 % pro členské státy na 25 %. Příjmy ze sankčních plateb a vratek transferů činily 1 656 892 tis. Kč (tj. o 463 792 tis. Kč více oproti rozpočtu, proti roku 2020 více o 608 044 tis. Kč). Ostatní nedaňové příjmy činily v roce 2021 celkem 237 396 tis. Kč, tj. o 112 606 tis. Kč méně než bylo dosaženo v roce 2020. Příjmy z pronájmu majetku byly vykázány ve výši 253 823 tis. Kč (přeplnění rozpočtu o 84 492 tis. Kč), splátky půjčených prostředků dosáhly částky 193 179 tis. Kč, tj. o 65 644 tis. Kč více než bylo rozpočtováno, a příjmy z vlastní činnosti organizačních složek státu činily 79 900 tis. Kč, což je proti rozpočtu více o 25 335 tis. Kč. Ve vykázaném objemu je zahrnuta i řada specifických příjmů a příjmy mimořádného charakteru.

Kapitálové příjmy činily 1 348 604 tis. Kč (128,12 % rozpočtu). Na uvedeném plnění se podílel zejména Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, a to příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí, z prodeje cenných papírů a majetkových podílů v celkové výši 1 342 873 tis. Kč (127,65 % rozpočtu).

Rozhodujícími položkami přijatých transferů v celkové výši 293 936 tis. Kč (129,09 % rozpočtu) byly příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP ve výši 212 799 tis. Kč (123,08 % rozpočtu) a příjmy z prostředků finančních mechanismů EHP/Norsko ve výši 19 700 tis. Kč (200,78 % rozpočtu). Na základě smluv Celní správy ČR s celními správami Belgie a Nizozemí byl na příjmový účet GŘC převeden podíl na clu ve výši 46 655 tis. Kč. Zbývající část se týkala převodu prostředků z vlastních fondů (z rezervních fondů a depozitních účtů), které se nerozpočtují.

Celkové výdaje kapitoly byly schváleny ve výši 23 776 771 tis. Kč. Provedená rozpočtová opatření zvýšila rozpočet výdajů o 543 020 tis. Kč. Kromě již uvedených mimorozpočtových prostředků ve výši 5 518 tis. Kč zapojily organizační složky státu kapitoly do financování výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 793 765 tis. Kč, disponibilní zdroje byly sníženy o 368 949 tis. Kč, tj. o prostředky zavázané v důsledku neobsazení funkčních míst. Skutečné výdaje kapitoly v roce 2021 činily 23 955 094 tis. Kč, tj. 98,50 % rozpočtu a 86,32 % konečného rozpočtu (celkového disponibilního objemu na výdaje ve výši 27 750 125 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 3 795 031 tis. Kč. Z toho 8 857 tis. Kč nebylo použito na výplatu sociálních dávek, 497 tis. Kč nebylo zahrnuto do počátečního stavu nároků z nespotřebovaných výdajů a částka 3 785 677 tis. Kč tvoří nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2021. Ve srovnání s celkovými výdaji kapitoly v roce 2020, byly skutečné výdaje kapitoly v roce 2021 nižší o 1 642 833 tis. Kč především vlivem nižších kapitálových výdajů (v roce 2020 ovlivnilo čerpání kapitálových výdajů navýšení základního kapitálu ve společnosti PRISKO a. s. ve výši 1 273 000 tis. Kč).

Z celkového objemu nároků z nespotřebovaných výdajů, který k 1. 1. 2021 činil 5 703 098 tis. Kč a který byl snížen o 99 686 tis. Kč, nebylo ve prospěch výdajů uvolněno 1 809 647 tis. Kč. Včetně výše uvedených prostředků nevyčerpaných z rozpočtu na rok 2021 činil stav nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly k 1. 1. 2022 celkem 5 595 323 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 1 239 565 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 412 327 tis. Kč na 1 651 892 tis. Kč. V průběhu roku 2021 byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 149 080 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 4 682 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 3 805 655 tis. Kč. Skutečné kapitálové výdaje ve výši 1 827 713 tis. Kč představovaly 110,64 % rozpočtu a 48,03 % konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2020 byly kapitálové výdaje v roce 2021 nižší o 1 366 220 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 22 537 206 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 130 692 tis. Kč. Skutečné běžné výdaje činily 22 127 380 tis. Kč, tj. 97,62 % rozpočtu, resp. 92,41 % konečného rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo 1 817 090 tis. Kč, vzniklé nároky z nespotřebovaných běžných výdajů v roce 2021 po vyloučení prostředků, jež do počátečního stavu nevstoupily, činí 1 808 233 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 byly běžné výdaje v roce 2021 nižší o 276 614 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci kapitoly ve výši 12 857 918 tis. Kč byl v průběhu roku zvýšen o 348 tis. Kč na 12 858 267 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly na platy a OPPP činily 12 577 219 tis. Kč, tj. 97,81 % rozpočtu. Vzhledem k uvolnění nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 371 285 tis. Kč a příspěvku od EBRD ve výši 300 tis. Kč na posílení rozpočtu platových výdajů MF a po odečtení prostředků vázaných na neobsazená funkční místa ve výši 271 686 tis. Kč představovaly skutečné výdaje 97,06 % konečného rozpočtu, nevyčerpano zůstalo 380 947 tis. Kč konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2020 byly výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci v roce 2021 nižší o 254 697 tis. Kč.

Rozpočet prostředků na platy zaměstnanců ve výši 12 803 900 tis. Kč byl v průběhu roku 2021 upraven na 12 803 718 tis. Kč. Do konečného rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů (365 178 tis. Kč) a mimorozpočtové prostředky (241 tis. Kč) a odečteno vázání prostředků za neobsazená místa (271 686 tis. Kč), čímž bylo na platy zaměstnanců k dispozici 12 897 451 tis. Kč. Vyčerpano bylo 12 538 220 tis. Kč, tj. 97,93 % rozpočtu (97,21 % konečného rozpočtu). V meziročním srovnání byly výdaje na platy zaměstnanců v roce 2021 nižší o 190 953 tis. Kč.

Pro kapitolu 312 - MF byl na rok 2021 stanoven průměrný přepočtený počet 24 846 zaměstnanců, který se k 31. 12. 2021 nezměnil. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2021 byl vykázan v počtu 23 298 zaměstnanců, tj. 93,77 % upraveného počtu a o 262 zaměstnanců méně než v roce 2020.

Nenaplněno zůstalo v průměrném přepočteném počtu 1 548 funkčních míst. Neobsazená funkční místa umožnila použít část uspořené prostředků na výplatu mimořádných odměn. Průměrný měsíční plat představoval 44 858 Kč, tj. 104,46 % rozpočtu, resp. 103,70 % průměrného platu vypočteného z konečného rozpočtu na platy. Ve srovnání s rokem 2020 byl průměrný měsíční plat nižší o 166 Kč (o 0,40 %).

Ostatní platby za provedenou práci činily v souhrnu 39 000 tis. Kč, tj. 71,49 % rozpočtu po změnách (64,23 % konečného rozpočtu). Nevyčerpáno zůstalo 21 716 tis. Kč. Proti roku 2020 byly ostatní platby za provedenou práci nižší o 63 744 tis. Kč (o 62,00 %).

Skutečné výdaje na pojistné placené zaměstnavatelem a přiděl FKSP v souhrnné výši 4 489 572 tis. Kč představovaly 98,61 % rozpočtu po změnách (96,64 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů uvolněných ve výši 190 096 tis. Kč, příspěvku od EBRD ve výši 106 tis. Kč a odečtení vázaných prostředků za neobsazená místa ve výši 97 264 tis. Kč). Nevyčerpáno zůstalo celkem 156 133 tis. Kč. Snížení těchto výdajů proti roku 2020 o 74 525 tis. Kč souviselo s nižšími výdaji na platy.

Rozpočet závazného ukazatele „sociální dávky“ ve výši 780 376 tis. Kč byl v průběhu roku 2021 zvýšen o 11 400 tis. Kč z důvodu potřeby posílení rozpočtu na výplatu výsluhových příspěvků a odchodného vyplácených celníkům. Vyplacené sociální dávky činily v souhrnu 782 918 tis. Kč, tj. 98,88 % rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2020 bylo v roce 2021 vyplaceno na sociální dávky více o 114 972 tis. Kč, tj. o 17,20 %.

Rozpočet ostatních běžných výdajů po změnách ve výši 4 465 090 tis. Kč byl posílen z nároků z nespotřebovaných výdajů o 1 083 304 tis. Kč a z mimorozpočtových zdrojů o 430 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 4 277 670 tis. Kč, tj. 95,80 % rozpočtu (77,09 % konečného rozpočtu). Nevyčerpáno zůstalo 1 271 153 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 byly ostatní běžné výdaje v roce 2021 nižší o 62 364 tis. Kč (o 1,40 %). Skutečné užší provozní výdaje kapitoly činily v roce 2021 částku 3 792 728 tis. Kč, tj. o 155 772 tis. Kč méně než v roce 2020. Objemově největší položkou byly výdaje za nákup služeb ve výši 2 598 846 tis. Kč. Výdaje za ostatní nákupy činily 536 558 tis. Kč, z toho výdaje za opravy a udržování představovaly 303 606 tis. Kč. Za nákup materiálu uhradily jednotlivé organizační složky státu kapitoly 330 719 tis. Kč a za spotřebu vody, paliv a energie 316 943 tis. Kč.

Ve schváleném rozpočtu výdajů bylo určeno na financování programů reprodukce majetku celkem 1 326 120 tis. Kč. Tento závazný ukazatel zahrnoval kapitálové výdaje určené na reprodukci majetku ve výši 1 239 565 tis. Kč a 86 555 tis. Kč ostatních běžných výdajů kapitoly (výdaje v oblasti ICT). V průběhu roku 2021 byl rozpočet výdajů na programy vedené v IS SMVS zvýšen o 43 070 tis. Kč na 1 369 190 tis. Kč. Dále byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtové prostředky, takže konečný rozpočet činil 3 629 393 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 1 609 706 tis. Kč, tj. 117,57 % rozpočtu (44,35 % konečného rozpočtu). Z toho na kapitálové výdaje bylo v rámci programů reprodukce majetku vynaloženo 1 527 713 tis. Kč a na běžné výdaje 81 993 tis. Kč. Z celkového objemu vynaložených prostředků bylo za provozování a rozvoj informačních systémů a ostatní výdaje v oblasti ICT uhrazeno 1 208 303 tis. Kč, tj. 75,06 % celkových výdajů na programy reprodukce majetku. Výdaje na reprodukci materiálně technické základny činily 401 403 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v Závěrečném účtu kapitoly 312 - MF za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 312 Ministerstvo financí

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	5 547 852,05	5 547 852,05	7 224 205,80	130,22
Třída 1 - Daňové příjmy	856 537,09	856 537,09	806 846,76	94,20
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 410 976,00	3 410 976,00	4 774 819,50	139,98
Třída 3 - Kapitálové příjmy	1 052 635,00	1 052 635,00	1 348 603,63	128,12
Třída 4 - Přijaté transfery	227 703,96	227 703,96	293 935,91	129,09
Konsolidace příjmů			4 962,17	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			4 962,17	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	5 547 852,05	5 547 852,05	7 219 243,63	130,13
Výdaje celkem	23 776 771,00	24 319 790,77	23 955 093,55	98,50
Třída 5 - Běžné výdaje	22 537 206,50	22 667 898,66	22 127 380,33	97,62
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 239 564,50	1 651 892,10	1 827 713,22	110,64
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	875,72	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	875,72	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	23 776 771,00	24 319 790,77	23 954 217,83	98,50
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-18 228 918,95	-18 771 938,72	-16 734 974,21	-89,15
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-18 228 918,95	-18 771 938,72	-16 730 887,75	-89,13

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	5 547 852,05	5 547 852,05	0,00	7 224 205,80	130,22
Výdaje celkem	23 776 771,00	24 319 790,77	27 750 124,84	23 955 093,55	98,50
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	58 400,00	58 400,00	0,00	38 538,84	65,99
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	798 137,09	798 137,09	0,00	768 307,92	96,26
v tom: pojistné na důchodové pojištění	713 988,45	713 988,45	0,00	687 322,97	96,27
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	84 148,64	84 148,64	0,00	80 984,95	96,24
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 691 314,96	4 691 314,96	0,00	6 417 359,04	136,79
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	172 892,38	172 892,38	0,00	212 798,80	123,08
příjmy z prostředků finančních mechanismů	9 811,58	9 811,58	0,00	19 699,94	200,78
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 508 611,00	4 508 611,00	0,00	6 184 860,31	137,18
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy	12 961 669,15	13 052 333,64	14 128 700,45	13 186 183,90	101,03
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu	2 420 218,66	2 791 782,40	4 006 619,59	2 689 997,09	96,35
Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	6 166 875,63	6 239 814,86	6 940 732,17	6 284 992,69	100,72
v tom: sociální dávky	780 375,67	791 775,67	791 775,67	782 918,39	98,88
výdaje na činnost celní správy	5 386 499,96	5 448 039,19	6 148 956,50	5 502 074,30	100,99
Správa majetku státu a právní zastupování státu ve věcech majetkových	2 076 764,90	2 084 617,21	2 470 834,18	1 658 533,18	79,56
Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra	69 282,55	69 282,55	97 689,50	60 361,27	87,12
Výdaje na zabezpečení činnosti Finančně analytického útvaru	76 718,99	76 718,99	100 307,82	73 921,22	96,35
Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	5 241,12	5 241,12	5 241,12	1 104,21	21,07
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	12 857 918,13	12 858 266,60	12 958 165,98	12 577 219,48	97,81
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	4 299 201,50	4 299 139,92	4 383 260,85	4 238 795,18	98,60
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	253 630,55	253 626,91	262 444,89	250 777,26	98,88
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	1 673 708,36	1 673 708,36	1 781 252,23	1 645 410,83	98,31
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	2 549 958,76	2 549 958,76	2 484 429,02	2 479 429,02	97,23
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	8 477 305,47	8 477 123,27	8 528 842,11	8 315 871,85	98,10
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů	102 927,60	102 927,60	102 927,60	97 508,28	94,73
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	0,00	3 009,86	133,91	X
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	100,00	100,00	920,00	717,72	717,72
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	230 462,93	233 511,82	410 976,42	277 725,91	118,93
v tom: ze státního rozpočtu	57 570,55	60 619,44	88 134,06	50 522,88	83,34
podíl rozpočtu Evropské unie	172 892,38	172 892,38	322 842,36	227 203,02	131,41
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	45 492,69	45 492,69	117 125,52	94 082,20	206,81
v tom: ze státního rozpočtu	35 681,11	35 681,11	81 367,01	72 518,54	203,24
podíl prostředků finančních mechanismů	9 811,58	9 811,58	35 758,51	21 563,66	219,78
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 326 119,90	1 369 190,25	3 629 392,59	1 609 705,76	117,57

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

Zákonem č. 92/2021 Sb. byl novelizován zákon č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2021.

Schválený rozpočet celkových příjmů kapitoly na rok 2021, který byl novelou navýšen o 1 700 000 tis. Kč, tj. na 552 035 819 tis. Kč, byl v průběhu roku upraven na 554 755 736 tis. Kč. Skutečné příjmy kapitoly činily 592 749 759 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 106,9 %. Ve srovnání s rokem 2020 bylo vybráno o 59 576 921 tis. Kč více.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly na rok 2021, který byl novelou posílen o 4 845 000 tis. Kč, tj. na 714 435 497 tis. Kč, byl průběhu roku upraven na 758 313 802 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly činily 763 571 918 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 100,7 %. Ve srovnání s rokem 2020 byly celkové výdaje o 12 528 773 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 výplata dávek důchodového pojištění, dávek nemocenského pojištění, dávek státní sociální podpory, příspěvku na péči podle zákona o sociálních službách, aktivní politiky zaměstnanosti, podpor v nezaměstnanosti, dávek pomoci v hmotné nouzi a příspěvku na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením.

Na příjmech z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti včetně pokut, penále a přírážek k pojistnému bylo vybráno 578 668 442 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 106,1 %. Ve srovnání s rokem 2020 bylo vybráno o 54 457 302 tis. Kč více.

Na pojistném na důchodové pojištění včetně pokut a penále bylo vybráno 519 526 224 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 106,0 %. Ve srovnání s rokem 2020 bylo vybráno o 49 184 238 tis. Kč více.

Ke dni 31. 12. 2021 zůstalo na pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti neuhrazeno celkem 57 599 764 tis. Kč. Proti roku 2020 se nedoplatky zvýšily o 318 200 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 564 148 tis. Kč, což je o 36 392 tis. Kč více než v roce 2020.

Příjmy z rozpočtu Evropské unie činily 11 331 328 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 145,5 %. Ve srovnání s rokem 2020 došlo ke zvýšení těchto příjmů o 4 832 382 tis. Kč.

Výdaje v rámci závazného ukazatele dávky důchodového pojištění vyplacené z rozpočtu kapitoly činily 518 623 890 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 99,9 % upraveného rozpočtu. Výdaje na poštovní služby (POL 5161) spojené s výplatou dávek důchodového pojištění činily 239 863 tis. Kč. Na dávkách důchodového pojištění (POL 5410) bylo vyplaceno 518 384 027 tis. Kč, ve srovnání s rokem 2020, tj. o 10 753 080 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 2022. Odhadované náklady na valorizaci důchodů za celý rok 2020 činily 28 104 758 tis. Kč.

Podle statistických údajů zajišťovala Česká správa sociálního zabezpečení k 31. 12. 2021 výplatu 3 557 960 důchodů (vč. výplat do zahraničí), v tom 2 456 937 starobních důchodů, 165 908 invalidních důchodů pro invaliditu třetího stupně, 79 967 invalidních důchodů pro invaliditu druhého stupně, 179 021 invalidních důchodů pro invaliditu prvního stupně, 535 365 vdovských důchodů, 99 485 vdoveckých důchodů a 41 277 důchodů sirotčích. V porovnání s rokem 2020 došlo ke snížení počtu vyplácených důchodů o 23 365 případů. Počet důchodců činí 2 958 590 (vč. zahraničních), což je snížení počtu důchodců o 22 826 oproti roku 2020.

Výdaje na dávky státní sociální podpory a pěstounské péče činily 49 713 554 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 99,3 %. Novelou zákona o SR na rok 2021 došlo k navýšení závazného ukazatele o 2 700 000 tis. Kč na 51 952 255 tis. Kč z titulu navýšení výdajů na přídavek na dítě. Ve srovnání s rokem 2020 se výdaje na dávky SSP a PP snížily o 2 900 903 tis. Kč, zejména z důvodu výrazného poklesu výdajů u rodičovského příspěvku o 8 %, v absolutním vyjádření o 3 085 193 tis. Kč.

Výdaje na dávky nemocenského pojištění vyplácené z rozpočtu kapitoly činily 51 471 941 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 99,9 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2020 se výdaje snížily o 3 734 554 tis. Kč z důvodu poklesu výdajů u ošetrovného o 50,50 %. Pokles je způsoben vysokým čerpáním ošetrovného v roce 2020, které bylo způsobeno epidemií COVID-19. Ostatní výdaje vykazují mírný nárůst s ohledem na růst platové úrovně zaměstnanců a nárůst počtu vyplacených případů.

Skutečné čerpání dávek pomoci v hmotné nouzi v roce 2021 činilo 5 332 793 tis. Kč, což představuje 97,7 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2020 se výdaje zvýšily o 532 984 tis. Kč. Významný nárůst (o 118,6 %) zaznamenala dávka mimořádná okamžitá pomoc poskytovaná v souvislosti s COVID-19, tornádem na Hodonínsku, Břeclavsku a Podbořansku, povodněmi v Ústeckém a Libereckém kraji, energetickou krizí způsobenou zvýšenými cenami na trhu s energií.

Výdaje na dávky osobám se zdravotním postižením činily 2 615 917 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 95,1 %. Meziročně došlo ke snížení výdajů o 65 562 tis. Kč.

Výdaje na ostatní sociální dávky v roce 2021 byly čerpány ve výši 37 574 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 56,5 %. Závazný ukazatel zahrnuje kromě výdajů na důchodové pojištění ve výši 79 tis. Kč a výdajů spojených s výplatou rozdílu mezi důchodem, který by náležel podle českých právních předpisů a důchodem, který náleží podle Smlouvy mezi ČR a SR o sociálním zabezpečení ve výši 1 117 tis. Kč také výdaje na náhradní výživné pro nezaopatřené děti ve výši 36 378 tis. Kč. Novelou zákona o SR na rok 2021 došlo k navýšení závazného ukazatele o 445 000 tis. Kč na 446 500 tis. Kč z titulu náhradního výživného pro nezaopatřené děti (od 1. 7. 2021).

Na podpory v nezaměstnanosti bylo vynaloženo 10 006 452 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách téměř na 103,0 %. Ve srovnání s rokem 2020 se výdaje snížily o 560 066 tis. Kč. V roce 2021 se průměrný měsíční počet uchazečů o zaměstnání evidovaných na Úřadu práce České republiky meziročně zvýšil o 20,8 tis. uchazečů na 279,9 tis. uchazečů. V červenci ovšem klesl počet uchazečů o zaměstnání pod hodnotu z července předchozího roku. K 31. 12. 2021 byl počet uchazečů o zaměstnání (258,2 tis.) již meziročně nižší o 33,8 tis. Podíl nezaměstnaných osob v polovině roku dosáhl hodnoty 3,7 %, tj. stejné jako před rokem, na konci roku 2021 klesl na 3,5 % a jeho meziroční pokles činil 0,5 p. b. V roce 2021 se nově zaevidovalo 402,2 tis. uchazečů o zaměstnání, o 91,6 tis. (tj. o 18,6 %) méně než v roce 2020. Naopak z evidence ÚP ČR odešlo více uchazečů o zaměstnání. Zatímco v roce 2020 jich bylo 417,3 tis., v roce 2021 jejich počet vzrostl o 18,7 tis. (o 4,5 %) na 436,3 tis.

Výdaje na příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách činily 32 793 101 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele, který nebyl v průběhu roku měněn, na 99,4 %. Ve srovnání s rokem 2020 došlo ke snížení výdajů o 360 088 tis. Kč.

Výdaje na aktivní politiku zaměstnanosti činily 28 299 163 tis. Kč, ve srovnání s rokem předchozím se zvýšily o 9,5 %, tj. o 2 461 011 tis. Kč. Novelou zákona o SR na rok 2021 došlo k navýšení závazného ukazatele o 1 700 000 tis. Kč na 3 803 596 tis. Kč. Nejvýznamnější objem prostředků byl vynaložen na Cílené programy k řešení zaměstnanosti – program Antivirus, a to 25 792 154 tis. Kč (v tom: národní APZ 23 292 156 tis. Kč a OPZ 2 499 998 tis. Kč). Dále např. výdaje na rekvalifikaci činily 126 089 tis. Kč, na veřejně prospěšné práce 959 191 tis. Kč, na společensky účelná pracovní místa 321 884 tis. Kč, na podporu zaměstnanosti zdravotně postižených občanů 22 115 tis. Kč a na investiční pobídky 324 067 tis. Kč.

Výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb. činily 155 614 tis. Kč, tj. 77,8 % upraveného rozpočtu. Proti roku 2020 došlo ke snížení těchto výdajů téměř o 43,2 %, tj. o 118 281 tis. Kč.

Na výdaje spojené s realizací odškodňovacích zákonů vyplatila v roce 2021 Česká správa sociálního zabezpečení 383 363 tis. Kč, což představuje 95,8 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2020 se tyto výdaje snížily o 45 123 tis. Kč.

Příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením v roce 2021 byl čerpán ve výši 9 154 299 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtu po změnách na 104,0 %. Ve srovnání s rokem 2020 výdaje vzrostly o 8,9 %, tj. o 747 906 tis. Kč.

Skutečné čerpání prostředků na neinvestiční nedávkové transfery dosáhlo výše 36 055 584 tis. Kč, tj. 105,7 % upraveného rozpočtu. Objem poskytnutých prostředků se v porovnání s rokem 2020 zvýšil

o 5 242 263 tis. Kč. Převážnou část prostředků tohoto ukazatele představují finanční prostředky poskytované podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve výši 27 265 772 tis. Kč.

Pro organizační složky státu kapitoly 313 MPSV byl ve schváleném rozpočtu na rok 2021 stanoven závazný ukazatel prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 9 017 966 tis. Kč. Ukazatel byl v průběhu roku upraven na 9 075 412 tis. Kč. Čerpání prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci činilo 9 196 150 tis. Kč, tj. 101,3 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců na služebních místech byly čerpány ve výši 8 194 854 tis. Kč, prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 916 936 tis. Kč, na ostatních platbách za provedenou práci bylo vyplaceno 84 360 tis. Kč.

Průměrný měsíční plat zaměstnanců v organizačních složkách státu se ve srovnání s rokem 2020 snížil o 176 Kč na 34 307 Kč, tj. o 0,5 %. Pokles průměrného platu ovlivnilo zejména vázání prostředků za neobsazená místa a nulový meziroční nárůst mzdových prostředků.

Průměrný měsíční plat zaměstnanců příspěvkových organizací se ve srovnání s rokem 2020 zvýšil o částku 4 651 Kč na 37 517 Kč, což představuje meziročně nárůst o 14,15 %. Ve zvýšení průměrného platu se promítá užití fondu odměn a zapojení prostředků neinvestičního příspěvku zřizovatele na úhradu zvýšených platových tarifů a náhrad za dovolenou pracovníkům v sociálních službách a zdravotnickým pracovníkům.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly k 1. 1. 2021 činil 14 956 167 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 8 082 580 tis. Kč, tj. 54,0 % celkového stavu nároků, a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů 6 873 587 tis. Kč, tj. 46,0 % celkového stavu nároků. Výše nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů, na jejichž provedení dostává Česká republika peněžní prostředky nebo jejich část z rozpočtu Evropské unie, činila 2 712 793 tis. Kč.

Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2021 činilo 10 965 871 tis. Kč, z toho 4 582 928 tis. Kč představuje čerpání profilujících nároků a 6 382 943 tis. Kč neprofilujících nároků.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2022 činí 8 242 043 tis. Kč, z toho 5 655 062 tis. Kč tvoří nároky profilující a 2 586 981 tis. Kč nároky neprofilující.

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

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 313 Ministerstvo práce a sociálních věcí

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	552 035 818,55	554 755 736,29	592 749 758,59	106,85
Třída 1 - Daňové příjmy	546 347 292,71	546 347 292,71	579 719 774,84	106,11
Třída 2 - Nedaňové příjmy	620 000,00	620 000,00	1 409 259,67	227,30
Třída 3 - Kapitálové příjmy			724,61	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	5 068 525,84	7 788 443,59	11 619 999,48	149,20
Konsolidace příjmů			9 547,30	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			9 547,30	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	552 035 818,55	554 755 736,29	592 740 211,29	106,85
Výdaje celkem	714 435 496,87	758 313 801,79	763 571 917,65	100,69
Třída 5 - Běžné výdaje	712 659 002,43	756 524 176,33	762 126 273,75	100,74
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 776 494,44	1 789 625,45	1 445 643,89	80,78
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	714 435 496,87	758 313 801,79	763 571 917,65	100,69
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-162 399 678,32	-203 558 065,50	-170 831 706,36	-83,92
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-162 399 678,32	-203 558 065,50	-170 822 159,06	-83,92

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 313 Ministerstvo práce a sociálních věcí

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	552 035 818,55	554 755 736,29	0,00	592 749 758,59	106,85
Výdaje celkem	714 435 496,87	758 313 801,79	771 257 468,91	763 571 917,65	100,69
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	755 000,00	755 000,00	0,00	1 051 332,48	139,25
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	545 592 292,71	545 592 292,71	0,00	578 668 442,35	106,06
v tom: pojistné na důchodové pojištění	490 278 963,95	490 278 963,95	0,00	519 526 223,51	105,97
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	55 313 328,76	55 313 328,76	0,00	59 142 218,85	106,92
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	5 688 525,84	8 408 443,59	0,00	13 029 983,75	154,96
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	5 068 525,84	7 788 443,59	0,00	11 331 327,52	145,49
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 6)	620 000,00	620 000,00	0,00	1 698 656,23	273,98
Specifické ukazatele - výdaje					
Dávky důchodového pojištění	502 800 000,00	519 000 000,00	519 000 000,00	518 623 889,77	99,93
Dávky státní sociální podpory a péčovské péče	51 952 254,87	50 070 169,07	50 070 169,07	49 713 554,36	99,29
Dávky nemocenského pojištění	43 100 000,00	51 548 000,00	51 548 000,00	51 471 940,68	99,85
Dávky pomoci v hmotné nouzi	5 658 155,27	5 458 155,27	5 458 155,27	5 332 792,73	97,70
Dávky osobám se zdravotním postižením	3 000 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 615 917,26	95,12
Ostatní sociální dávky	446 500,00	66 500,00	66 500,00	37 573,67	56,50
Podpory v nezaměstnanosti	15 500 000,00	9 720 000,00	10 080 664,58	10 006 452,46	102,95
Příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách	33 000 000,00	33 000 000,00	33 000 000,00	32 793 100,69	99,37
Aktivní politika zaměstnanosti celkem	3 803 595,90	24 663 595,90	30 438 426,20	28 299 163,28	114,74
Výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb.	400 000,00	200 000,00	200 000,00	155 614,42	77,81
Výdaje spojené s realizací odškodňovacích zákonů	440 000,00	400 000,00	400 000,00	383 362,60	95,84
Příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením	8 500 000,00	8 800 000,00	9 176 786,04	9 154 299,15	104,03
Ostatní výdaje organizačních složek státu	17 433 809,46	17 527 534,87	20 272 980,63	18 566 998,39	105,93
Neinvestiční nedávkové transfery	27 369 551,77	34 098 217,08	36 466 686,78	36 055 583,75	105,74
Transfery na podporu reprodukce majetku nestátním subjektům v sociální oblasti	1 030 000,00	1 010 000,00	2 327 706,21	360 779,78	35,72
Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	1 629,60	1 629,60	1 394,14	894,66	54,90
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	9 017 966,03	9 075 411,79	9 439 424,71	9 196 150,19	101,33
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	4 078 070,52	3 967 675,40	4 081 639,12	3 962 042,48	99,86
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	179 243,34	180 383,49	186 353,39	182 251,05	101,04
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	945 350,57	961 048,47	993 567,15	916 936,43	95,41
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	8 016 816,25	8 053 884,36	8 331 911,14	8 194 854,05	101,75
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	83 900,00	83 900,00	86 084,17	85 657,67	102,09
v tom: ze státního rozpočtu celkem	83 900,00	83 900,00	86 084,17	85 657,67	102,09
v tom: institucionální podpora celkem 4)	83 900,00	83 900,00	86 084,17	85 657,67	102,09
účetová 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)	83 600,00	83 600,00	85 766,72	85 400,00	102,15
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	42,58	232,98	174,74	410,39
Program protidrogové politiky					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	600,00	600,00	600,00	63,86	10,64
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	6 061 267,85	9 397 377,94	11 869 918,35	10 846 418,91	115,42
v tom: ze státního rozpočtu	992 742,01	1 608 934,35	1 923 203,06	1 792 495,30	111,41
podíl rozpočtu Evropské unie	5 068 525,84	7 788 443,59	9 946 715,29	9 053 923,62	116,25
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	1 740 763,69	1 741 908,64	4 225 486,23	1 384 678,47	79,49

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

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

Ministerstvo vnitra v roce 2021 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.

Ke dni 31. prosince 2021 hospodařilo v rámci resortu Ministerstvo vnitra celkem 47 organizačních složek státu a 4 příspěvkové organizace.

Rozpočet kapitoly Ministerstvo vnitra na rok 2021 byl schválen zákonem č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, příjmy ve výši 10 825 234 tis. Kč a výdaje ve výši 85 897 415 tis. Kč.

Zákonem č. 92/2021 Sb., kterým se mění zákon č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, byly příjmy kapitoly Ministerstvo vnitra navýšeny o 200 000 tis. Kč. O tuto částku byly navýšeny příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.

Příjmy kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2021 ve výši 11 025 234 tis. Kč byly v průběhu roku navýšeny o 9 292 tis. Kč na výši 11 034 526 tis. Kč. Důvodem úprav rozpočtovaných příjmů bylo souvztažné navýšení příjmů a výdajů podle § 24 odst. 4 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, k zajištění podílu rozpočtu EU na projekty spolufinancované zcela nebo částečně z Azylového, migračního a integračního fondu. Celkové příjmy byly naplněny ve výši 12 932 168 tis. Kč, tj. 117,20 % rozpočtu po změnách.

V oblasti příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činil schválený rozpočet částku ve výši 9 193 182 tis. Kč, který nebyl v průběhu roku upravován, plnění činilo 9 495 535 tis. Kč, tj. 103,29 % schváleného rozpočtu. Příjmy z pojistného na důchodové pojištění činily 8 727 512 tis. Kč a příjmy z pojistného na nemocenské pojištění a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činily 768 023 tis. Kč. Příjmy z pojistného od zaměstnavatelů byly vybrány ve výši 7 469 246 tis. Kč a od zaměstnanců ve výši 2 026 289 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 2021 činil 1 277 551 tis. Kč. Skutečné plnění činilo částku 1 270 030 tis. Kč, tj. 99,41 % schváleného rozpočtu. Tyto příjmy jsou naplňovány vždy s časovým posunem, neboť jsou realizovány vždy až po ukončení jednotlivých etap projektů. Na těchto příjmech se podílely nejvíce příjmy Integrovaného regionálního operačního programu ve výši 721 940 tis. Kč, příjmy Fondů EU v oblasti vnitřních věcí, tzn. Fondu pro vnitřní bezpečnost a Azylového, migračního a integračního fondu, ve výši 281 838 tis. Kč.

Výdaje kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2021 ve výši 85 897 415 tis. Kč byly k 31. prosinci 2021 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 89 703 304 tis. Kč. Čerpání činilo 90 880 157 tis. Kč, tj. 101,31 % rozpočtu po změnách, a to včetně použití částek z nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 748 311 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 558 107 tis. Kč.

Do kapitoly Ministerstvo vnitra byly v průběhu roku 2021 přesunuty prostředky z kapitoly Všeobecná pokladní správa v celkové výši 3 712 561 tis. Kč. Prostředky objemově nejvýznamnější byly přesunuty na pokrytí rozpočtem nezajištěných potřeb Policie ČR a Hasičského záchranného sboru ČR ve výši 1 000 000 tis. Kč, na výdaje na platy příslušníků Policie ČR a Hasičského záchranného sboru ČR a výdaje s platy souvisejícími v celkové výši 919 664 tis. Kč, na zajištění provozu informačního systému datových schránek ve výši 604 253 tis. Kč a na nákup a distribuci testů pro plošné a pravidelné testování na přítomnost koronaviru označovaného jako SARS CoV-2 ve výši 237 539 tis. Kč.

Rozpočet po změnách byl dále ovlivněn rozpočtovými opatřeními, kterými byly přesunuty prostředky z kapitoly i do kapitoly Ministerstvo vnitra z dalších kapitol státního rozpočtu.

Běžné výdaje schválené v rozpočtu na rok 2021 ve výši 79 640 547 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 82 676 706 tis. Kč. Čerpáno bylo 83 223 431 tis. Kč, což představuje 100,66 % z čerpání výdajů celkem. V oblasti běžných výdajů byla převážná část prostředků ve výši 51 481 976 tis. Kč vynaložena na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci a na související výdaje. Dále bylo vynaloženo

16 138 256 tis. Kč na neinvestiční nákupy a související výdaje a 13 079 371 tis. Kč na neinvestiční transfery obyvatelstvu.

Kapitálové výdaje ve schváleném rozpočtu na rok 2021 ve výši 6 256 868 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 7 026 599 tis. Kč. Čerpáno bylo 7 656 726 tis. Kč, což představuje 8,43 % z čerpání výdajů celkem. V oblasti kapitálových výdajů byly prostředky použity zejména na investiční nákupy a související výdaje. Prostředky byly vynaloženy především v programech vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS (7 513 435 tis. Kč).

Schválený rozpočet prostředků na platy (mzdových nákladů) a ostatních plateb za provedenou práci (ostatních osobních nákladů) organizačních složek státu a regulovaných příspěvkových organizací Ministerstva vnitra v objemu 37 826 236 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2021 zvýšil na 38 627 872 tis. Kč.

Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 38 865 642 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 38 508 419 tis. Kč, tj. 99,69 % rozpočtu po změnách, a to včetně čerpání mimorozpočtových zdrojů ve výši 43 667 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 247 978 tis. Kč.

Schválený počet zaměstnanců ve výši 72 395 se po úpravách v průběhu roku 2021 zvýšil na 72 422 a ten byl plněn na 93,47 %. Neobsazenost činila celkem 4 725 přepočtených míst, v tom bylo u organizačních složek státu neobsazeno 40 zaměstnanců v pracovním poměru, 195 státních zaměstnanců, 4 273 příslušníků Policie ČR, 177 příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR, a dále 40 zaměstnanců příspěvkových organizací s platovou regulací.

Čerpáním mimorozpočtových zdrojů, nároků z nespotřebovaných výdajů a uspořené prostředků za neobsazená místa (po vázání) se skutečný průměrný plat v roce 2021 zvýšil ze 44 255 Kč rozpočtu po změnách na skutečnost ve výši 47 243 Kč, tj. o 6,75 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 46 383 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,85 %. Skutečný průměrný plat zaměstnanců v pracovním poměru organizačních složek státu činil 32 066 Kč, zaměstnanců v pracovním poměru příspěvkových organizací 30 085 Kč, státních zaměstnanců 44 292 Kč, příslušníků Policie ČR 51 242 Kč a příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR 51 595 Kč.

Výdaje Policie ČR (bez výdajů policejního školství a Muzea Policie ČR a bez sociálních dávek) schválené v rozpočtu na rok 2021 ve výši 46 819 620 tis. Kč byly k 31. prosinci 2021 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 48 591 787 tis. Kč. Čerpání činilo 48 734 663 tis. Kč, tj. 100,29 % rozpočtu po změnách, a to včetně použití částek z nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 386 041 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 357 870 tis. Kč.

Výdaje Hasičského záchranného sboru ČR (bez sociálních dávek) schválené v rozpočtu na rok 2021 ve výši 11 939 334 tis. Kč byly k 31. prosinci 2021 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 12 637 314 tis. Kč. Čerpání činilo 13 788 637 tis. Kč, tj. 109,11 % rozpočtu po změnách, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 746 095 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 199 569 tis. Kč.

Výdaje na sportovní reprezentaci schválené v rozpočtu na rok 2021 ve výši 291 790 tis. Kč byly k 31. prosinci 2021 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 308 473 tis. Kč. Čerpání činilo 316 894 tis. Kč, tj. 102,73 % rozpočtu po změnách, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 9 063 tis. Kč.

Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie schválené v rozpočtu na rok 2021 ve výši 124 060 tis. Kč byly k 31. prosinci 2021 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 133 060 tis. Kč. Čerpání činilo 70 748 tis. Kč, tj. 53,17 % rozpočtu po změnách.

Výdaje na dávky důchodového pojištění schválené v rozpočtu na rok 2021 ve výši 6 554 115 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 6 411 115 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 6 389 600 tis. Kč, tj. 99,66 % rozpočtu po změnách. Celkový počet dávek důchodového pojištění vyplácených k 31. prosinci 2021 dosáhl počtu 32 342, z toho bylo 26 789 starobních důchodů. Nově přiznaných dávek bylo v roce 2021 celkem 1 557, z toho 860 starobních důchodů.

Výdaje na dávky nemocenského pojištění schválené v rozpočtu na rok 2021 ve výši 328 606 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 275 010 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 265 694, tis. Kč, tj. 96,61 % rozpočtu po změnách. Na dávku nemocenské bylo vyplaceno 195 187 tis. Kč, na peněžitou pomoc v mateřství 61 791 tis. Kč, na dávky otcovské poporodní péče 7 540 tis. Kč, na dlouhodobé ošetřovné 979 tis. Kč a na vyrovnávací příspěvek v těhotenství a mateřství 197 tis. Kč.

Výdaje na zvláštní sociální dávky příslušníků bezpečnostních sborů při skončení služebního poměru schválené v rozpočtu na rok 2021 ve výši 5 524 553 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 6 075 149 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 6 002 411 tis. Kč, tj. 98,80 % rozpočtu po změnách. Největší podíl na těchto dávkách má výsluhový příspěvek, vyčerpáno na tuto dávku bylo 5 039 407 tis. Kč. Počet vyplácených výsluhových příspěvků k 31. prosinci 2021 činil 33 407. V roce 2021 bylo nově přiznáno celkem 1 988 výsluhových příspěvků. Průměrná výše výsluhového příspěvku vyplácená k 31. prosinci 2021 byla 12 909 Kč. Na dávku odchodné bylo vyplaceno 919 802 tis. Kč a na dávku úmrtí a příspěvek na pohřeb příslušníka 43 202 tis. Kč.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem byly v rozpočtu na rok 2021 schváleny ve výši 751 720 tis. Kč, v tom institucionální podpora 154 501 tis. Kč a účelová podpora 597 219 tis. Kč. Celkové výdaje byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 675 798 tis. Kč, v tom institucionální podpora 144 694 tis. Kč a účelová podpora 531 104 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 761 446 tis. Kč, tj. 112,67 % rozpočtu po změnách, v tom institucionální podpora ve výši 134 717 tis. Kč a účelová podpora ve výši 626 729 tis. Kč, a to včetně použití částek z nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 240 706 tis. Kč. Institucionální podpora byla čerpána složkami Hasičského záchranného sboru ČR a Policie ČR, Policejní akademií ČR, Národním archivem, Státním oblastním archivem v Praze a mimorezortními subjekty. Účelová podpora byla čerpána resortními a mimorezortními subjekty v rámci výzkumných programů Program bezpečnostního výzkumu pro potřeby státu 2016 - 2021, Program bezpečnostního výzkumu pro potřeby státu 2015 - 2022 a Strategická podpora rozvoje bezpečnostního výzkumu ČR 2020 - 2025 (IMPAKT 1).

Počáteční stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. lednu 2021 byl 5 229 553 tis. Kč. Na celkovém stavu měly největší podíl nároky z výdajů programů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS ve výši 2 505 551 tis. Kč a z výdajů programů a projektů spolufinancovaných zcela nebo částečně z rozpočtu EU nebo z finančních mechanismů ve výši 975 971 tis. Kč, přičemž tyto kategorie nároků tvořily 66,57 % z celku.

Stav nároků byl v průběhu roku 2021 snížen celkem o 4 684 805 tis. Kč, v tom 4 615 532 tis. Kč z titulu jejich zapojení a 69 274 tis. Kč především z důvodu nepotřebnosti, případně nemožnosti jejich čerpání. Ze zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů bylo čerpáno 3 748 311 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. prosinci 2021 byl 1 411 969 tis. Kč. Počáteční stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. lednu 2022 byl 5 353 067 tis. Kč.

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

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 314 Ministerstvo vnitra

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	11 025 233,60	11 034 526,01	12 932 168,14	117,20
Třída 1 - Daňové příjmy	9 213 182,27	9 213 182,27	9 523 253,73	103,37
Třída 2 - Nedaňové příjmy	530 245,00	530 249,90	797 203,31	150,34
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4 255,00	4 250,10	54 349,59	1 278,78
Třída 4 - Přijaté transfery	1 277 551,33	1 286 843,74	2 557 361,50	198,73
Konsolidace příjmů			1 044 948,24	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			1 044 948,24	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	11 025 233,60	11 034 526,01	11 887 219,90	107,73
Výdaje celkem	85 897 415,18	89 703 304,25	90 880 157,07	101,31
Třída 5 - Běžné výdaje	79 640 547,43	82 676 705,65	83 223 431,37	100,66
Třída 6 - Kapitálové výdaje	6 256 867,75	7 026 598,59	7 656 725,70	108,97
Konsolidace výdajů	100,00	1 338,37	252 687,41	18 880,26
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS				
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	100,00	1 338,37	1 338,37	100,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	251 349,05	0,00
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP	0,00	0,00	14 853,27	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	85 897 315,18	89 701 965,88	90 627 469,66	101,03
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-74 872 081,58	-78 667 439,87	-78 740 249,76	-100,09
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-74 872 181,58	-78 668 778,24	-77 947 988,93	-99,08

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	11 025 233,60	11 034 526,01	0,00	12 932 168,14	117,20
Výdaje celkem	85 897 415,18	89 703 304,25	95 796 559,83	90 880 157,07	101,31
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	20 000,00	20 000,00	0,00	27 718,43	138,59
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	9 193 182,27	9 193 182,27	0,00	9 495 535,30	103,29
v tom: pojistné na důchodové pojištění	8 202 599,71	8 202 599,71	0,00	8 727 512,05	106,40
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	990 582,56	990 582,56	0,00	768 023,25	77,53
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 812 051,33	1 821 343,74	0,00	3 408 914,41	187,16
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 230 749,38	1 240 041,79	0,00	1 266 857,21	102,16
příjmy z prostředků finančních mechanismů	46 801,95	46 801,95	0,00	3 173,27	6,78
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	534 500,00	534 500,00	0,00	2 138 883,92	400,17
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Policie ČR	46 819 620,42	48 591 787,44	50 466 845,60	48 734 663,44	100,29
Výdaje Hasičského záchranného sboru ČR	11 939 334,10	12 637 314,37	14 671 325,78	13 788 636,96	109,11
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ministerstva vnitra a ostatních organizačních složek státu	14 315 336,39	15 271 395,36	17 446 597,31	15 311 510,82	100,26
Výdaje na sportovní reprezentaci	291 789,80	308 472,60	317 490,29	316 893,52	102,73
Dávky důchodového pojištění	6 554 115,00	6 411 115,00	6 411 115,00	6 389 599,97	99,66
Ostatní sociální dávky	5 853 159,00	6 350 159,00	6 350 159,00	6 268 104,82	98,71
Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	124 060,48	133 060,48	133 026,84	70 747,54	53,17
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	37 471 187,46	38 270 061,55	38 507 831,74	38 147 283,47	99,68
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	12 438 631,20	12 704 105,94	12 727 504,06	12 577 110,40	99,00
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	742 906,39	758 618,43	760 760,03	757 582,04	99,86
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	4 905 874,06	4 931 607,54	5 000 087,37	4 979 355,74	100,97
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	30 498 554,01	31 242 310,15	31 302 498,85	31 144 315,19	99,69
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	1 740 891,32	1 750 239,76	1 799 643,33	1 704 370,86	97,38
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	751 720,12	675 797,74	975 876,28	761 445,88	112,67
v tom: ze státního rozpočtu celkem	751 720,12	675 797,74	975 876,28	761 445,88	112,67
v tom: institucionální podpora celkem 4)	154 501,12	144 694,24	203 544,85	134 716,62	93,10
účelová podpora celkem 4)	597 219,00	531 103,50	772 331,43	626 729,26	118,01
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	597 219,00	531 103,50	772 331,43	626 729,26	118,01
Účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	147 501,12	139 694,24	171 291,67	131 550,20	94,17
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)	0,00	0,00	158,98	63,20	X

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
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	7 848,45	22 466,34	14 503,23	184,79
Program sociální prevence a prevence kriminality	64 000,00	63 740,08	76 776,53	67 909,33	106,54
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	65,00	245 134,70	245 453,12	244 982,39	99,94
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 470 822,46	1 522 050,53	2 142 837,58	1 273 403,09	83,66
v tom: ze státního rozpočtu	240 073,08	282 008,74	516 441,33	308 581,54	109,42
podíl rozpočtu Evropské unie	1 230 749,38	1 240 041,79	1 626 396,26	964 821,56	77,81
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	62 210,59	62 210,59	141 597,27	33 690,67	54,16
v tom: ze státního rozpočtu	15 408,64	15 408,64	28 104,21	6 135,10	39,82
podíl prostředků finančních mechanismů	46 801,95	46 801,95	113 493,06	27 555,57	58,88
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	6 475 906,50	7 236 325,39	11 035 149,70	7 513 434,76	103,83

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

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 315 - Ministerstvo životního prostředí (dále jen „MŽP“) na rok 2021 byl schválen zákonem č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, ze dne 18. 12. 2020.

Příjmy byly stanoveny ve výši 17 505 786 tis. Kč a výdaje ve výši 11 350 124 tis. Kč. Následně byl rozpočet kapitoly 315 – MŽP změněn zákonem č. 92/2021 Sb., kterým se mění zákon č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021. Touto novelou byly navýšeny příjmy z prodeje emisních povolenek o 3 470 000 tis. Kč. Schválený rozpočet příjmů pak činil 20 975 786 tis. Kč.

Schválený rozpočet příjmů byl v průběhu hodnoceného roku navýšen rozpočtovým opatřením dle § 24 odst. 4 zákona č. 218/2000 Sb., o 3 000 000 tis. Kč (souvztažné navýšení příjmů a výdajů v rámci OPŽP 2014 – 2020) a rozpočet po změnách tak činil 23 975 786 tis. Kč. Skutečné plnění příjmů dosáhlo objemu 26 778 876 tis. Kč, tj. 111,69 % upraveného rozpočtu.

Daňové příjmy rozpočtované ve výši 96 067 tis. Kč byly plněny částkou 88 603 tis. Kč, tj. na 92,23 %. Upravený rozpočet příjmů ze společných projektů s EU ve výši 9 059 719 tis. Kč byl plněn objemem ve výši 11 253 226 tis. Kč, tj. na 124,21 %. Největší objem plnění byl vykázán v rámci Operačního programu Životní prostředí (OPŽP) programového období 2014-2020 (11 119 894 tis. Kč). Plnění ostatních nedaňových a kapitálových příjmů rozpočtovaných ve výši 14 820 000 tis. Kč dosáhlo částky 15 437 048 tis. Kč, tj. plnění na 104,16 %. Překročení rozpočtovaného objemu příjmů bylo vykázáno zejména u příjmů z prodeje emisních povolenek (překročení o 597 000 tis. Kč).

Schválený rozpočet výdajů ve výši 11 350 124 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními o 2 937 276 tis. Kč, výsledný upravený rozpočet činil 14 287 400 tis. Kč. Do konečného rozpočtu, který dosáhl výše 26 493 379 tis. Kč, byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 12 218 285 tis. Kč, mimorozpočtové zdroje ve výši 11 518 tis. Kč a zahrnuto vázání výdajů ve výši 23 824 tis. Kč. Čerpány byly prostředky ve výši 17 912 725 tis. Kč, tj. 125,37 % rozpočtu po změnách a 67,61 % konečného rozpočtu.

Běžné výdaje schválené ve výši 4 188 045 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními navýšeny o 1 268 450 tis. Kč na částku 5 456 495 tis. Kč. Konečný rozpočet dosáhl výše 7 499 889 tis. Kč, ze kterého bylo vyčerpáno 6 348 703 tis. Kč, tj. 84,65 %.

Kapitálové výdaje schválené ve výši 7 162 079 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními navýšeny o 1 668 826 tis. Kč na částku 8 830 906 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 18 993 491 tis. Kč. Skutečné čerpání kapitálových výdajů činilo 11 564 022 tis. Kč, tj. 60,88 %. Rozhodující část kapitálových výdajů byla realizována v rámci programu 115 310 „Operační program Životní prostředí 2014 – 2020“ (7 752 572 tis. Kč), a dále v rámci národního programu 115 280 „Nová zelená úsporám“ (3 343 327 tis. Kč).

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci OSS schválené v objemu 955 719 tis. Kč (z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 132 870 tis. Kč, platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě ve výši 775 755 tis. Kč, prostředky na ostatní platby za provedenou práci ve výši 47 094 tis. Kč) a upravené na konečných 1 057 652 tis. Kč (včetně NNV, RF a vázání výdajů za neobsazená místa) byly čerpány ve výši 964 107 tis. Kč (z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 139 586 tis. Kč, platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě ve výši 780 330 tis. Kč, prostředky na ostatní platby za provedenou práci ve výši 44 191 tis. Kč), tj. na 91,16 %. Upravený limit počtu funkčních míst v ročním průměru činil celkem 1 837. Skutečný průměrný přepočtený počet činil 1 733, byl tedy nižší o 104 zaměstnanců v ročním průměru, tj. o 5,65 %. Nejvyšší počet nenaplněného přepočteného počtu zaměstnanců vykazuje ÚO MŽP (o 48, tj. o 7,94 %), dále ČIŽP (33, tj. o 5,72 %) a AOPK ČR (23, tj. o 3,52 %). Průměrný plat zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 41 391 Kč vzrostl ve skutečnosti na 44 228 Kč, tj. o 6,85 %.

Z rozpočtu MŽP byly v roce 2021 poskytovány neinvestiční transfery 8 přímo řízeným příspěvkovým organizacím, kterými jsou Česká informační agentura životního prostředí (CENIA), Česká geologická služba, Český hydrometeorologický ústav, Správa jeskyní ČR, Správa Krkonošského národního parku, Správa Národního parku České Švýcarsko, Správa Národního parku Podyjí a Správa Národního parku Šumava.

V návaznosti na uvolňování účelových a dotačních výdajů vzrostly neinvestiční transfery přímo řízeným PO na konečných 1 928 478 tis. Kč. Skutečně čerpány byly prostředky ve výši 1 792 708 tis. Kč, tj. 92,96 %. Z konečného rozpočtu investičních transferů ve výši 375 073 tis. Kč byly resortními PO čerpány prostředky ve výši 261 716 tis. Kč, tj. 69,78 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací (ze mzdové regulace je vyjmuta PO Správa jeskyní ČR) schválené ve výši 801 842 tis. Kč byly navýšeny na 837 391 tis. Kč v rozpočtu po změnách. Konečný rozpočet činil (včetně povoleného překročení a fondu odměn) celkem 948 644 tis. Kč. Vyplacený objem mzdových prostředků (včetně povoleného překročení a fondu odměn) činil 910 895 tis. Kč (z toho na platy 877 549 tis. Kč a OON 33 346 tis. Kč). Průměrný plat pracovníků v příspěvkových organizacích dosáhl v roce 2021 výše 42 509 Kč.

Podnikatelským subjektům byly v rámci neinvestičních transferů poskytnuty prostředky ve výši 229 649 tis. Kč, z toho 16 239 tis. Kč z Programu péče o krajinu, 1 603 tis. Kč na příspěvek na hospodaření v lesích na území NP, 17 342 tis. Kč na příspěvek na zmírnění dopadů způsobených kůrovcem v nestátních lesích na území NP a jejich ochranných pásem za rok 2020, 15 tis. Kč k vyrovnání závazků pracovníkům v hornictví pro organizaci Palivový kombinát Ústí, s. p., 2 622 tis. Kč z KP LIFE, 9 110 tis. Kč zoologickým zahradám a 3 515 tis. Kč z programu 115 170 „Podpora obnovy přirozených funkcí krajiny - od r. 2019“. V rámci programu 115 310 „Operační program Životní prostředí 2014 – 2020“ byly čerpány prostředky ve výši 179 202 tis. Kč.

Investiční transfery podnikatelským subjektům činily celkem 2 625 286 tis. Kč. V rámci těchto transferů byly realizovány primárně akce financované z OPŽP 2014-2020 - program 115 310 (2 552 982 tis. Kč). Podnikatelům byly dále poskytnuty prostředky z programu 115 280 Nová zelená úsporám (72 160 tis. Kč) a z programu 115 170 „Podpora obnovy přirozených funkcí krajiny od r. 2019“ (145 tis. Kč).

Neziskové a podobné organizace v rámci neinvestičních transferů obdržely prostředky ve výši 174 990 tis. Kč. Z Programu péče o krajinu byla realizovaná opatření podpořena objemem 33 657 tis. Kč. V rámci NNO byly schválené projekty financovány objemem 19 958 tis. Kč (v tom projekty realizované v rámci Hlavních oblastí státní dotační politiky vůči NNO činily 14 958 tis. Kč a koordinační projekty v ochraně přírody a krajiny činily 5 000 tis. Kč). Zoologické zahrady obdržely prostředky ve výši 5 764 tis. Kč. Na opatření podpořená z programu 115 170 „Podpora obnovy přirozených funkcí krajiny - od r. 2019“ bylo čerpáno 2 099 tis. Kč. Výdaje byly rovněž čerpány na projekty z KP LIFE (6 825 tis. Kč) a z programu 115 310 „Operační program Životní prostředí 2014 – 2020“ (106 688 tis. Kč). Investiční transfery byly poskytnuty v celkovém objemu 285 991 tis. Kč, a to z programu 115 310 „Operační program Životní prostředí 2014 – 2020“ (221 302 tis. Kč), z programu 115 280 „Nová zelená úsporám“ (64 405 tis. Kč) a z programu 115 170 „Podpora obnovy přirozených funkcí krajiny - od r. 2019“ (284 tis. Kč).

V rámci neinvestičních transferů státním fondům byly prostředky čerpány Státním fondem životního prostředí ČR v celkové výši 316 791 tis. Kč, z toho 229 414 tis. Kč z programu 115 310 „OPŽP 2014 – 2020“ a 87 378 tis. Kč z programu 115 280 „Nová zelená úsporám“. Investiční prostředky pak SFŽP ČR čerpal v celkové výši 179 341 tis. Kč, z toho 2 386 tis. Kč z programu 115 310, 1 014 tis. Kč z programu 115 280 a 175 941 tis. Kč z programu 115 330 „Podpora financování Národního programu Životní prostředí“.

V rámci neinvestičních transferů veřejným rozpočtům územní úrovně byly čerpány prostředky v celkové výši 1 150 111 tis. Kč. V tomto objemu byly zahrnuty například transfery z Programu péče o krajinu (20 277 tis. Kč), z příspěvku na hospodaření v lesích na území NP (2 413 tis. Kč), z příspěvku na zmírnění dopadů způsobených kůrovcem v nestátních lesích na území NP a jejich ochranných pásem za rok 2020 (6 039 tis. Kč), zoologickým zahradám (61 789 tis. Kč) a z programu 115 170 „Podpora obnovy přirozených funkcí krajiny - od r. 2019“ (4 438 tis. Kč). Z programu 115 310 „Operační program Životní prostředí 2014 – 2020“ byly obcím a krajům a ostatním veřejným rozpočtům územní úrovně poskytnuty prostředky ve výši 1 055 154 tis. Kč.

Kapitálové transfery obcím a krajům a ostatním veřejným rozpočtům územní úrovně činily celkem 5 150 760 tis. Kč. Jednalo se primárně o společné projekty s EU v rámci OPŽP 2014- 2020 (4 403 423 tis. Kč – zásadní objemy byly poskytnuty v podobě tzv. „kotlíkových“ dotací“) a dále o projekty z programů 115 170 (52 tis. Kč), 115 280 (732 177 tis. Kč) a 115 290 Zelená úsporám – budovy veřejného sektoru (15 108 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 13 021 908 tis. Kč. Čerpání činilo celkem 10 011 576 tis. Kč, tj. 76,88 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly MŽP činil k 1. 1. 2021 celkem 13 088 377 tis. Kč. Během roku došlo ke snížení stavu nároků o ukončené projekty a programy a o prostředky, u nichž pominul účel rozpočtování v celkové výši 48 921 tis. Kč. NNV byly čerpány v objemu 7 578 278 tis. Kč. Celkový zůstatek NNV k 31. 12. 2021 činil 5 461 177 tis. Kč (z toho profilující 5 066 176 tis. Kč a neprofilující 395 001 tis. Kč). Nedočerpáním rozpočtu roku 2021 došlo ke vzniku nových NNV ve výši 3 940 648 tis. Kč. Stav NNV k 1. 1. 2022 činí 9 401 825 tis. Kč (z toho profilující 8 795 426 tis. Kč a neprofilující 606 399 tis. Kč). Podstatnou část profilujících výdajů představují projekty, na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky nebo jejich část od EU (3 347 544 tis. Kč). Významnou část nároků tvoří též i NNV v rámci národního programu Nová zelená úsporám (2 991 703 tis. Kč) a programu 115 330 Podpora financování Národního programu Životní prostředí (1 824 059 tis. Kč).

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly Ministerstvo životního prostředí jsou obsaženy v závěrečném účtu této kapitoly.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 315 Ministerstvo životního prostředí

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	20 975 786,28	23 975 786,28	26 778 876,09	111,69
Třída 1 - Daňové příjmy	96 067,10	96 067,10	88 602,59	92,23
Třída 2 - Nedaňové příjmy	19 650,00	19 650,00	38 789,01	197,40
Třída 3 - Kapitálové příjmy	14 800 350,00	14 800 350,00	15 397 858,44	104,04
Třída 4 - Přijaté transfery	6 059 719,18	9 059 719,18	11 253 626,06	124,22
Konsolidace příjmů			10 848,34	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			10 848,34	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	20 975 786,28	23 975 786,28	26 768 027,75	111,65
Výdaje celkem	11 350 123,92	14 287 400,39	17 912 724,70	125,37
Třída 5 - Běžné výdaje	4 188 044,69	5 456 494,77	6 348 703,05	116,35
Třída 6 - Kapitálové výdaje	7 162 079,23	8 830 905,61	11 564 021,65	130,95
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	11 350 123,92	14 287 400,39	17 912 724,70	125,37
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	9 625 662,36	9 688 385,89	8 855 303,05	91,40
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	9 625 662,36	9 688 385,89	8 866 151,39	91,51

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	20 975 786,28	23 975 786,28	0,00	26 778 876,09	111,69
Výdaje celkem	11 350 123,92	14 287 400,39	26 493 379,47	17 912 724,70	125,37
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	96 067,10	96 067,10	0,00	88 602,59	92,23
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	20 879 719,18	23 879 719,18	0,00	26 690 273,51	111,77
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	6 059 719,18	9 059 719,18	0,00	11 253 225,64	124,21
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	14 820 000,00	14 820 000,00	0,00	15 437 047,87	104,16
Specifické ukazatele - výdaje					
Ochrana přírody a krajiny	1 076 304,38	1 751 271,18	2 847 684,13	2 394 206,04	136,71
Technická ochrana životního prostředí	2 311 000,00	3 941 000,00	7 463 950,85	5 186 155,13	131,59
Ochrana klimatu a ovzduší	3 800 000,00	4 356 899,23	10 613 389,95	6 045 255,86	138,75
Ostatní činnosti v životním prostředí	4 162 819,54	4 238 229,97	5 568 354,54	4 287 107,67	101,15
v tom: výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	4 888,80	5 377,68	5 116,74	2 859,61	53,18
ostatní činnosti	4 157 930,74	4 232 852,29	5 563 237,81	4 284 248,06	101,21
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	955 719,30	959 521,51	1 057 651,98	964 107,31	100,48
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	323 033,14	324 318,30	360 867,56	316 444,71	97,57
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	18 172,51	18 248,56	19 629,97	18 525,62	101,52
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	132 869,84	132 884,94	178 580,06	139 585,94	105,04
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	775 755,42	779 542,53	800 390,60	780 329,92	100,10
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	284 779,70	291 317,02	291 037,18	287 474,69	98,68
v tom: ze státního rozpočtu celkem	284 779,70	291 317,02	291 037,18	287 474,69	98,68
v tom: institucionální podpora celkem 4)	284 779,70	284 779,70	284 779,70	284 719,93	99,98
úcelová podpora celkem 4)	0,00	6 537,33	6 257,48	2 754,77	42,14
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	0,00	6 537,33	6 257,48	2 754,77	42,14
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	284 366,70	284 366,70	284 366,70	284 366,70	100,00
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	15 497,59	21 295,56	11 628,78	75,04
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	6 157 825,00	9 157 825,00	13 021 846,06	10 011 575,55	109,32
v tom: ze státního rozpočtu	98 105,82	98 105,82	473 097,49	125 246,08	127,66
podíl rozpočtu Evropské unie	6 059 719,18	9 059 719,18	12 548 748,57	9 886 329,47	109,12
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	0,00	0,00	62,09	0,00	X
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,60	0,00	X
podíl prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	61,50	0,00	X
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	7 381 874,50	10 219 019,73	21 367 355,20	13 651 764,09	133,59

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

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 2021 zabezpečovalo prostřednictvím své kapitoly činnosti v působnostech 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. Dále pokračovala podpora ekonomickým subjektům v oblasti cestovního ruchu s ohledem na opatření proti šíření COVID-19.

Státní rozpočet České republiky na rok 2021 byl schválen zákonem č. 600/2020 Sb. a novelizován zákonem č. 92/2021 Sb., ze dne 18. února 2021.

Příjmy kapitoly ve výši 25.596.717,60 tis. Kč nedoznaly v průběhu roku změn. Skutečné příjmy činily 22.042.738,21 tis. Kč, což představovalo 86,12 % plnění rozpočtu po změnách, v absolutním vyjádření bylo plnění příjmů nižší o 3.553.979,45 tis. Kč proti rozpočtu po změnách. Rozhodující část příjmů představovaly příjmy z Národního fondu na společné programy státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie, u nich bylo zaznamenáno plnění o 3.590.264,49 tis. Kč nižší než rozpočet po změnách, dále pak i u skutečně refundovaných příjmů z prostředků finančních mechanismů, které byly o 4.424,06 tis. Kč nižší. Daňové a ostatní nedaňové a kapitálové příjmy byly překročeny o 40.709,10 tis. Kč.

Výdaje kapitoly byly zvýšeny v návaznosti na provedená rozpočtová opatření o 3.669.363,96 tis. Kč z částky schváleného rozpočtu 29.481.409,28 tis. Kč na 33.150.773,19 tis. Kč a byly čerpány na 97,03 % rozpočtu po změnách částkou 32.165.252,61 tis. Kč. Navýšení výdajů v průběhu roku se týkalo především národních dotačních programů (obnova obydlí, obecního a krajského majetku po živelní pohromě a na další nové výzvy). Nedočerpání upraveného rozpočtu výdajů bylo ovlivněno především nižším čerpáním výdajů v rámci specifického ukazatele Podpora bydlení o 1.220.542,19 tis. Kč. Pod tímto ukazatelem jsou např. zahrnuty finanční prostředky určené na obnovu obydlí po živelní pohromě, kde se masivní čerpání předpokládá především v roce 2022 formou zapojení zdrojů nároků z nespotřebovaných výdajů.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly ve výši 32.165.252,61 tis. Kč představovaly běžné výdaje 9.946.656,35 tis. Kč a kapitálové výdaje 22.218.596,26 tis. Kč, z nichž převážná část byla poskytnuta formou dotací obcím, krajům, podnikatelským subjektům.

U spolufinancovaných programů státního rozpočtu a rozpočtu EU došlo oproti rozpočtu po změnách k čerpání nižšímu o 12,71 %, což činí ve finančním vyjádření 3.312.078,50 tis. Kč. Z hlediska objemu ovlivnilo výši výdajů především čerpání v rámci Integrovaného regionálního operačního programu (IROP). Do rozpočtu byly zapojeny a následně čerpány i nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let. U programu IROP došlo k nedočerpání rozpočtu po změnách o 2.012.296,90 tis. Kč. Naopak např. u Operačního programu Technická pomoc 2014+ došlo k povolenému překročení rozpočtu o 42.124,80 tis. Kč. U Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání došlo k nedočerpání o 11.198,91 tis. Kč a u Operačního programu Zaměstnanost 2014+ k nedočerpání o 10.483,14 tis. Kč.

Schválený rozpočet na národní dotační programy činil 1.825.490,00 tis. Kč, rozpočet po změnách 5.490.490,00 tis. Kč, čerpáno ve skutečnosti bylo 3.889.291,33 tis. Kč. Nedočerpání rozpočtu po změnách u národních programů činilo celkem 1.601.198,67 tis. Kč.

Neinvestiční dotační tituly COVID byly čerpány v roce 2021 ze zdrojů nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 3.671.592,82 tis. Kč.

Pro program MTZ MMR „Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení MMR“ byl k dispozici rozpočet po změnách 123.247,33 tis. Kč a skutečně bylo čerpáno 147.523,74 tis. Kč vč. NNV.

Na platy a ostatní platby za provedenou práci byl pro organizační složky státu schválený rozpočet ve výši 568.105,03 tis. Kč v průběhu roku zvýšen o 659,04 tis. Kč na celkových 568.764,07 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 541.757,89 tis. Kč, tj. 95,25 % rozpočtu po změnách. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců za rok 2021 byl 774,08, to je 90,01 % z celkového limitu 860,00 míst. Za rok 2021 zůstalo

v průměru neobsazeno 85,92 funkčních míst. Skutečný průměrný plat se v roce 2021 zvýšil oproti roku 2020 z 50.465 Kč na 53.178 Kč.

Závazný limit mzdových a ostatních osobních nákladů stanovený pro příspěvkové organizace nebyl v průběhu roku měněn a činil 422.726,38 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 360.447,65 tis. Kč, tj. 85,27 % rozpočtu po změnách. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců u příspěvkových organizací za rok 2021 byl 608,92 (vč. 3,80 mimorozpočtových míst EEN), to je 93,82 % z celkového limitu 649 míst. Za rok 2021 zůstalo v průměru neobsazeno 43,88 funkčních míst. Průměrný plat v roce 2021 byl navýšen oproti roku 2020 o 1,45 % na 46.915 Kč.

Činnosti resortu podle výdajové struktury byly charakterizovány rozdělením do následujících čtyř bloků podle závazných specifických ukazatelů.

Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu

Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu v roce 2021 zahrnovala financování činností podporujících rozvoj pracovních příležitostí na území strukturálně postižených krajů, vytvoření podmínek k podpoře obyvatel venkova a místních samospráv k tomu, aby se vlastními silami snažili o harmonický rozvoj zdravého životního prostředí, udržování přírodních a kulturních hodnot venkovské krajiny, podporu revitalizace území a regenerace brownfieldů pro nepodnikatelské využití. Dále obsahovala realizaci technické infrastruktury obcí pro rozvoj cestovního ruchu a obnovu technických a kulturních památek v rámci koncepce regionálního rozvoje, obnovu obecního i krajského majetku poškozeného živelní pohromou, sloužícího k zabezpečení základních funkcí v území. Její součástí byly všechny spolufinancované programy státního rozpočtu a rozpočtu EU a FM v kompetenci MMR.

Součástí tohoto výdajového bloku byly také dotační tituly na COVID - Podporu cestovního ruchu (cestovních kanceláří, cestovních agentur, průvodců v cestovním ruchu), COVID – Ubytování a COVID – Lázně. Podpora byla financována ze zdrojů nároků z nespotřebovaných výdajů.

Celková částka rozpočtu po změnách na tento blok představovala rozhodující část rozpočtu výdajů na rok 2021 a činila 30.390.573,52 tis. Kč. V tomto bloku bylo v roce 2021 čerpáno 30.468.795,61 tis. Kč, což představovalo 100,26 % rozpočtu po změnách.

Podpora bydlení

Podpora bydlení v roce 2021 zahrnovala zejména podporu investičních výdajů, které cílí na zlepšení bytové situace obyvatelstva, zvyšování objemu nové technické infrastruktury pro vymezené cílové skupiny obyvatel, snížení stáří a zkvalitnění bytového fondu, podporu udržitelného rozvoje bytového fondu, udržení sociální stability v sídlištních celcích a prevenci kriminality. Dále obsahovala výstavbu technické infrastruktury v oblastech se strategickou průmyslovou zónou, výstavbu sociálního a dostupného bydlení a obnovu obydlí po živelní pohromě.

Celková částka určená na tento blok v rozpočtu po změnách na rok 2021 činila 1.868.230,00 tis. Kč. V tomto bloku bylo v roce 2021 čerpáno 647.687,81 tis. Kč, což představovalo 34,67 % rozpočtu po změnách.

Územní plánování a stavební řád

Ukazatel Územní plánování a stavební řád v roce 2021 zahrnoval mimo jiné 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 v intencích zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu (stavební zákon) a podle dalších navazujících zákonů, nařízení vlády a vyhlášek.

Celková částka určená na tento blok v rozpočtu po změnách na rok 2021 byla 45.604,41 tis. Kč. V tomto bloku bylo v roce 2021 čerpáno 49.381,80 tis. Kč, což představovalo 108,28 % rozpočtu po změnách. Výdaje pro organizační složku ÚÚR z celkové částky výdajů činily 22.180,27 tis. Kč.

Ostatní činnosti resortu

Ostatní činnosti resortu v roce 2021 zahrnovaly zajištění provozu a vlastní investiční výdaje resortu.

Celková částka určená na tento blok v rozpočtu po změnách na rok 2021 činila 844.735,66 tis. Kč. V tomto bloku bylo v roce 2021 čerpáno 996.955,32 tis. Kč, což představovalo 118,02 % rozpočtu po změnách.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 317 – Ministerstvo pro místní rozvoj jsou obsaženy v průvodní zprávě závěrečného účtu.

Počáteční stav veškerých nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021 činil za kapitolu 317 celkem 24.338.446,57 tis. Kč. V průběhu roku 2021 byly nároky z nespotřebovaných výdajů čerpány celkově ve výši 10.264.001,76 tis. Kč. Nově bylo rovněž uspořeno z rozpočtu výdajů po změnách za rok 2021 celkem 11.228.345,77 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2022 představuje částku 25.302.790,58 tis. Kč.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 317 Ministerstvo pro místní rozvoj

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	25 596 717,66	25 596 717,66	22 042 738,21	86,12
Třída 1 - Daňové příjmy	1 500,00	1 500,00	3 004,78	200,32
Třída 2 - Nedaňové příjmy	60 000,00	60 000,00	99 204,32	165,34
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	25 535 217,66	25 535 217,66	21 940 529,11	85,92
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	25 596 717,66	25 596 717,66	22 042 738,21	86,12
Výdaje celkem	29 481 409,23	33 150 773,19	32 165 252,61	97,03
Třída 5 - Běžné výdaje	3 056 458,54	5 176 882,74	9 946 656,35	192,14
Třída 6 - Kapitálové výdaje	26 424 950,69	27 973 890,45	22 218 596,26	79,43
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	29 481 409,23	33 150 773,19	32 165 252,61	97,03
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-3 884 691,57	-7 554 055,53	-10 122 514,40	-134,00
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-3 884 691,57	-7 554 055,53	-10 122 514,40	-134,00

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 317 Ministerstvo pro místní rozvoj

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	25 596 717,66	25 596 717,66	0,00	22 042 738,21	86,12
Výdaje celkem	29 481 409,23	33 150 773,19	52 700 868,39	32 165 252,61	97,03
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	1 500,00	1 500,00	0,00	3 004,78	200,32
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	25 595 217,66	25 595 217,66	0,00	22 039 733,43	86,11
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	25 522 872,13	25 522 872,13	0,00	21 932 607,64	85,93
Příjmy z prostředků finančních mechanismů	12 345,53	12 345,53	0,00	7 921,47	64,16
Ost. nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery	60 000,00	60 000,00	0,00	99 204,32	165,34
Specifické ukazatele - výdaje					
Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu	28 149 115,93	30 390 573,52	48 482 952,50	30 468 795,61	100,26
v tom: Horská služba	260 490,00	326 998,00	353 479,80	211 710,41	64,74
ostatní výdaje na regionální rozvoj a cestovní ruch	27 888 625,93	30 063 575,52	48 129 472,70	30 257 085,20	100,64
Podpora bydlení	468 230,00	1 868 230,00	2 527 984,67	647 687,81	34,67
Územní plánování a stavební řád	45 604,41	45 604,41	98 946,82	49 381,80	108,28
Ostatní činnosti resortu	818 458,89	846 365,26	1 590 984,41	999 387,39	118,08
v tom: výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	1 629,60	1 629,60	28 045,96	2 432,07	149,24
ostatní provozní výdaje resortu	816 829,29	844 735,66	1 562 938,45	996 955,32	118,02
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	568 105,03	568 764,07	783 624,59	541 757,89	95,25
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	183 984,76	183 984,76	264 870,79	178 637,37	97,09
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	10 466,04	10 466,04	14 922,07	9 824,73	93,87
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	136 619,60	137 579,60	157 487,13	116 532,49	84,70
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	386 682,16	386 381,20	537 296,09	377 433,20	97,68
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	102 679,07	102 679,07	159 633,57	90 427,90	88,07
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	26 109 372,62	26 051 372,62	31 147 322,92	22 739 294,12	87,29
v tom: ze státního rozpočtu	586 500,49	528 500,49	3 579 068,91	1 118 312,36	211,60
podíl rozpočtu Evropské unie	25 522 872,13	25 522 872,13	27 568 254,01	21 620 981,76	84,71
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány prostředky finančních mechanismů celkem	14 524,15	14 524,15	24 614,90	10 738,82	73,94
v tom: ze státního rozpočtu	2 178,62	2 178,62	3 692,23	1 610,82	73,94
podíl prostředků finančních mechanismů	12 345,53	12 345,53	20 922,66	9 128,00	73,94
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	27 839 082,81	31 423 996,81	44 535 937,36	26 619 879,46	84,71

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

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 2021 byla usnesením vlády č. 1021 schválena „Koncepce činnosti Grantové agentury České republiky 2021+“, navazuje na předchozí dokument „Koncepce činnosti Grantové agentury České republiky na léta 2016–2020“. Cílem Koncepce je potvrdit, stabilizovat a dále rozvíjet činnost GA ČR v pozici jedné z vyspělých evropských grantových agentur zapojených do budování Evropského výzkumného prostoru ERA, podporujících základní výzkum v celé šíři. GA ČR plánuje dále pokračovat v implementaci vhodných nástrojů pro internacionalizaci české vědy, a to jak nástrojů, které mají za cíl zprostředkovat českým vědcům zahraniční zkušenost, tak nástrojů s cílem přilákat excelentní zahraniční vědce do České republiky. Základní formou realizace je i nadále podpora standardních grantových projektů. Formami realizace dílčích cílů jsou podpory specifických skupin grantových projektů, v současnosti JUNIOR STAR, POSTDOC INDIVIDUAL FELLOWSHIP, excelence v základním výzkumu EXPRO a mezinárodních projektů.

V roce 2021 nebyly příjmy kapitoly rozpočtovány. Skutečně dosažená výše příjmů činila 9 856 tis. Kč, jedná se především o přeplatky a vratky.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 4 380 546 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 4 378 509 tis. Kč, skutečnost dosáhla výše 4 530 293 tis. Kč, tj. plnění na 103,47 %. V porovnání s rokem 2020 byly výdaje kapitoly o 43 343 tis. Kč vyšší, tj. nárůst o 0,97 %.

Rozpočtovými opatřeními byly do kapitol Ministerstvo obrany a Ústav pro studium totalitních režimů převedeny účelové prostředky na podporu základního výzkumu ve výši 2 037 tis. Kč.

Účelové výdaje kapitoly určené na podporu řešení projektů výzkumu, vývoje a inovací byly rozpočtovány ve výši 4 260 763 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 4 258 726 tis. Kč, skutečné čerpání 4 391 515 tis. Kč, tj. plnění na 103,12 %. Účelové prostředky se poskytují příjemcům na základě výsledků veřejné soutěže. V roce 2021 bylo Grantovou agenturou ČR poskytnuto celkem 1 872 grantů, což je o 157 méně než v roce 2020. Největší objem účelových prostředků byl poskytnut vysokým školám (2 227 676 tis. Kč) a veřejným výzkumným institucím (2 031 651 tis. Kč). V porovnání s rokem 2020 byly účelové výdaje kapitoly o 36 770 tis. Kč vyšší. V rámci účelových výdajů byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 196 330 tis. Kč, a to k posílení grantů poskytnutých vysokým školám.

Institucionální výdaje kapitoly určené na administrativní činnosti spojené se správou účelových prostředků byly rozpočtovány ve výši 119 783 tis. Kč. Schválený rozpočet nebyl v průběhu roku upravován, skutečné čerpání činilo 138 778 tis. Kč, tj. plnění na 115,86 %. V porovnání s rokem 2020 byly institucionální výdaje o 6 574 tis. Kč vyšší. V rámci institucionálních výdajů byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 21 501 tis. Kč především k úhradě odměn panelistů a oponentů.

Běžné institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 116 283 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 117 175 tis. Kč, čerpány byly částkou 136 170 tis. Kč, tj. plnění na 116,21 %. V rámci běžných institucionálních výdajů byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 21 501 tis. Kč. Důvodem vyššího čerpání je především zapojení zahraničních zpravodajů do hodnocení projektů na podporu excelence v základním výzkumu EXPRO a projektů JUNIOR STAR. Kapitálové institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 3 500 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 2 608 tis. Kč, čerpány byly ve výši 2 608 tis. Kč, tj. plnění na 100,00 %. Prostředky byly použity na pořízení výpočetní techniky.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 51 226 tis. Kč, jejich výše nebyla v průběhu roku upravována. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 65 144 tis. Kč, což představuje plnění 127,17 % rozpočtu po změnách. Důvodem vyššího čerpání je nárůst výdajů na hodnotící proces. Z nároků z nespotřebovaných výdajů byly částkou 13 977 tis. Kč posíleny prostředky na platy a ostatní osobní

výdaje. Oproti roku 2020 byl objem prostředků na platy a ostatní provedenou práci o 5 005 tis. Kč vyšší, což představuje nárůst o 8,32 %.

Prostředky na platy byly schváleny ve výši 32 484 tis. Kč, jejich výše nebyla v průběhu roku upravována. Ve skutečnosti byly prostředky na platy čerpány ve výši 34 380 tis. Kč, což představuje plnění na 105,83 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2020 došlo k navýšení prostředků na platy o 852 tis. Kč, což představuje nárůst o 2,54 %.

Oproti roku 2020 nedošlo k navýšení počtu zaměstnanců. Počet 59 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 58 zaměstnanců, což představuje 1 neobsazené místo (1,69 %). Do tohoto počtu je zahrnuto i předsednictvo GA ČR, jehož členové vykonávají funkci v pracovním poměru. Průměrný plat ve výši 45 882 Kč v rozpočtu po změnách se zvýšil ve skutečnosti na 49 388 Kč, tj. o 7,64 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 50 198 Kč se průměrný plat snížil o 810 Kč, tj. o 1,64 %.

Stav nároků z nespotebovaných výdajů k 1. 1. 2021 činil 245 082 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že rozpočtované prostředky kapitoly jsou určeny výhradně na výzkum, vývoj a inovace, jsou veškeré nároky z nespotebovaných výdajů vykazovány v profilujících výdajích. V průběhu roku 2021 byly do konečného rozpočtu zapojeny nároky ve výši 219 169 tis. Kč, čerpány byly ve výši 217 830 tis. Kč. V rámci účelové podpory bylo čerpáno 196 329 tis. Kč, v rámci institucionální podpory 21 501 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2021 činil 25 912 tis. Kč.

V rámci kontrolní činnosti provádí GA ČR ze zákona kontrolu použití účelových prostředků. V roce 2020 bylo příjemcům poskytnuto celkem 4 362 753 tis. Kč, z čehož měla GA ČR za povinnost provést v roce 2021 kontrolu 5 % poskytnutých prostředků, tj. 218 138 tis. Kč. Celkově byly v roce 2021 na místě u příjemců zkontrolovány granty ve výši 317 662 tis. Kč, tedy nad rámec zákonem stanovené povinnosti. Porušení oprávněného použití finančních prostředků bylo zjištěno ve výši 1 249 tis. Kč. U všech případů bylo porušení rozpočtové kázně řešeno výzvou k vrácení poskytnutých prostředků, o této skutečnosti byly informovány příslušné finanční úřady. U kontrolovaných příjemců docházelo k nehospodárnému nakládání s finančními prostředky a mezi nejčastější porušení patřilo chybné vyplácení osobních nákladů, neoprávněné pořizování majetku, pozdní platba prostředků dalšímu účastníkovi projektu a nezpůsobilé náklady na prohloubení kvalifikace osob podílejících se na řešení projektu.

V roce 2021 byly v Grantové agentuře České republiky provedeny tři externí kontroly. Již v roce 2020 byla zahájena externí kontrola Nejvyšším kontrolním úřadem zaměřená na závěrečný účet GA ČR za rok 2020, dále na účetní závěrku za rok 2020 a na údaje předkládané pro hodnocení plnění státního rozpočtu za rok 2020. Kontrolní akce byla ukončena v dubnu 2021. Kontrolní závěr obsahuje zjištění o nesprávnosti s významným dopadem na účetní závěrku. Jiné nesrovnalosti nebyly zjištěny. Dále byla Všeobecnou zdravotní pojišťovnou provedena kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného. Kontrolou bylo zjištěno, že v několika případech nebyla dodržena lhůta pro přihlášení, resp. odhlášení zaměstnance, v několika případech byla nesprávně stanovena výše vyměřovacích základů a odvod pojistného za pojištěnce jiné zdravotní pojišťovně. Dlužné pojistné bylo včas zapláceno, vyměřené penále za pozdní platby bylo prominuto. V listopadu 2021 byla Finančním úřadem pro hl. m. Prahu zahájena daňová kontrola skutečností rozhodných pro správné zjištění a případné stanovení odvodu za porušení rozpočtové kázně dle § 44 a § 44a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, u peněžních prostředků státního rozpočtu v rámci realizace Smlouvy o poskytnutí dotace na podporu grantového projektu č. 18-10515J panelu č.P501, na základě a v rozsahu Oznámení NKÚ č. j. 20/33-NKU140/331/21. Porušení rozpočtové kázně nebylo zjištěno.

Dále byly provedeny čtyři interní audity, zaměřeny byly na oblasti veřejných zakázek IT, pokladny, inventarizace majetku a řídicí kontroly. Auditorkou 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 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 321 Grantová agentura České republiky

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			9 856,02	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			9 856,02	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			9 856,02	0,00
Výdaje celkem	4 380 546,00	4 378 509,00	4 530 292,88	103,47
Třída 5 - Běžné výdaje	4 366 246,00	4 329 565,49	4 481 349,40	103,51
Třída 6 - Kapitálové výdaje	14 300,00	48 943,51	48 943,48	100,00
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	4 380 546,00	4 378 509,00	4 530 292,88	103,47
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-4 380 546,00	-4 378 509,00	-4 520 436,85	-103,24
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-4 380 546,00	-4 378 509,00	-4 520 436,85	-103,24

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				9 856,02	0,00
Výdaje celkem	4 380 546,00	4 378 509,00	4 597 597,27	4 530 292,88	103,47
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	9 856,02	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	9 856,02	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Kanceláře Grantové agentury ČR	119 783,00	119 783,00	142 541,67	138 777,79	115,86
Dotace jiným subjektům	4 260 763,00	4 258 726,00	4 455 055,60	4 391 515,08	103,12
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	51 226,37	51 226,37	65 933,96	65 143,94	127,17
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	14 855,37	14 855,37	16 169,40	16 169,40	108,85
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	649,69	649,69	689,43	689,43	106,12
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	32 484,49	32 484,49	35 169,80	34 379,78	105,83
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)	4 380 546,00	4 378 509,00	4 597 597,27	4 530 292,88	103,47
v tom: ze státního rozpočtu celkem	4 380 546,00	4 378 509,00	4 597 597,27	4 530 292,88	103,47
v tom: institucionální podpora celkem 4)	119 783,00	119 783,00	142 541,67	138 777,79	115,86
účelová podpora celkem 4)	4 260 763,00	4 258 726,00	4 455 055,60	4 391 515,08	103,12
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

Ministerstvo průmyslu a obchodu v roce 2021 zabezpečovalo prostřednictvím své kapitoly činnosti v oblasti působnosti vymezených jí zákonem č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy, ve znění pozdějších předpisů (kompetenční zákon), a v souladu s následujícími věcnými prioritami: Inovační strategie České republiky 2019-2030, příprava Národního plánu obnovy, příprava Národní RIS3 strategie – výzkumná a inovační strategie pro inteligentní specializaci, energetická bezpečnost a naplňování Státní energetické koncepce, plnění priorit spotřebitelské politiky – ochrana spotřebitele, živnostenský balíček – snižování administrativní zátěže podniků a podnikatelů a restrukturalizace hornictví.

Státní rozpočet stejně jako v roce 2020 zásadně ovlivnila celosvětová pandemie SARS-CoV-2. Kapitola MPO realizovala řadu programů na podporu podniků a podnikatelů postižených celosvětovým šířením onemocnění COVID-19. I přes obtížnou situaci hodnoceného roku probíhalo čerpání rozpočtových prostředků kapitoly MPO v maximální možné míře v souladu se záměry rozpočtové politiky přijaté pro rok 2021.

Rozpočtované příjmy v kapitole Ministerstvo průmyslu a obchodu ve výši 13 618 777 tis. Kč, se v průběhu roku rozpočtovými opatřeními zvýšily na 17 673 711 tis. Kč. Skutečné příjmy byly v roce 2021 realizovány ve výši 17 738 957 tis. Kč. Rozpočet příjmů byl naplněn na 100,3 %. Rozhodující část příjmů představovaly příjmy z rozpočtu EU, které dosáhly skutečné výše 14 093 746 tis. Kč. Zbývající část realizovaných příjmů pak představovaly daňové příjmy ve výši 188 013 tis. Kč a ostatní nedaňové a kapitálové příjmy ve výši 3 457 8198 tis. Kč.

Rozpočtované výdaje v kapitole Ministerstvo průmyslu a obchodu ve výši 51 576 114 tis. Kč se v průběhu roku rozpočtovými opatřeními zvýšily na celkových 71840 814 tis. Kč. Do rozpočtu výdajů byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let v celkové výši 20 047 015 tis. Kč a prostředky rezervního fondu (prostředky poskytnuté ze zahraničí) ve výši 5 433 tis. Kč, dále došlo k vázání prostředků podle §25a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ve výši 45 105 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů tak činil 91 848 157 tis. Kč. Celkové výdaje byly za rok 2021 čerpány ve výši 81 569 415 tis. Kč, což je 113,54 % rozpočtu po změnách. Ze skutečně vynaložených výdajů představovaly běžné výdaje 72 728 462 tis. Kč a kapitálové výdaje 8 840 953 tis. Kč, z nichž převážná část byla poskytnuta formou dotací obcím, krajům, podnikatelským subjektům a neziskovým organizacím.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky státu kapitoly Ministerstvo průmyslu a obchodu ve výši 1 039 069 tis. Kč byl po několika změnách navýšen na 1 076 272 tis. Kč, dále byl navýšen zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let a prostředků rezervního fondu celkem ve výši 38 327 tis. Kč a snížen o vázání prostředků podle § 25a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ve výši 18 271 tis. Kč na konečný rozpočet ve výši 1 096 327 tis. Kč. Skutečné čerpání platových prostředků bylo 1 046 608 tis. Kč, tj. 97,24 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet na podporu průmyslového výzkumu a vývoje na rok 2021 ve výši 5 410 061 tis. Kč byl v průběhu roku snížen, rozpočet po změnách byl ve výši 5 310 061 Kč, z toho podíl prostředků ze zahraničních programů (na realizaci Operačního programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost financovaného z ERDF) 4 000 000 tis. Kč a výdaje na financování národních programů (účelová a institucionální podpora, včetně administrace) 1 410 061 Kč, resp. 1 310 061 058 tis. Kč rozpočtu po změnách. V průběhu roku 2021 došlo v oblasti národního výzkumu a vývoje k zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 543 543 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů kapitoly MPO na realizaci projektů výzkumu a vývoje a inovací činil k 31. 12. 2021 5 853 604 tis. Kč, z toho 4 000 000 tis. Kč podíl prostředků ze zahraničí na projekty OP PIK, účelová podpora 1 240 187 tis. Kč a institucionální podpora 613 417 tis. Kč. Čerpání za oblast výzkumu a vývoje a inovací k 31. 12. 2021 bylo celkem ve výši 4 507 464 tis. Kč, z toho v rámci OP PIK 2 886 865 tis. Kč, v rámci účelové podpory 1 073 515 tis. Kč a v rámci institucionální podpory, včetně administrace 547 084 tis. Kč (512 381 podpora výzkumným organizacím podle zhodnocení jimi dosažených výsledků a 34 703 tis. Kč administrace).

Stěžejním programem spolufinancovaným z rozpočtu SR a EU je Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost. Cílem OP PIK je podpora projektů malých a středních podniků za účelem posílení jejich

konkurenceschopnosti se zaměřením na využívání výsledků výzkumu a vývoje. OP PIK obsahuje 24 programů podpory s alokací ve výši 4 331 mil. EUR, tj. v přepočtu cca 110 mld. Kč. Na implementaci OP PIK měly v roce 2021 výrazný vliv události let 2020-2021, zejména vliv pandemie COVID-19. Vzhledem k negativním dopadům na českou ekonomiku se v podnikatelské sféře projevil částečný útlum, zejména v segmentu malých a středních firem. Omezování investic, snižování výroby, redukce zaměstnanců, likvidace celých firem se projevilo vyššími počty odstoupení od projektů, nedočerpáním již poskytnutých dotací a nižším zájem o vyhlášené výzvy, vzhledem k nepředvídatelnosti situace v nadcházejícím období. Přes uvedené skutečnosti se situace u OP PIK vyvíjí příznivě. V roce 2021 byla zapracována do schváleného rozpočtu částka ve výši 10 056 237 tis. Kč, z toho prostředky státního rozpočtu ve výši 56 237 tis. Kč a prostředky kryté příjmem z rozpočtu EU ve výši 10 000 000 tis. Kč. Po rozpočtových úpravách a zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil v roce 2021 konečný rozpočet 17 045 083 tis. Kč (z toho české zdroje 107 945 tis. Kč, část krytá příjmem rozpočtu EU 16 937 138 tis. Kč). K 31.12.2021 bylo v programu OP PIK vyčerpáno celkem 14 224 733 tis. Kč, z toho české zdroje 100 977 tis. Kč a zdroje kryté příjmem z rozpočtu EU 14 123 756 tis. Kč).

Ministerstvo průmyslu a obchodu dále realizuje mj. operační program Výzkum, vývoj, vzdělávání, který je programem zaměřeným na zvýšení kvality a posílení orientace výzkumu na společenské výzvy, potřeby trhu a znalostní domény relevantní pro inteligentní specializaci v návaznosti na Národní výzkumnou a inovační strategii pro inteligentní specializaci České republiky (Národní RIS3 strategii). Pro rok 2021 byl na realizaci OP VVV schválen rozpočet ve výši 11 406 tis. Kč (české zdroje 3 124 tis. Kč). Úpravou rozpočtu a zapojením NNV byl konečný rozpočet ve výši 30 408 tis. Kč (české zdroje 5 515 tis. Kč). Skutečné čerpání bylo ve výši 11 477 tis. Kč (české zdroje 3 144 tis. Kč).

Významnou oblastí financovanou z kapitoly Ministerstvo průmyslu a obchodu je také realizace národních dotačních programů v oblasti průmyslu, výzkumu, vývoje, ochrany spotřebitele ale i zahlazování následků hornické činnosti a podpory obnovitelných zdrojů energie. Čerpání prostředků v národních dotačních titulech, které jsou založeny převážně na ročním principu, je soustředěno zejména na druhé pololetí. V roce 2021 byly realizovány především následující národní dotační tituly.

V rámci Programu na podporu průmyslových nemovitostí a infrastruktury byly rozpočtové prostředky v roce 2021 určeny na zabezpečení technické a dopravní infrastruktury strategických průmyslových zón. Schválený rozpočet 44 689 tis. Kč byl upraven a se zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 475 313 tis. Kč. Za rok 2021 byly čerpány prostředky ve výši 122 316 tis. Kč. Index 2021/2020 je ve výši 69,89 %.

Dotace na strategické investiční akce mají za cíl zajistit atraktivní investiční prostředí a udržet mezinárodní konkurenceschopnost ČR v přílivu zahraničních investic. V rozpočtu kapitoly na rok 2021 byla schválená částka ve výši 150 000 tis. Kč, z nichž nebyly finanční prostředky čerpány.

Cílem Programu podpory Regenerace a podnikatelského využití brownfields je podpora revitalizace a oživení zastaralých a nevyužívaných areálů a jejich přeměna na průmyslové plochy na území strukturálně postižených krajů a hospodářsky problémových regionů. Z konečného rozpočtu programu ve výši 566 346 tis. Kč byly v roce 2021 čerpány prostředky ve výši 81 647 tis. Kč.

Program Smart Park for the Future, který je zaměřen na rozvoj stávajících průmyslových zón, včetně opatření pro snížení negativních klimatických dopadů, regeneraci lokalit brownfieldů a na přípravu podnikatelských parků s menší rozlohou v místech, kde převažuje celospolečenský význam, byl schválen v průběhu roku 2020 jako prostředek ke splnění cílů Inovační strategie České republiky 2019-2030. Na realizaci programu bylo vyčerpáno 6 735 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let.

Záměrem Státního programu na podporu úspor energie EFEKT II je snižovat konečnou spotřebu energie, energetickou náročnost hospodářství, spotřebu primární energie, negativní vlivy na životní prostředí. Rozpočet programu na rok 2021 byl schválen ve výši 150 000 tis. Kč. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let činila konečná výše rozpočtu 214 835 tis. Kč a byl čerpán ve výši 137 731 tis. Kč tj. 64,11 % rozpočtu po změnách. Index 2021/2020 ve výši 107,37. %.

Na zahlazování následků hornické činnosti, mandatorní výdaje a další výdaje spojené se zahlazováním byly v roce 2021 čerpány prostředky v celkové výši 5 855 207 tis. Kč, tj. 162,83 % rozpočtu po změnách ve výši 3 595 870 tis. Kč. Mandatorní sociálně zdravotní dávky horníků byly čerpány ve výši 298 348 tis. Kč, neinvestiční dotace na technickou část ve výši 1 550 000 tis. Kč a investiční dotace ve výši 193 741 tis. Kč.

Dotace na podporované obnovitelné zdroje energie je určena na úhradu části ceny elektřiny pro zákazníky a na úhradu provozní podpory tepla. Čerpání prostředků na dotaci na obnovitelné zdroje energie v roce 2021 bylo v celkové výši 25 309 480 tis. Kč, tj. 95,51 % rozpočtu po změnách, resp. schváleného rozpočtu ve výši 26 500 000 tis. Kč. Index 2021/2020 ve výši 98,01 %.

Z důvodu epidemie COVID-19 realizovalo Ministerstvo průmyslu a obchodu programy podpory podniků postižených celosvětovým šířením onemocnění COVID-19. V rámci programu OŠETŘOVNÉ pro OSVČ byly vyčerpány prostředky ve výši 820 756 tis. Kč z konečného rozpočtu 880 937 tis. Kč. Cílem programu COVID NÁJEMNÉ je poskytnout podporu podnikatelům provozujícím maloobchodní činnost v pronajímaných provozovnách. Schválený rozpočet ve výši 1 250 000 tis. Kč byl navýšen o nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let na výši konečného rozpočtu 5 814 543 tis. Kč a čerpán ve výši 5 719 623 tis. Kč. Cílem programu COVID KULTURA je poskytnout podporu formou příspěvku na činnost výkonným umělcům a odborným umělecko-technickým profesím. V roce 2021 byly na realizaci programu do rozpočtu zapojeny NNV ve výši 1 581 472 tis. Kč a čerpání za rok 2021 bylo ve výši 1 173 045 tis. Kč. Cílem programu COVID SPORT II je zmírnění negativních dopadů na podnikatele v oblasti sportu. Na realizaci tohoto programu byly zapojeny NNV ve výši 500 000 tis. Kč a vyčerpáno bylo 476 998 tis. Kč. Z programu COVID GASTRO – UZAVŘENÉ PROVOZOVNY, který je určený podnikatelům, kterým byl zakázán nebo výrazně omezen prodej zboží nebo prodej a poskytování služeb, a tím snížena schopnost generovat služby byla čerpána částka 3 239 885 tis. Kč, přičemž schválený rozpočet ve výši 1 000 000 tis. Kč byl navýšen zapojením NNV ve výši 2 500 000 tis. Kč. Program podpory COVID – Nepokryté náklady jehož cílem je zabránit zhoršování kapitálové situace, zvýšení likvidity podnikatelských subjektů a zachování jejich podnikatelské činnosti, jehož rozpočet po změnách pro rok 2021 činil 9 060 000 tis. Kč, byl čerpán ve výši 8 897 389 tis. Kč. Program COVID 2021 měl za cíl zmírnit negativní dopady omezení spojených s opatřeními v boji proti pandemii nemoci COVID-19 na podnikatelské subjekty a poskytnout jim finanční podporu na zajištění likvidity. Rozpočet výdajů na program pro rok 2021 ve výši 6 632 720 tis. Kč byl čerpán ve výši 6 592 502 tis. Kč.

V souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, byly v kapitole Ministerstvo průmyslu a obchodu evidovány nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2022 v celkové výši 13 722 190 tis. Kč, z toho tvoří profilující výdaje částku 9 328 968 tis. Kč a neprofilující výdaje částku 4 393 942 tis. Kč. Největší objem NNV tvoří prostředky na programy spolufinancované z rozpočtu EU 6 360 389 tis. Kč (z toho prostředky na OP PIK 6 060 764 tis. Kč), programy podpory COVID celkem 2 278 758 tis. Kč (z toho profilující výdaje ve výši 818 940 tis. Kč), technický útlum celkem ve výši 1 048 748 tis. Kč (z toho profilující výdaje ve výši 818 940 tis. Kč), technický útlum vč. převzatých dolů OKD, a.s. celkem ve výši 1 048 748 tis. Kč (profilující výdaje 578 106 tis. Kč), dotace na podporované zdroje energie ve výši 1 190 520 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 322 - Ministerstvo průmyslu a obchodu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 322 Ministerstvo průmyslu a obchodu

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	13 618 777,49	17 673 711,21	17 738 957,40	100,37
Třída 1 - Daňové příjmy	169 807,38	169 807,38	188 013,50	110,72
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 146 000,00	2 146 000,00	2 163 979,30	100,84
Třída 3 - Kapitálové příjmy			276,55	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	11 302 970,11	15 357 903,82	15 386 688,05	100,19
Konsolidace příjmů			5 025,65	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			5 025,65	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	13 618 777,49	17 673 711,21	17 733 931,75	100,34
Výdaje celkem	51 576 114,01	71 840 814,15	81 569 415,10	113,54
Třída 5 - Běžné výdaje	46 006 242,71	62 404 331,66	72 728 462,05	116,54
Třída 6 - Kapitálové výdaje	5 569 871,30	9 436 482,49	8 840 953,06	93,69
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	51 576 114,01	71 840 814,15	81 569 415,10	113,54
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-37 957 336,52	-54 167 102,94	-63 835 483,36	-117,85
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-37 957 336,52	-54 167 102,94	-63 830 457,70	-117,84

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	13 618 777,49	17 673 711,21	0,00	17 738 957,40	100,37
Výdaje celkem	51 576 114,01	71 840 814,15	91 848 157,28	81 569 415,10	113,54
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	169 807,38	169 807,38	0,00	188 013,50	110,72
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	13 448 970,11	17 503 903,82	0,00	17 550 943,90	100,27
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	10 011 058,11	14 065 991,82	0,00	14 093 745,96	100,20
příjmy z prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	0,00	0,00	X
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	3 437 912,00	3 437 912,00	0,00	3 457 197,95	100,56
Specifické ukazatele - výdaje					
Podpora podnikání	18 315 331,75	38 476 944,56	53 382 531,43	46 279 320,04	120,28
Zahlazování následků hornické činnosti, mandatorní výdaje a zajištění dalších potřeb státu	3 595 869,73	3 595 869,73	6 903 955,74	5 855 207,66	162,83
v tom: výdaje kryté převodem z privatizačního účtu	1 291 912,00	1 291 912,00	1 506 846,88	1 306 449,28	101,13
ostatní výdaje určené na zahlazování	2 303 957,73	2 303 957,73	5 397 108,86	4 548 758,38	197,43
Další činnost resortu	2 489 881,66	2 592 968,99	3 659 168,66	2 866 372,53	110,54
v tom: výdaje spojené s další činností resortu	2 484 666,94	2 587 754,27	3 653 953,94	2 861 157,81	110,57
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	5 214,72	5 214,72	5 214,72	5 214,72	100,00
Dotace na obnovitelné zdroje energie	26 500 000,00	26 500 000,00	27 227 294,15	26 036 774,17	98,25
Financování Správy úložišť radioaktivních odpadů	675 030,87	675 030,87	675 207,30	531 740,70	78,77
v tom: výdaje kryté převodem z jaderného účtu	670 330,87	670 330,87	670 507,30	528 173,25	78,79
ostatní výdaje	4 700,00	4 700,00	4 700,00	3 567,45	75,90
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	1 039 069,31	1 076 271,77	1 096 327,31	1 046 607,76	97,24
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	349 103,60	361 568,53	380 754,07	350 018,54	96,81
Základní přiděl fondů kulturních a sociálních potřeb	19 372,82	19 670,71	20 033,06	19 497,50	99,12
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	126 762,42	119 863,37	129 237,07	122 795,49	102,45
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	847 006,09	869 123,60	862 078,62	848 920,48	97,68
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	5 410 061,06	5 310 061,06	5 853 603,80	4 507 464,40	84,89
v tom: ze státního rozpočtu celkem	1 410 061,06	1 310 061,06	1 853 603,80	1 620 598,90	123,70
v tom: institucionální podpora celkem 4)	547 811,06	547 811,06	613 417,10	547 083,94	99,87
účelová podpora celkem 4)	862 250,00	762 250,00	1 240 186,69	1 073 514,97	140,84
podíl prostředků zahraničních programů 3)	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 886 865,50	72,17
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	862 250,00	762 250,00	1 240 186,69	1 073 514,97	140,84
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	543 311,06	543 311,06	545 473,83	512 381,17	94,31
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)					
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	14 780,05	21 070,41	10 565,89	71,49
Program sociální prevence a prevence kriminality	0,00	259,92	259,92	259,92	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	10 090 114,36	14 171 523,63	17 256 447,53	14 340 135,58	101,19
v tom: ze státního rozpočtu	79 056,25	105 531,81	193 665,84	158 822,54	150,50
podíl rozpočtu Evropské unie	10 011 058,11	14 065 991,82	17 062 781,69	14 181 313,04	100,82
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	0,00	0,00	107 218,78	1 071,58	X
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	107 218,78	1 071,58	X
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	5 573 370,68	7 647 128,47	9 271 401,99	7 384 019,35	96,56

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 327 - Ministerstvo dopravy

Ministerstvo dopravy je ústředním orgánem státní správy ve věcech dopravy a odpovídá za tvorbu a uskutečňování státní politiky v oblasti dopravy v rozsahu své působnosti. Ze zásadních činností Ministerstva dopravy vyplývají hlavní výdajové priority, které se odvíjí od úkolů stanovených příslušnými požadavky vlády České republiky (výstavba a provozování dopravní infrastruktury) a zákonnými normami, zejména zákonem č. 77/2002 Sb., o akciové společnosti České dráhy, státní organizaci Správa železniční dopravní cesty a o změně zákona č. 266/1994 Sb., o dráhách, ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve znění pozdějších předpisů. Dále je to soubor zákonů souvisejících se zajištěním činností spojených s dopravně správními agendami. V roce 2021 pokračovala podpora ekonomickým subjektům na opatření proti šíření COVID-19.

Rozpočet příjmů a výdajů na rok 2021 byl kapitole 327 Ministerstvo dopravy stanoven zákonem č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021.

Příjmy kapitoly v roce 2021 byly ve výši 19 824 645 tis. Kč oproti plánovanému schválenému rozpočtu 39 927 023 tis. Kč (po úpravách 39 930 186 tis. Kč) což je plnění na 49,65% plnění rozpočtu po změnách, v absolutním vyjádření bylo plnění příjmu nižší o 20 105 541 tis. Kč proti rozpočtu po změnách. Daňové příjmy organizačních složek státu byly naplněny ve výši 195 531 tis. Kč, tj. plnění ve výši 105,69 % schváleného rozpočtu v částce 185 000 tis. Kč. Tyto příjmy jsou tvořeny pouze správními poplatky, z nichž největší podíl 171 988 tis. Kč připadá na ústřední orgán Ministerstva dopravy, dále 13 332 tis. Kč přijal Úřad pro civilní letectví, 8 012 tis. Kč přijala Státní plavební správa a 2 199 tis. Kč přijal Drážní úřad. Plnění daňových příjmů za rok 2021 (195 531 tis. Kč) je oproti roku 2020 (185 921 tis. Kč) vyšší o 9 610 tis. Kč, tj. index 105,17 %. Nedaňové příjmy z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky (upravený rozpočet ve výši 39 706 186 tis. Kč) byly v průběhu roku 2021 realizovány ve výši 19 537 530 tis. Kč, z toho příjmy z EU na projekty rozpočtované v roce 2020 a dříve 10 682 766 tis. Kč a převod z rezervního fondu 35 753 tis. Kč, tj. plnění ve výši 49,21 % upraveného rozpočtu. Ministerstvo dopravy v roce 2021 snížilo tempo čerpání prostředků z rozpočtu EU. Plnění příjmů z rozpočtu EU za rok 2021 (19 537 530 tis. Kč) je oproti stejnému období roku 2020 (25 275 252 tis. Kč) nižší o 5 737 722 tis. Kč, tj. index 77,30 %. Důvodem nižších příjmů z rozpočtu EU v roce 2021 oproti roku 2020 jsou především nižší příjmy v rámci Operačního programu Doprava. Ostatní nedaňové příjmy rozpočtované ve výši 39 000 tis. Kč byly naplněny ve výši 88 125 tis. Kč tj. plnění ve výši 225,96 %.

V souvislosti s pandemií COVID-19 a omezení celosvětové dopravy přetrvává razantní výpadek příjmů u Úřadu pro civilní letectví z poskytovaných služeb a výrobků, kdy tyto konkrétní příjmy byly naplněny v roce 2021 ve výši 886 tis. Kč, tj. pokles oproti stejnému období roku 2019 o 43 059 tis. Kč.

Výdaje kapitoly v roce 2021 byly ve výši 107 538 745 tis. Kč oproti upravenému rozpočtu po změnách 115 725 214 tis. Kč, byly čerpány ve výši 92,93 %. Mezi specifické výdajové ukazatele kapitoly patří, zejména čerpání prostředků na Drážní a kombinovanou dopravu 9 593 404 tis. Kč, dále Dotace pro SFDI 90 560 222 tis. Kč, v tom byly dotace pro spol. programy EU a ČR byly čerpány ve výši 31 306 331 tis. Kč, dotace na projekty z EIB 1 926 220 tis. Kč a ostatní dotace pro SFDI ve výši 57 327 671 tis. Kč. Dalším výdajem byly ostatní výdaje spojené s dopravní politikou státu 7 383 054 tis. Kč a výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě EU ve výši 2 065 tis. Kč.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly 107 538 745 tis. Kč představovaly běžné výdaje 40 995 660 tis. Kč a kapitálové výdaje 66 543 085 tis. Kč. V porovnání se skutečností roku 2020 došlo k nepatrně vyššímu čerpání výdajů kapitoly o 0,57 %, v absolutní výši o 608 332 tis. Kč.

Z hlediska objemu se nejvíce na výdajích podílely dotace pro Státní fond dopravní infrastruktury, který dle § 4, odst. 1 písm. j) zákona č. 104/2000 Sb., o Státním fondu dopravní infrastruktury, umožňuje přijímat dotace ze státního rozpočtu. Největší výdaje byly na Podporu financování dopravy. Mezi ostatní významné výdaje patří zejména výdaje spojené s Dopravní politikou státu. Jednalo se o zajištění financování dalších činností zejména Operačního programu Doprava 2014+, Komunitárního programu 2014 +, Kompenzace ztráty vznikající dopravcům ve veřejné osobní dopravě přiznáváním státem nařízených slev z jízdného, kdy skutečné čerpání bylo ve výši 3 856 739 tis. Kč (z toho 2 020 366 tis. Kč bylo proplaceno za vlakové jízdenky a

1 836 373 tis. Kč za autobusové), transfery nefinančním podnikatelským subjektům především spojené s podporou COVID programů a dále výdaje určené na volitelné programy na ESA (neinvestiční transfery do zahraničí).

Z kapitálových výdajů schváleného rozpočtu ve výši 83 186 080 tis. Kč, který byl v průběhu roku snížen na 74 165 150 tis. Kč, se nejvíce na výdajích kapitoly 327 MD podílely investiční dotace SFDI, které byly poskytnuty na krytí deficitu SFDI, na projekty v rámci Operačního programu Doprava 2014+, Národního plánu obnovy, komunitárního programu – Nástroj pro propojení Evropy 2014+ a na projekty spolufinancované z EIB. Součástí kapitálových výdajů byly i např. investiční nákupy organizačních složek státu v částce 74 373 tis. Kč na rozvoj ICT, investice do Veřejné výzkumné organizace, kdy bylo čerpáno 40 907 tis. Kč především na rekonstrukci budovy a nákup skenovacího elektronového mikroskopu, chromatografu.

Na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky státu, byl schválený rozpočet po změnách ve výši 559 215 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 549 661 tis. Kč, tj. 98,29 %. Oproti roku 2020 došlo ke snížení čerpaných prostředků o 162 tis. Kč (v roce 2020 bylo čerpáno 549 823 tis. Kč). Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců u OSS byl za rok 2021 832,21 tj. 93,77% z plánovaných 887,50 míst.

Závazný limit mzdových a ostatních osobních nákladů stanovený pro příspěvkové organizace 34 286 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 39 567 tis. Kč, tj. 115,40 % rozpočtu po změnách. Překročení prostředků na platy bylo hrazeno z mimorozpočtových zdrojů, tj. fondu odměn. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců u příspěvkové organizace za rok 2021 byl 82,43, tj. 98,13 % z celkového limitu 84 míst.

Průměrný plat v rámci kapitoly byl schválen ve výši 49 709 Kč. V průběhu roku došlo ke změnám, které vedly k nepatrnému zvýšení průměrného platu na částku 49 814 tis. Kč.

Výše celkových nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu v rámci kapitoly k 1. 1. 2021 činila 6 598 975 tis. Kč. V průběhu roku 2021 byly nároky z nespotřebovaných výdajů čerpány celkově ve výši 4 958 009 tis. Kč. Výše celkových nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu k 1. 1. 2022 představuje částku 14 776 643 tis. Kč.

Příjmy a výdaje státního rozpočtu kapitoly Ministerstvo dopravy bylo i v roce 2021 ovlivněno výjimečnými událostmi, a to pandemií COVID-19.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 327 – Ministerstvo dopravy jsou obsaženy v závěrečném účtu této kapitoly.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 327 Ministerstvo dopravy

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	39 927 022,81	39 930 185,90	19 824 645,23	49,65
Třída 1 - Daňové příjmy	185 000,00	185 000,00	195 530,67	105,69
Třída 2 - Nedaňové příjmy	39 000,00	39 000,00	88 124,64	225,96
Třída 3 - Kapitálové příjmy			520,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	39 703 022,81	39 706 185,90	19 540 469,91	49,21
Konsolidace příjmů			37 096,65	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			37 096,65	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	39 927 022,81	39 930 185,90	19 787 548,57	49,56
Výdaje celkem	115 997 437,89	115 725 214,44	107 538 745,12	92,93
Třída 5 - Běžné výdaje	32 811 358,14	41 560 064,72	40 995 659,93	98,64
Třída 6 - Kapitálové výdaje	83 186 079,75	74 165 149,72	66 543 085,19	89,72
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	115 997 437,89	115 725 214,44	107 538 745,12	92,93
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-76 070 415,08	-75 795 028,54	-87 751 196,54	-115,77
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-76 070 415,08	-75 795 028,54	-87 714 099,89	-115,73

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	39 927 022,81	39 930 185,90	0,00	19 824 645,23	49,65
Výdaje celkem	115 997 437,89	115 725 214,44	121 544 095,60	107 538 745,12	92,93
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	185 000,00	185 000,00	0,00	195 530,67	105,69
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	39 742 022,81	39 745 185,90	0,00	19 629 114,55	49,39
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	39 703 022,81	39 706 185,90	0,00	19 537 529,94	49,21
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	39 000,00	39 000,00	0,00	91 584,61	234,83
Specifické ukazatele - výdaje					
Drážní a kombinovaná doprava	10 098 253,51	10 098 253,51	11 361 459,49	9 593 403,68	95,00
Pozemní komunikace					
Dotace pro Státní fond dopravní infrastruktury	95 502 256,97	95 202 256,97	98 345 056,32	90 560 222,46	95,12
v tom: dotace pro společné programy (projekty) EU a ČR	36 977 256,97	36 977 256,97	38 646 461,68	31 306 331,09	84,66
dotace na projekty spolufinancované z Evropské investiční banky	1 801 390,00	1 801 390,00	2 355 348,90	1 926 219,82	106,93
ostatní dotace pro Státní fond dopravní infrastruktury	56 723 610,00	56 423 610,00	57 343 245,74	57 327 671,55	101,60
Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	3 419,60	3 419,60	3 855,95	2 064,50	60,37
Ostatní výdaje spojené s dopravní politikou státu	10 393 507,81	10 421 284,36	11 833 723,85	7 383 054,47	70,85
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	557 640,33	559 214,74	612 750,03	549 660,65	98,29
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	188 482,44	189 014,59	206 834,32	184 010,64	97,35
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	10 927,21	10 957,51	11 489,67	10 691,17	97,57
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	69 725,93	69 266,02	81 389,69	63 305,45	91,39
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	476 634,43	478 609,26	492 837,30	470 967,88	98,40
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	93 906,60	93 906,60	93 906,60	93 906,60	100,00
v tom: ze státního rozpočtu celkem	93 906,60	93 906,60	93 906,60	93 906,60	100,00
v tom: institucionální podpora celkem 4)	93 906,60	93 906,60	93 906,60	93 906,60	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)	93 906,60	93 906,60	93 906,60	93 906,60	100,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	4 775,00	4 775,00	4 775,00	2 207,62	46,23
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	39 716 646,37	39 720 558,18	42 011 486,72	31 509 410,17	79,33
v tom: ze státního rozpočtu	13 623,56	14 372,28	29 695,57	15 094,88	105,03
podíl rozpočtu Evropské unie	39 703 022,81	39 706 185,90	41 981 791,15	31 494 315,30	79,32
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	98 237 039,27	97 937 239,27	101 673 086,88	90 812 877,51	92,73

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

Státní rozpočet České republiky na rok 2021 byl schválen zákonem č. 600/2020 Sb. a novelizován zákonem č. 92/2021 Sb., ze dne 18. února 2021.

Schválený rozpočet kapitoly 328 – ČTÚ závazného ukazatele „příjmy celkem“ činil 6 434 440 000 Kč a v roce 2021 se neměnil. Dosažená skutečnost je 6 696 772 491,19 Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 104,08 %.

Podstatnou část nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů představují příjmy vyplývající z činnosti ČTÚ, tj. příjmy z Aukce kmitočtů 5G, které činily 5 596 000 000 Kč, příjmy ze správy rádiového spektra, které činily 949 880 025,24 Kč a příjmy ze správy čísel ve výši 106 552 399 Kč. Dále ČTÚ v roce 2021 rozpočtoval příjmy vyplývající z pronájmu ostatních nemovitostí, resp. jejich částí ve výši 70 000 Kč. Tyto příjmy dosáhly objemu 34 730 Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 49,61 %.

Z příjmů ze správy rádiového spektra se tvoří podle zákona o elektronických komunikacích a nařízení vlády tzv. radiokomunikační účet. Za rok 2021 byla na tento účet převedena částka ve výši 59 665 935 Kč a o tuto částku se snížila skutečnost příjmů za rok 2021.

Schválený rozpočet kapitoly 328 – ČTÚ závazného ukazatele „výdaje celkem“ činil 2 236 424 562 Kč a v roce 2021 se neměnil. Výdaje celkem byly za rok 2021 čerpány v objemu 697 117 241,39 Kč, tj. čerpání k upravenému rozpočtu na 31,17 %.

Pro rok 2021 činil schválený rozpočet kapitálových výdajů 74 760 000 Kč. Kapitálové výdaje byly vyčerpány ve výši 44 342 737,31 Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 59,44 %. Běžné výdaje byly za rok 2021 čerpány v objemu 652 774 504,08 Kč, což představuje 30,20 % k upravenému rozpočtu.

V průběhu roku 2021 byly nároky z nespotřebovaných výdajů použity v celkové výši 81 014 074,63 Kč; šlo o rozpočtově nezajištěné potřeby – např. na konzultační služby, programové vybavení, ostatní služby, drobný dlouhodobý hmotný majetek, nájemné, poštovné, opravy a udržování.

Za rok 2021 činily nerealizované výdaje 1 829 431 377,61 Kč, z toho v oblasti profilujících výdajů částku 4 194 781 Kč na platech státních zaměstnanců, 970 294 Kč na platech a ostatních platbách za provedenou práci a 237 904 262,69 Kč v rámci programového financování.

V oblasti neprofilujících výdajů nebyla realizována částka 1 586 362 039,92 Kč. Významnou část úspory za rok 2021, a to ve výši 1 500 000 000 Kč, připadá na čisté náklady představující nespravedlivou finanční zátěž držitelů poštovní licence.

Stav nároků k 1. 1. 2022 je celkem 5 090 343 280,49 Kč, z toho na oblast profilujících výdajů připadá 256 980 512,17 Kč (platy státních zaměstnanců 4 194 781,18 Kč, platy a ostatní platby za provedenou práci 970 294,86 Kč, podíl EU v IROP 6 630 372,86 Kč, podíl SR v IROP 1 569 141,63 Kč a EDS/SMVS 243 615 921,64 Kč) a 4 833 362 768,32 Kč na neprofilujících výdajích (z toho 4 500 000 000 Kč tvoří čisté náklady představující nespravedlivou finanční zátěž držitelů poštovní licence).

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 328 – Český telekomunikační úřad za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 328 Český telekomunikační úřad

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	6 434 440,00	6 434 440,00	6 696 772,49	104,08
Třída 1 - Daňové příjmy	28 000,00	28 000,00	30 370,66	108,47
Třída 2 - Nedaňové příjmy	6 406 440,00	6 406 440,00	6 666 401,84	104,06
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	6 434 440,00	6 434 440,00	6 696 772,49	104,08
Výdaje celkem	2 236 424,56	2 236 424,56	697 117,24	31,17
Třída 5 - Běžné výdaje	2 161 824,56	2 161 824,56	652 774,50	30,20
Třída 6 - Kapitálové výdaje	74 600,00	74 600,00	44 342,74	59,44
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	2 236 424,56	2 236 424,56	697 117,24	31,17
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4 198 015,44	4 198 015,44	5 999 655,25	142,92
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	4 198 015,44	4 198 015,44	5 999 655,25	142,92

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	6 434 440,00	6 434 440,00	0,00	6 696 772,49	104,08
Výdaje celkem	2 236 424,56	2 236 424,56	2 526 548,62	697 117,24	31,17
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	28 000,00	28 000,00	0,00	30 370,66	108,47
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	6 406 440,00	6 406 440,00	0,00	6 666 401,84	104,06
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	6 406 440,00	6 406 440,00	0,00	6 666 401,84	104,06
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého telekomunikačního úřadu	2 236 424,56	2 236 424,56	2 526 548,62	697 117,24	31,17
v tom: výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby - zvláštní ceny	75 000,00	75 000,00	75 000,00	62 912,41	83,88
výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby - čisté náklady	35 000,00	35 000,00	35 000,00	27 565,40	78,76
čisté náklady představující nespravedlivou finanční zátěž držitelů poštovní licence	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie					
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého telekomunikačního úřadu	626 424,56	626 424,56	916 548,62	606 639,44	96,84
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	311 235,79	311 235,79	309 459,17	304 294,09	97,77
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	105 045,60	105 045,60	104 625,95	102 746,94	97,81
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	5 974,48	5 974,48	5 866,81	5 866,81	98,20
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech					
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	298 724,01	298 724,01	296 615,03	292 420,25	97,89
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	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	74 600,00	74 600,00	282 247,00	44 342,74	59,44

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

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

Kapitola 329 - Ministerstvo zemědělství

Ministerstvo zemědělství v roce 2021 zabezpečovalo prostřednictvím své kapitoly činnosti v oblastech působnosti vymezených zákonem č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, ve znění pozdějších předpisů. Rozpočet kapitoly Ministerstvo zemědělství na rok 2021 byl schválen zákonem č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, ve znění pozdějších předpisů. Zákonem č. 92/2021 Sb., kterým se mění zákon č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, byly příjmy kapitoly Ministerstvo zemědělství navýšeny o 300 000 tis. Kč (navýšeny byly kapitálové příjmy). 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, transfery neziskovým a podobným organizacím, transfery podnikatelským subjektům, transfery krajům a obcím, transfery vysokým školám, 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 32 655 513 tis. Kč, v tom: daňové příjmy OSS 9 000 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU bez SZP 168 135 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU na realizaci SZP 28 656 078 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 3 822 300 tis. Kč. Celkový schválený rozpočet příjmů byl splněn na 106,00 % částkou 34 615 614 tis. Kč, v tom: daňové příjmy 16 773 tis. Kč (186,36 %), příjmy z rozpočtu EU bez SZP 236 176 tis. Kč (140,47 %), příjmy z rozpočtu EU na realizaci SZP 31 438 139 tis. Kč (109,71 %) a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 2 924 526 tis. Kč (76,51 %).

Celkové výdaje kapitoly ve schválené výši 55 354 336 tis. Kč (v tom kapitálové výdaje 9 372 860 tis. Kč a běžné výdaje 45 981 476 tis. Kč) byly rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí zvýšeny na 65 078 679 tis. Kč (tj. zvýšení o 9 724 343 tis. Kč). Skutečné čerpání výdajů činilo 68 310 010 tis. Kč, tj. 104,97 % z rozpočtu po změnách, z toho kapitálové výdaje byly čerpány na 110,60 % částkou 12 440 828 tis. Kč a běžné výdaje částkou 55 869 182 tis. Kč na 103,79 %. Meziroční čerpání celkových výdajů činilo 96,45 % (tj. snížení o 2 510 615 tis. Kč).

Kapitola poskytla v roce 2021 neinvestiční příspěvky na provoz PO resortu (položka 5331 rozpočtové skladby) ve výši 783 161 tis. Kč, tj. 96,97 % rozpočtu po změnách, neinvestiční transfery zřízeným PO (položka 5336 rozpočtové skladby) ve výši 31 578 tis. Kč, tj. 121,00 % rozpočtu po změnách, neinvestiční transfery vysokým školám (položka 5332 rozpočtové skladby) ve výši 302 250 tis. Kč, tj. 103,49 % rozpočtu po změnách, neinvestiční transfery veřejným výzkumným institucím (položka 5334 rozpočtové skladby) ve výši 724 703 tis. Kč, tj. 99,90 % rozpočtu po změnách, neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně (PSP 532 rozpočtové skladby) ve výši 895 166 tis. Kč, tj. 98,31 % rozpočtu po změnách, neinvestiční transfery podnikatelským subjektům (PSP 521 rozpočtové skladby) ve výši 6 096 050 tis. Kč, tj. 108,00 % rozpočtu po změnách a neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím (PSP 522 rozpočtové skladby) ve výši 382 821 tis. Kč, tj. 105,20 % rozpočtu po změnách. Neinvestiční transfery cizím PO (položka 5339 rozpočtové skladby) byly poskytnuty ve výši 148 tis. Kč, tj. 2,30 % rozpočtu po změnách.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem (VaVal) byly pro rok 2021 kapitole schváleny v celkové výši 1 167 989 tis. Kč, z toho účelové výdaje představovaly 600 000 tis. Kč a institucionální výdaje 567 989 tis. Kč. Celková skutečná výše výdajů na VaVal byla 1 163 568 tis. Kč, tj. 99,87 % schváleného rozpočtu i rozpočtu po změnách (z toho účelové výdaje činily 599 936 tis. Kč a institucionální výdaje 563 632 tis. Kč).

Ve schváleném rozpočtu kapitoly byly zahrnuty investiční a neinvestiční prostředky na dotační programy zemědělství poskytované podle § 1, § 2 a § 2d zákona č. 252/1997 Sb., o zemědělství, ve znění pozdějších předpisů, které byly od roku 2020 administrovány Státním zemědělským intervenčním fondem (SZIF), (kromě dotačního titulu Genetické zdroje). Schválený rozpočet činil 3 721 500 tis. Kč (z toho neinvestiční výdaje 3 021 700 tis. Kč a investiční výdaje 699 800 tis. Kč), skutečně bylo vyplaceno SZIF 4 588 500 tis. Kč. Z této částky bylo 637 000 tis. Kč poskytnuto na zajištění finančních prostředků na realizaci zmírnění škod způsobených přírodními pohromami v rostlinné a živočišné výrobě a potravinářství na území Jihomoravského

a Ústeckého kraje v roce 2021 v souladu s UV ČR č. 754 ze dne 23. 8. 2021. Z celkové vyplacené částky byly použity nároky z nespoteřebovaných výdajů (nároky) ve výši 286 672 tis. Kč.

Pro rok 2021 byl schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci OSS stanoven ve výši 2 678 839 tis. Kč, z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 399 485 tis. Kč, platy zaměstnanců na služebních místech ve výši 2 239 592 tis. Kč a prostředky na ostatní platby za provedenou práci ve výši 39 762 tis. Kč (z toho na platy představitelů státní moci a některých orgánů 2 078 tis. Kč). V průběhu roku byl rozpočet na platy a ostatní platby za provedenou práci upraven na částku 2 679 031 tis. Kč, tj. navýšen o 192 tis. Kč. Prostředky na ostatní platby za provedenou práci byly sníženy oproti schválenému rozpočtu o 502 tis. Kč a prostředky na platy byly navýšeny oproti schválenému rozpočtu o 694 tis. Kč. Skutečně bylo OSS čerpáno celkem 2 689 151 tis. Kč prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci, tj. čerpání na 100,38 % rozpočtu po změnách a na 99,06 % skutečnosti roku 2020. Prostředky na platy zaměstnanců OSS byly čerpány v celkové částce 2 660 366 tis. Kč, tj. čerpání na 100,78 % rozpočtu po změnách a na 99,19 % skutečnosti roku 2020, v tom platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 421 314 tis. Kč a platy zaměstnanců na služebních místech ve výši 2 239 052 tis. Kč. Výdaje na ostatní platby za provedenou práci byly čerpány ve výši 28 785 tis. Kč, tj. čerpání na 73,32 % rozpočtu po změnách a na 88,06 % skutečnosti roku 2020. Součástí skutečného čerpání bylo použití nároků v celkové částce 177 151 tis. Kč, v tom 39 269 tis. Kč na platy zaměstnanců v pracovním poměru, 119 919 tis. Kč na platy zaměstnanců na služebních místech a 17 963 tis. Kč na ostatní platby za provedenou práci. Limit počtu zaměstnanců podle upraveného rozpočtu byl u OSS ve výši 5 503 zaměstnanců a ve skutečnosti byl naplněn na 96,69 %, tj. 5 320,95 zaměstnanců. Proti skutečnosti za rok 2020 došlo k navýšení počtu zaměstnanců celkem o 4,46, což představuje navýšení na 100,08 %. Skutečný průměrný měsíční plat zaměstnanců OSS ve výši 41 665 Kč se proti upravenému rozpočtu ve výši 39 975 Kč zvýšil na 104,23 %. Proti skutečnosti roku 2020 (42 040 Kč) se průměrný měsíční plat u OSS snížil na 99,11 %.

Schválený rozpočet mzdových nákladů (nákladů na platy zaměstnanců a ostatní osobní náklady) u PO ve výši 251 398 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 251 719 tis. Kč, tj. zvýšen o 321 tis. Kč. Skutečně byly mzdové prostředky PO čerpány ve výši 253 957 tis. Kč, tj. čerpání na 100,89 % vůči rozpočtu po změnách a 100,56 % v porovnání se skutečností v roce 2020. Limit počtu zaměstnanců u PO (540,75) nebyl v průběhu roku 2021 navýšen, skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců činil 520,46, tj. o 20,29 zaměstnanců nižší. V porovnání skutečnosti s rokem 2020 došlo k navýšení počtu zaměstnanců PO celkem o 1,29, což je navýšení na 100,25 %. Skutečná průměrná měsíční mzda zaměstnanců PO ve výši 39 012 Kč se proti upravenému rozpočtu 37 316 Kč zvýšila na 104,54 %. Proti skutečnosti roku 2020 (39 006 Kč) se průměrná měsíční mzda u PO navýšila na 100,02 %.

Na realizaci společných programů ČR a EU (kromě operačního programu Rybářství 2014 – 2020) realizovaných OSS a PO byly ve schváleném rozpočtu zajištěny prostředky ve výši 50 328 tis. Kč, v tom podíl státního rozpočtu ve výši 2 192 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 48 136 tis. Kč. Skutečné čerpání těchto programů bylo ve výši 68 258 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu ve výši 5 342 tis. Kč a 62 916 tis. Kč podíl EU, tj. 135,63 % rozpočtu po změnách. V rámci programů realizovaných OSS a PO v roce 2021 bylo nejvíce čerpáno z programu Veterinární opatření v rámci Jiných programů/projektů EU (33 415 tis. Kč).

V roce 2021 byly použity prostředky z Národního plánu obnovy v rámci komponenty 2.6. Ochrana přírody a adaptace na klimatickou změnu. Rozpočtovými opatřeními byl rozpočet příjmů a výdajů kapitoly navýšen o částku 2 032 645 tis. Kč, skutečně bylo čerpáno 1 543 467 tis. Kč, tj. 75,93 % upraveného rozpočtu.

U operačního programu Rybářství 2014 – 2020 činil schválený rozpočet pro rok 2021 160 000 tis. Kč z toho 40 000 tis. Kč ze státního rozpočtu a 120 000 tis. Kč z rozpočtu EU. Celkové čerpání činilo 200 325 tis. Kč, z toho 49 380 tis. Kč (z toho nároky 17 380 tis. Kč) byl podíl státního rozpočtu a 150 944 tis. Kč (z toho nároky 53 355 tis. Kč) byl podíl rozpočtu EU.

Na SZP byly ve schváleném rozpočtu kapitoly zahrnuty prostředky na financování a předfinancování programů podléhajících předpisům Evropské unie v celkové výši 33 925 017 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet navýšen o 4 200 462 tis. Kč. Skutečné čerpání na SZP činilo 38 570 732 tis. Kč, tj. 101,17 % rozpočtu po změnách (včetně použití nároků ve výši 13 394 920 tis. Kč). Administraci výdajů na společnou zemědělskou politiku zajišťoval SZIF - akreditovaná agrární platební agentura.

Na přímé platby předfinancované ze státního rozpočtu byla rozpočtována částka 21 000 000 tis. Kč a byla čerpána ve výši 22 259 698 tis. Kč, z této částky bylo 10 251 575 tis. Kč hrazeno z nároků. Na doplňkové národní platby k přímým podporám byla v rozpočtu na rok 2021 schválena částka 596 300 tis. Kč, použity byly prostředky v celkové výši 538 645 tis. Kč, z toho 18 333 tis. Kč z nároků.

Na ukazatel Společná organizace trhu – kryto příjmem z rozpočtu EU byly schváleny prostředky ve výši 156 078 tis. Kč (včetně prostředků na zlepšování výroby včelařských produktů a jejich uvedení na trh). Na účty SZIF byly převedeny finanční prostředky v celkové výši 351 145 tis. Kč (včetně nároků ve výši 216 681 tis. Kč). Na ukazatel Společná organizace trhu – ze státního rozpočtu byly schváleny prostředky ve výši 172 639 tis. Kč, skutečně byly čerpány prostředky ve výši 452 338 tis. Kč (s použitím nároků v částce 400 182 tis. Kč).

Na Program rozvoje venkova (PRV) – kryto příjmem z rozpočtu EU byl schválen rozpočet ve výši 7 500 000 tis. Kč a byl čerpán v částce 9 563 028 tis. Kč (s použitím nároků ve výši 5 708 tis. Kč). Na PRV – ze státního rozpočtu bylo pro programové období 2014 – 2020 ze schváleného rozpočtu 4 500 000 tis. Kč čerpáno celkem 5 405 879 tis. Kč (s použitím nároků ve výši 2 502 441 tis. Kč).

Schválený rozpočet kapitálových výdajů v celkové výši 9 372 861 tis. Kč byl v průběhu roku 2021 zvýšen úhrnem o 1 876 063 tis. Kč na upravenou výši 11 248 924 tis. Kč. Skutečné čerpání prostředků na realizaci akcí OSS a PO a poskytování investičních dotací včetně využití nároků a dalších mimorozpočtových zdrojů bylo celkem ve výši 12 440 828 tis. Kč (z toho nároky činily 6 027 526 tis. Kč), tj. 110,60 % rozpočtu po změnách. Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím (položka 6351 rozpočtové skladby) byly poskytnuty ve výši 101 837 tis. Kč (tj. 171,63 % upraveného rozpočtu), investiční transfery veřejným výzkumným institucím (položka 6354 rozpočtové skladby) byly poskytnuty ve výši 830 tis. Kč (tj. 100 % upraveného rozpočtu). Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně (PSP 634 rozpočtové skladby) byly poskytnuty ve výši 1 841 202 tis. Kč, tj. 230,30 % rozpočtu po změnách, investiční transfery podnikatelským subjektům (PSP 631 rozpočtové skladby) byly poskytnuty ve výši 2 258 877 tis. Kč, tj. 207,69 % rozpočtu po změnách a investiční transfery neziskovým a podobným organizacím (PSP 632 rozpočtové skladby) byly poskytnuty ve výši 885 tis. Kč, tj. 22,12 % rozpočtu po změnách.

Kapitálové výdaje nezahrnuté do výdajů vedených v informačním systému programového financování byly rozpočtovány ve výši 6 700 018 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na částku 8 730 688 tis. Kč a byly čerpány ve výši 7 966 394 tis. Kč, tj. 91,25 % rozpočtu po změnách, z toho nároky byly ve výši 3 011 176 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů vedených v informačním systému programového financování ve výši 2 702 843 tis. Kč (z toho kapitálové výdaje 2 672 843 tis. Kč a 30 000 tis. Kč běžné výdaje) byl upraven a rozpočet výdajů po změnách činil celkem 2 615 535 tis. Kč (z toho kapitálové výdaje 2 518 237 tis. Kč a 97 298 tis. Kč běžné výdaje). Skutečně byly na realizaci akcí a krytí investičních potřeb čerpány prostředky ve výši 4 800 622 tis. Kč, tj. plnění na 183,54 % rozpočtu po změnách (z toho 4 474 434 tis. Kč kapitálové výdaje a 326 188 tis. Kč běžné výdaje).

Ke dni 1. 1. 2021 činil objem prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů celkovou výši 26 638 224 tis. Kč, v tom profilující 23 052 806 tis. Kč a neprofilující 3 585 418 tis. Kč. V průběhu roku byly ukončeny nároky ve výši 125 tis. Kč. Do konečného rozpočtu byly zapojeny nároky ve výši 26 347 239 tis. Kč. V rámci této částky kapitola zapojila do konečného rozpočtu nároky ve výši 3 000 000 tis. Kč (jednalo se o prostředky na dotační program AGRICOVID Potravinářství, které kapitola obdržela v roce 2020 za účelem snížení dopadů krizové situace způsobené pandemií SARS-CoV-2) a v roce 2021 vyplatila 206 212 tis. Kč podnikatelským subjektům v potravinářství a zemědělství a 500 000 tis. Kč na pokračování tohoto programu prostřednictvím programů Podpůrného a garančního rolnického a lesnického fondu, a. s. Celkem byly nároky čerpány v objemu 22 185 175 tis. Kč. Nároky z profilujících výdajů byly čerpány v celkové výši 18 898 927 tis. Kč a 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. Nároky z neprofilujících výdajů byly čerpány ve výši 3 286 248 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2021 činil 4 452 925 tis. Kč, v tom profilující 4 153 757 tis. Kč a neprofilující 299 168 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 329 – Ministerstvo zemědělství jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 329 – Ministerstvo zemědělství za rok 2021.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 329 Ministerstvo zemědělství

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	32 655 513,19	38 188 157,81	34 615 614,09	90,64
Třída 1 - Daňové příjmy	9 000,00	9 000,00	16 772,74	186,36
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 219 900,00	1 219 900,00	954 470,22	78,24
Třída 3 - Kapitálové příjmy	1 200 400,00	1 200 400,00	1 509 437,30	125,74
Třída 4 - Přijaté transfery	30 226 213,19	35 758 857,81	32 134 933,83	89,87
Konsolidace příjmů			37 508,86	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů			24,46	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			34 307,72	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů			3 176,69	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	32 655 513,19	38 188 157,81	34 578 105,23	90,55
Výdaje celkem	55 354 336,17	65 078 679,03	68 310 009,86	104,97
Třída 5 - Běžné výdaje	45 981 475,59	53 829 754,75	55 869 182,12	103,79
Třída 6 - Kapitálové výdaje	9 372 860,58	11 248 924,28	12 440 827,74	110,60
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	55 354 336,17	65 078 679,03	68 310 009,86	104,97
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-22 698 822,98	-26 890 521,22	-33 731 904,63	-125,44
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-22 698 822,98	-26 890 521,22	-33 694 395,77	-125,30

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	32 655 513,19	38 188 157,81	0,00	34 615 614,09	90,64
Výdaje celkem	55 354 336,17	65 078 679,03	91 421 523,32	68 310 009,86	104,97
Specifické ukazatele - výdaje					
Daňové příjmy 1)	9 000,00	9 000,00	0,00	16 772,74	186,36
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	32 646 513,19	38 179 157,81	0,00	34 598 841,35	90,62
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	168 135,57	2 200 780,19	0,00	236 176,64	10,73
příjmy z rozpočtu Evropské unie na realizaci společné zemědělské politiky celkem	28 656 077,62	32 156 077,62	0,00	31 438 138,89	97,77
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	3 822 300,00	3 822 300,00	0,00	2 924 525,83	76,51
Specifické ukazatele - výdaje					
Podpora agropotravinářského komplexu	40 412 016,62	46 280 805,84	63 292 791,07	45 505 392,96	98,32
v tom: dotace Státnímu zemědělskému intervenčnímu fondu	37 646 516,62	43 397 305,84	57 101 151,96	43 159 231,75	99,45
ostatní výdaje	2 765 500,00	2 883 500,00	6 191 639,11	2 346 161,21	81,37
Dotace na činnost Státního zemědělského intervenčního fondu	2 150 000,00	2 150 000,00	2 150 000,00	2 150 000,00	100,00
v tom: dotace Státnímu zemědělskému intervenčnímu fondu na činnost	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	100,00
ostatní dotace	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00
Podpora lesního hospodářství	2 120 937,18	6 038 462,01	7 416 960,74	5 476 289,49	90,69
Podpora vodního hospodářství	1 675 000,00	1 840 227,00	6 080 515,79	4 246 901,59	230,78
v tom: výdaje na projekty spolufinancované z Evropské investiční banky					
ostatní výdaje na vodní hospodářství	1 675 000,00	1 840 227,00	6 080 515,79	4 246 901,59	230,78
Podpora neziskovým organizacím	60 000,00	60 000,00	107 937,14	80 755,50	134,59
Ostatní výdaje na státní politiku resortu, inspekční, kontrolní a výzkumnou činnost	8 936 382,37	8 709 184,18	12 373 318,57	10 850 670,32	124,59
v tom: další výdaje na státní politiku resortu, inspekční, kontrolní a výzkumnou činnost	8 933 275,01	8 706 076,82	12 368 143,29	10 848 866,64	124,61
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	3 107,36	3 107,36	5 175,28	1 803,68	58,05
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	2 678 839,12	2 679 031,30	2 880 257,00	2 689 150,82	100,38
Povinné pojistné placené za zaměstnavatelem 2)	903 713,41	903 614,37	986 863,21	904 377,67	100,08
Základní přídělní fondu kulturních a sociálních potřeb	52 781,55	52 805,44	55 131,31	53 441,06	101,20
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	399 484,67	389 409,61	432 061,16	421 313,73	108,19
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	2 239 592,55	2 250 362,03	2 354 186,40	2 239 051,89	99,50
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	1 167 989,00	1 165 070,00	1 178 005,93	1 163 568,00	99,87
v tom: ze státního rozpočtu celkem	1 167 989,00	1 165 070,00	1 178 005,93	1 163 568,00	99,87
v tom: institucionální podpora celkem 4)	567 989,00	565 070,00	577 073,93	563 631,99	99,75
úcelová podpora celkem 4)	600 000,00	600 000,00	600 932,00	599 936,02	99,99
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	600 000,00	600 000,00	600 932,00	599 936,02	99,99
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	562 569,00	562 569,00	562 569,00	562 569,00	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
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	17 588,50	31 513,17	10 356,34	58,88

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	419,78	24,69
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	210 328,12	2 242 972,74	2 393 533,05	1 811 475,92	80,76
v tom: ze státního rozpočtu	42 192,55	42 192,55	99 843,57	54 722,26	129,70
podíl rozpočtu Evropské unie	168 135,57	2 200 780,19	2 293 689,48	1 756 753,66	79,82
Výdaje na společnou zemědělskou politiku celkem	33 925 016,62	38 125 478,34	51 542 651,96	38 570 731,75	101,17
v tom: přímé platby - předfinancování ze státního rozpočtu	21 000 000,00	21 000 000,00	31 251 574,51	22 259 698,04	106,00
přímé platby - dofinancování ze státního rozpočtu	596 300,00	596 300,00	624 313,00	538 644,85	90,33
podpora venkova - ze státního rozpočtu	4 500 000,00	5 200 461,72	7 705 301,11	5 405 878,76	103,95
podpora venkova - podíl rozpočtu Evropské unie	7 500 000,00	11 000 000,00	11 015 883,73	9 563 027,66	86,94
společná organizace trhu - ze státního rozpočtu	172 639,00	172 639,00	572 821,41	452 337,70	262,01
společná organizace trhu - podíl rozpočtu Evropské unie	156 077,62	156 077,62	372 758,20	351 144,73	224,98
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	2 702 842,58	2 615 534,58	7 354 560,85	4 800 622,46	183,54

¹⁾ bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti²⁾ povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů⁴⁾ 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 příjmů celkem na rok 2021 byl stanoven ve výši 13 289 120 tis. Kč a v průběhu roku 2021 nebyl rozpočtovými opatřeními upravován. Skutečnost celkových příjmů byla vykázána k 31. 12. 2021 ve výši 13 473 124 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtu po změnách na 101,38 %, meziroční index příjmů 2021/2020 činí 99,89. Vykázaná skutečnost zahrnuje zejména příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP ve výši 13 269 184 tis. Kč a příjmy z prostředků finančních mechanismů ve výši 35 722 tis. Kč. Realizovaná výše skutečných příjmů odráží zejména pokročilou fázi realizace OP VVV, kdy již došlo u velkého množství projektů k certifikaci významných částí očekávaných výdajů. U příjmů z Evropské unie nedošlo k naplnění příjmů z Fondu Solidarity, neboť certifikace prostředků vynaložených kapitolou 333 na úhradu nákladů za antigenní a RT-PCR testy pro testování dětí a žáků bude probíhat až v roce 2022.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2021 činil 239 655 320 tis. Kč. Rozpočet po změnách 240 593 705 tis. Kč byl čerpán částkou 241 650 925 tis. Kč, tj. na 100,44 %. Oproti skutečným výdajům roku 2020 došlo k nárůstu výdajů o částku 14 228 219 tis. Kč, meziroční index 2021/2020 činí 106,26. V čerpání výdajů je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 9 210 509 tis. Kč.

Při hodnocení efektivnosti a hospodárnosti výdajů kapitoly MŠMT je třeba mít na zřeteli její strukturu. Ve velkém rozsahu jsou finanční prostředky poskytovány 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 výdaje na vzdělávání. Přímé výdaje školám a školským zařízením zřizovaným obcemi a dobrovolnými svazky obcí byly poskytnuty z rozpočtu kapitoly MŠMT prostřednictvím krajů a Magistrátu hlavního města Prahy – jednalo se celkem o částku 113 652 936 tis. Kč (o 11 243 483 tis. Kč více než v roce 2020). Na přímé výdaje na vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizované kraji bylo z kapitoly MŠMT jako účelová dotace poskytnuto krajům celkem 51 169 902 tis. Kč (o 4 825 323 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Školským právníckým osobám zřizovaným kraji, obcemi a dobrovolnými svazky obcí byly poskytnuty přímé výdaje ve výši 20 385 tis. Kč. Tento meziroční nárůst o 10,80 % byl ovlivněn zejména zvýšením platů pracovníků v regionálním školství (u pedagogických pracovníků o 9 %, u nepedagogických o 4,3 %), dále navýšením finančních prostředků na zvýšený počet dětí a žáků ve školním roce 2020/2021 i pro první 4 měsíce školního roku 2021/2022 a v souvislosti s vyšším využitím dělení hodin výuky v základních a středních školách či na ostatní neinvestiční výdaje. Další prostředky byly v rámci neinvestičních transferů veřejným rozpočtům územní úrovně poskytnuty zejména na přímé výdaje na vzdělávání pro sportovní gymnázia ve výši 19 919 tis. Kč, na soutěže 15 262 tis. Kč, na program sociální prevence a prevence kriminality v rámci výzvy „Spolu po COVIDu“ 8 881 tis. Kč či na projekty v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání spolufinancovaného z Evropské unie 3 608 598 tis. Kč.

Dotace soukromému školství jsou určeny k financování neinvestičních výdajů souvisejících se vzděláváním a výchovou. V roce 2021 bylo prostřednictvím krajů poskytnuto 977 organizacím celkem 9 685 550 tis. Kč (o 1 539 614 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Do výrazného meziročního navýšení o 18,90 % byla promítnuta zásadní změna stanovení struktury a výše normativů soukromých SŠ a konzervatoří a v oblasti zařízení školního stravování a školských ubytovacích zařízení, rovněž se promítlo výrazné 10% navýšení platů ve veřejném školství v roce 2020.

V roce 2021 působilo v ČR 140 církevních škol a školských zařízení, kterým bylo na provozní náklady poskytnuto celkem 2 457 669 tis. Kč (o 285 547 tis. Kč více než v roce 2020).

Podpůrná opatření v rámci společného vzdělávání za rok 2021 byla školami a školskými zařízeními všech typů zřizovatelů poskytnuta v celkové výši 8 393 706 tis. Kč.

Státní správu v resortu školství vykonávají dvě organizační složky státu - vlastní úřad ministerstva a Česká školní inspekce (ČŠI), která vykonává inspekční činnost a zajišťuje výkon kontrolní funkce státu. Neinvestiční výdaje těchto organizací v roce 2021 činily celkem 940 519 tis. Kč oproti 926 635 tis. Kč v roce 2020.

Další organizační složkou státu v rezortu je VICTORIA Vysokoškolské sportovní centrum (VSC) zajišťující sportovní přípravu vrcholových sportovců ve vybraných sportovních odvětvích pro potřeby státní sportovní reprezentace ČR, jehož běžné výdaje dosáhly výše 246 581 tis. Kč. Meziroční nárůst výdajů o 6,88 % souvisel zejména s nárůstem výdajů na cestovné a také s růstem vyplacených stipendií v rámci stipendijního programu UNIS, prostřednictvím kterého se vybraným vynikajícím sportovcům zajišťují podmínky pro jejich přípravu a studium na vysoké škole.

K 31. 12. 2021 působilo v kapitole 333 celkem 75 příspěvkových organizací, kterým bylo poskytnuto celkem 5 218 299 tis. Kč neinvestičních prostředků, což je o 610 283 tis. Kč více než v roce 2020. Meziroční nárůst o 13,24 % se týkal zejména podpory v oblasti výzkumu z národních prostředků, dále v návaznosti na zvýšení platů pedagogických pracovníků a nepedagogických zaměstnanců a také na navýšení prostředků PŘO v souvislosti s pandemií COVID-19.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu v objemu 989 410 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na 990 749 tis. Kč a čerpán částkou 1 004 048 tis. Kč (včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 99 038 tis. Kč), tj. na 101,34 % rozpočtu po změnách a 89,05 % konečného rozpočtu.

Prostředky na platy v organizačních složkách státu schválené v objemu 923 398 tis. Kč byly navýšeny v konečném rozpočtu na 995 534 tis. Kč a čerpány částkou 940 317 tis. Kč (včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 71 686 tis. Kč), tj. na 101,68 % rozpočtu po změnách a 94,45 % konečného rozpočtu.

Schválený počet zaměstnanců v organizačních složkách státu byl 1 637 v ročním průměru, přepočtený počet zaměstnanců ve skutečnosti činil 1 528. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 49 971 Kč na 51 267 Kč, tj. o 2,59 %.

Schválený limit mzdových nákladů (platy a ostatní osobní náklady) příspěvkových organizací v kapitole 333 včetně regionálního školství ÚSC ve výši 121 767 679 tis. Kč byl v průběhu roku zvýšen na 121 883 387 tis. Kč a čerpán částkou 125 556 297 tis. Kč.

Schválený počet 258 761 zaměstnanců v ročním průměru (z toho RgŠ 257 808) byl v průběhu roku upraven na 259 185 (z toho RgŠ 258 217) a ve skutečnosti činil 257 391. Průměrný plat v příspěvkových organizacích vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 37 173 Kč na 39 819 Kč, tj. o 7,12 %.

V důsledku postupného zvyšování prostředků na platy pedagogických a nepedagogických pracovníků došlo k meziročnímu nárůstu průměrných platů o 7,21 %. Průměrný plat pracovníků RgŠ ÚSC tak meziročně vzrostl o 2 674 Kč na 39 778 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 2021 působilo v ČR 26 veřejných vysokých škol (VVŠ), kterým byly poskytnuty neinvestiční transfery v celkové výši 39 155 163 tis. Kč. V rámci celkových neinvestičních transferů obdržely VVŠ na svou činnost (§ 3211) částku 26 200 196 tis. Kč (oproti roku 2020 vyšší o 637 078 tis. Kč, tj. o 2,49 %), která zahrnuje neinvestiční příspěvek ve výši 24 878 653 tis. Kč a neinvestiční dotace 1 321 543 tis. Kč. V rámci neinvestičního příspěvku byly poskytnuty zejména prostředky na vzdělávací činnost 20 447 364 tis. Kč, na stipendia distančního/prezenčního studia 1 634 006 tis. Kč, na Institucionální plány ve výši 1 060 064 tis. Kč, na společenské priority 718 219 tis. Kč, na ubytovací stipendia 764 311 tis. Kč a na sociální stipendia 14 325 tis. Kč.

Soukromým vysokým školám (SVŠ) bylo na činnost poskytnuto celkem 34 778 tis. Kč, což je o 5,40 % méně než v roce 2020, z toho 4 522 tis. Kč bylo čerpáno na projekty OP Výzkum, vývoj a vzdělávání. Z celkového počtu 33 soukromých vysokých škol byla neinvestiční dotace ve výši 10 571 tis. Kč poskytnuta Vysoké škole zdravotnické, o.p.s. jako platba za závazek veřejné služby, za uskutečňování akreditovaných studijních programů deficitních zdravotnických profesí na trhu práce. Dále byly poskytnuty dotace zejména na ubytovací a sociální stipendia ve výši 19 685 tis. Kč.

Neinvestiční transfery vysokým školám včetně dotací pro soukromé vysoké školy tak činily 39 219 434 tis. Kč při meziročním nárůstu o 1,07 %, což je o 415 967 tis. Kč více než v roce 2020. Transfery zahrnovaly výdaje

na podporu výzkumu ve výši 12 761 766 tis. Kč, výdaje pouze za oblast vzdělávání 26 344 438 tis. Kč a ostatní dotace 113 230 tis. Kč.

Na podporu výzkumu, vývoje a inovací bylo v kapitole MŠMT čerpáno celkem 19 960 267 tis. Kč. Příjmy ze zahraničních zdrojů bylo kryto celkem 5 201 372 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 69,89 % celkových výdajů na výzkum, experimentální vývoj a inovace, tj. 13 949 267 tis. Kč.

Kapitola MŠMT čerpala celkem 8 702 710 tis. Kč kapitálových prostředků, z nichž bylo 78,59 % určeno pro veřejné vysoké školy a použito zejména na projekty v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání a výstavbu a obnovu nemovitého majetku veřejných vysokých škol v rámci EDS/SMVS. Meziroční pokles o 4,39 % souvisí zejména s poklesem prostředků poskytnutých na podporu sportovní činnosti.

V programech EDS/SMVS bylo v roce 2021 čerpáno celkem 4 13 923 tis. Kč. Největší objem prostředků byl použit zejména na rozvoj a obnovu materiálně technické základny veřejných vysokých škol 2 623 839 tis. Kč a v programu Financování vybraných akcí OP Výzkum, vývoj a vzdělávání 1 157 045 tis. Kč.

Z operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání byly poskytnuty v roce 2021 prostředky v rámci všech prioritních os celkem ve výši 14 908 769 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 2 451 069 tis. Kč a kryto příjmem z EU 12 457 700 tis. Kč. Z nároků z nespotřebovaných výdajů bylo čerpáno celkem 3 194 763 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 333 723 tis. Kč a kryto příjmem z EU 2 861 040 tis. Kč). Prioritní osy jsou zaměřeny na posilování kapacit pro kvalitní výzkum (v roce 2021 vyplaceno celkem 5 167 076 tis. Kč), na rozvoj vysokých škol a lidských zdrojů pro výzkum a vývoj (4 226 578 tis. Kč), na rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání (5 077 789 tis. Kč) a na technickou pomoc (437 325 tis. Kč).

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 333 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	13 289 120,10	13 289 120,10	13 473 123,97	101,38
Třída 1 - Daňové příjmy	700,00	700,00	1 329,40	189,91
Třída 2 - Nedaňové příjmy	94 198,60	94 198,60	166 864,05	177,14
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	13 194 221,50	13 194 221,50	13 304 930,53	100,84
Konsolidace příjmů			3 587,01	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			3 587,01	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	13 289 120,10	13 289 120,10	13 469 536,96	101,36
Výdaje celkem	239 655 319,85	240 593 705,13	241 650 925,37	100,44
Třída 5 - Běžné výdaje	228 348 875,69	231 940 946,12	232 948 214,99	100,43
Třída 6 - Kapitálové výdaje	11 306 444,16	8 652 759,01	8 702 710,38	100,58
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	239 655 319,85	240 593 705,13	241 650 925,37	100,44
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-226 366 199,75	-227 304 585,03	-228 181 388,42	-100,39
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-226 366 199,75	-227 304 585,03	-228 177 801,40	-100,38

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	13 289 120,10	13 289 120,10	0,00	13 473 123,97	101,38
Výdaje celkem	239 655 319,85	240 593 705,13	252 143 261,54	241 650 925,37	100,44
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	700,00	700,00	0,00	1 329,40	189,91
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	13 288 420,10	13 288 420,10	0,00	13 471 794,57	101,38
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	13 143 533,70	13 143 533,70	0,00	13 269 184,18	100,96
příjmy z prostředků finančních mechanismů	50 687,80	50 687,80	0,00	35 721,70	70,47
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	94 198,60	94 198,60	0,00	166 888,70	177,17
Specifické ukazatele - výdaje					
Věda a vysoké školy	49 016 311,83	48 614 074,38	53 863 334,06	48 588 911,61	99,95
v tom: vysoké školy	28 411 676,98	28 401 123,98	31 402 694,60	28 628 644,47	100,80
výzkum, experimentální vývoj a inovace	20 604 634,85	20 212 950,40	22 460 639,46	19 960 267,14	98,75
Výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací	179 325 281,56	179 802 662,36	183 351 577,67	180 919 953,30	100,62
Podpora činnosti v oblasti mládeže	276 266,94	433 793,63	544 605,66	466 565,45	107,55
Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	1 955,52	1 955,52	4 194,95	3 263,50	166,89
Podpora činnosti v oblasti sportu	351 800,31	351 800,31	468 166,52	287 164,69	81,63
v tom: sportovní reprezentace	206 800,31	206 800,31	323 166,52	191 842,48	92,77
všeobecná sportovní činnost	145 000,00	145 000,00	145 000,00	95 322,21	65,74
Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů mimo výzkum, vývoj a inovace	8 397 460,51	8 798 417,42	10 966 116,54	9 012 421,65	102,43
Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu	2 286 243,19	2 591 001,51	2 945 266,14	2 372 645,19	91,57
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	989 409,55	990 749,08	1 127 495,23	1 004 048,40	101,34
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	335 666,88	336 148,17	383 578,49	329 597,78	98,05
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	18 467,97	18 494,79	19 670,22	18 856,33	101,95
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	135 262,68	133 888,28	169 178,33	149 768,15	111,86
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	788 134,91	790 848,85	826 355,68	790 548,70	99,96
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	20 604 634,85	20 212 950,40	22 460 639,46	19 960 267,14	98,75
v tom: ze státního rozpočtu celkem	14 598 384,85	14 486 700,40	15 249 704,61	14 758 895,05	101,88
v tom: institucionální podpora celkem 4)	10 369 741,60	10 369 741,60	10 691 759,77	10 415 165,63	100,44
úcelová podpora celkem 4)	4 228 643,25	4 116 958,79	4 557 944,84	4 343 729,43	105,51
podíl prostředků zahraničních programů 3)	6 006 250,00	5 726 250,00	7 210 934,85	5 201 372,08	90,83
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	1 343 335,25	1 301 885,25	1 488 286,80	1 301 863,56	100,00
Úcelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum 5)	1 165 308,00	1 157 287,55	1 157 287,55	1 156 700,37	99,95

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
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	8 015 117,57	8 015 117,57	8 015 117,57	8 015 117,57	100,00
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)	1 286 979,70	1 286 979,70	1 435 793,72	1 312 950,77	102,02
Zahraniční rozvojová spolupráce	112 000,00	116 000,00	116 150,00	83 447,99	71,94
Program sociální prevence a prevence kriminality	23 132,00	23 132,00	26 175,19	23 803,27	102,90
Program protidrogové politiky	3 697,00	3 697,00	3 697,00	2 672,99	72,30
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	19 875,00	19 875,00	19 875,00	15 990,86	80,46
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	70,00	70,00	373,62	203,35	290,50
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	15 390 572,15	15 511 529,06	19 347 611,81	15 268 409,06	98,43
v tom: ze státního rozpočtu	2 247 038,44	2 367 995,35	2 797 567,95	2 505 669,32	105,81
podíl rozpočtu Evropské unie	13 143 533,70	13 143 533,70	16 550 043,86	12 762 739,75	97,10
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	59 632,70	59 632,70	62 146,69	59 632,70	100,00
v tom: ze státního rozpočtu	8 944,91	8 944,91	9 455,88	8 944,91	100,00
podíl prostředků finančních mechanismů	50 687,80	50 687,80	52 690,81	50 687,79	100,00
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	4 609 546,67	4 617 933,81	9 873 603,40	4 133 923,16	89,52

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 2021 financována činnost vlastního úřadu a 31 příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem kultury ČR, působících ve sféře divadel, uměleckých souborů, vědeckých knihoven, muzeí a galerií, památkové péče a dalších. V roce 2021 byly zřízeny 2 nové příspěvkové organizace, a to Památník Ticha a Muzeum+ v Ostravě Vítkovicích. Dále jsou prostřednictvím kapitoly poskytovány prostředky státního rozpočtu církvím a náboženským společnostem, podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím, veřejným rozpočtům územní úrovně, vysokým školám, mezinárodními 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 2021 představoval částku 438 947 tis. Kč. Skutečné příjmy činily 494 282 tis. Kč, tj. plnění na 112,61 %. Ve srovnání se skutečností roku 2020 došlo k navýšení příjmů o 96 317 tis. Kč, tj. na 124,20 %. Na vyšším plnění příjmů se podílely zejména příjmy z rozpočtu EU, které dosáhly výše 352 892 tis. Kč, tj. plnění na 162,96 %. Plnění příjmů z prostředků finančních mechanismů dosáhlo výše 6 159 tis. Kč, tj. pouze 14,77 %. Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery dosáhly výše 135 171 tis. Kč, tj. plnění na 74,94 %. Rozpočtované daňové příjmy (správní poplatky) ve výši 40 tis. Kč ve skutečnosti dosáhly výše 61 tis. Kč, tj. na plnění na 152,00 %. V porovnání se skutečností roku 2020, kdy daňové příjmy dosáhly výše 53 tis. Kč, došlo k navýšení příjmů o 8 tis. Kč, tj. na 115,69 %.

Výdaje celkem kapitoly 334 – Ministerstvo kultury byly stanoveny zákonem č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, změnou zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2021 (zákon č. 92/2021 Sb.) v objemu 15 848 911 tis. Kč. Novelou zákona o státním rozpočtu došlo k navýšení výdajů kapitoly z důvodů dopadu pandemie koronaviru COVID 19 na příspěvkové organizace, a to ve výši 500 000 tis. Kč. Rozpočet výdajů byl v průběhu roku upraven 45 rozpočtovými opatřeními. Tyto změny představovaly celkově navýšení výdajů kapitoly o 846 564 tis. Kč a rozpočet po změnách činil 16 695 475 tis. Kč. Ve skutečnosti byly výdaje čerpány v částce 16 597 006 tis. Kč, tj. plnění na 99,41 %. Celkové čerpání výdajů kapitoly je ovlivněno použitím nároků nespotřebovaných výdajů v objemu 2 343 881 tis. Kč. Bez započítání nároků z nespotřebovaných výdajů činí výdaje kapitoly 14 253 124 tis. Kč. V porovnání se skutečností roku 2020 došlo k vyššímu čerpání výdajů o 798 906 tis. Kč, tj. navýšení na 105,06 %.

Běžné výdaje kapitoly dosáhly ve skutečnosti výše 14 374 555 tis. Kč, což představuje zvýšení oproti roku 2020 na 104,19 %, kapitálové výdaje dosáhly výše 2 222 450 tis. Kč, tj. zvýšení oproti roku 2020 na 111,04 %.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem byly v rozpočtu na rok 2021 schváleny ve výši 526 431 tis. Kč, v tom institucionální podpora 134 431 tis. Kč a účelová podpora 392 000 tis. Kč. Celkové výdaje byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 521 442 tis. Kč a ve skutečnosti bylo čerpáno celkem 522 944 tis. Kč, tj. 100,29 % 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. Největší objem prostředků v rámci účelové podpory byl poskytnut vysokým školám, a to ve výši 199 489 tis. Kč, zřízeným příspěvkovým organizacím ve výši 130 088 tis. Kč a veřejným výzkumným institucím ve výši 93 448 tis. Kč. Institucionální podpora byla čerpána 20 příspěvkovými organizacemi zřízenými Ministerstvem kultury, které plní podmínky výzkumné organizace a dále byly institucionální výdaje čerpány na pořádání veřejných soutěží ve výzkumu a hodnocení výzkumných aktivit.

Výdaje podle zákona č. 428/2012 Sb., o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi a o změně některých zákonů, byly na rok 2021 ve schváleném rozpočtu stanoveny v celkové výši 3 250 024 tis. Kč, v tom finanční náhrada ve výši 2 238 697 tis. Kč a příspěvek na podporu činnosti dotčených církví a náboženských společností ve výši 1 011 327 tis. Kč. Finanční náhrada i příspěvek na podporu činnosti církví a náboženských společností je mandatorní výdaj, který byl čerpán na 100 %.

Schválené prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu v objemu 194 508 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 196 108 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 194 235 tis. Kč, tj. plnění na 99,04 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě byly schváleny ve výši 143 026 tis. Kč, upraveny na 143 026 tis. Kč a ve skutečnosti byly čerpány v objemu 139 757 tis. Kč, což představuje plnění na 97,71 % a ve srovnání se skutečností 2020 je na téměř shodné výši, tj. na 100,02 %. Limit počtu zaměstnanců byl stanoven ve výši 295 osob, z toho 227 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 2021 celkem 277 zaměstnanců, z toho 213 v režimu služebního zákona a 64 v režimu zákoníku práce (z toho 6,16 v Projektové kanceláři). Průměrný plat zaměstnanců ministerstva dosáhl ve skutečnosti výše 52 522 Kč, v tom u státních zaměstnanců 54 637 Kč a zaměstnanců v pracovním poměru dosáhl výše 45 435 Kč.

Schválený limit na platy a ostatní platby za provedenou práci příspěvkových organizací (mzdové náklady) ve výši 2 983 239 tis. Kč byl v průběhu roku 2021 upraven na částku 2 986 676 tis. Kč. Ve skutečnosti mzdové náklady příspěvkových organizací dosáhly výše 3 056 728 tis. Kč. Průměrný plat pracovníků v příspěvkových organizacích dosáhl v roce 2021 výše 36 679 Kč.

Schválený rozpočet výdajů spolufinancovaných z rozpočtu EU byl stanoven ve výši 316 832 tis. Kč. Skutečné čerpání včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů dosahovalo výše 552 953 tis. Kč, tj. plnění ve výši 172,60 %. Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 52 000 tis. Kč. Ke změnám rozpočtu v průběhu roku nedošlo a ve skutečnosti byly čerpány ve výši 14 330 tis. Kč, tj. plnění na 27,56 %.

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 2021 byly výdaje stanoveny ve výši 6 522 664 tis. Kč, upraveny byly na 6 887 692 tis. Kč a skutečné čerpání bylo ve výši 7 092 385 tis. Kč, tj. plnění na 102,97 %. V porovnání se skutečností roku 2020 došlo ke snížení o částku 87 665 tis. Kč, tj. na 98,78 %. Největší objemy prostředků na pol. 5331 byly čerpány v rámci ukazatelů příspěvek na provoz, v rámci programového financování (Program MTZ státních kulturních zařízení a Program péče o národní kulturní poklad) a na pol. 5336 zejména na výdaje na výzkum, vývoj a inovace.

Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 180 556 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 291 462 tis. Kč, čerpání včetně nároků z nespotřebovaných výdajů dosáhl výše 342 650 tis. Kč, tj. plnění 117,56 %. Ve srovnání s rokem 2020 došlo v roce 2021 ke snížení neinvestičních transferů podnikatelským subjektům na úroveň 99,95 %. Největší objem byl čerpán v oblasti kulturních aktivit, v rámci Programu státní podpory festivalů profesionálního umění 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 1 846 262 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 1 984 534 tis. Kč, čerpání včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 084 496 tis. Kč, tj. plnění 105,04 %. Ve srovnání s rokem 2020 došlo v roce 2021 k meziročnímu navýšení neinvestičních transferů neziskovým a podobným organizacím o částku 92 240 tis. Kč, tj. na úroveň 104,63 %. Největší objem výdajů na položce 5223 – neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem představují výdaje podle zákona o majetkovém vyrovnání s církvemi. Jedná se o příspěvek na podporu činnosti církví a náboženských společností ve výši 1 011 327 tis. Kč. Další největší objemy prostředků byly ve skutečnosti čerpány v rámci kulturních aktivit, Programu státní podpory profesionálních divadel a stálých symfonických orchestrů a pěveckých sborů a v oblasti památkové péče. Výdaje na kulturní aktivity a Program státní podpory profesionálních divadel a stálých symfonických orchestrů a pěveckých sborů byl v průběhu roku mimořádně navýšen z důvodů zmírnění dopadů pandemie koronaviru COVID 19 na sektor kultury.

Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně, které zahrnují neinvestiční transfery obcím, krajům a dobrovolným svazkům, byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 1 007 164 tis. Kč, rozpočet po

změnách činil 1 037 971 tis. Kč. Čerpání dosahovalo výše 1 046 327 tis. Kč, tj. plnění na 100,81 %. V porovnání s rokem 2020 došlo v roce 2021 k navýšení o 306 281 tis. Kč, tj. na 141,38 %. Toto navýšení bylo způsobeno zejména navýšením Programu státní podpory profesionálních divadel a stálých symfonických orchestrů a pěveckých sborů při přípravě rozpočtu a dále mimořádným navýšením programu z důvodů zmírnění dopadů pandemie koronaviru COVID 19 na sektor kultury. Ze stejných důvodů došlo i k navýšení dotačních řízení v oblasti kulturních aktivit. Největší objemy ve skutečnosti byly realizovány v rámci Programu státní podpory profesionálních divadel a stálých symfonických orchestrů a pěveckých sborů a Programu regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón.

Schválený rozpočet na neinvestiční transfery státním fondům ve výši 809 900 tis. Kč byl upraven na 1 109 900 tis. Kč a čerpán ve výši 1 109 900 tis. Kč, v tom na dotace na filmové pobídky bylo vyčerpáno 1 100 000 tis. Kč a dotace ze státního rozpočtu na provoz Státního fondu kinematografie ve výši 7 400 tis. Kč. Státnímu fondu kultury byla poskytnuta dotace na základě memoranda o dlouhodobé spolupráci uzavřeného mezi Ministrem kultury a Státním fondem kultury, a to jako kompenzace ztráty příjmů z pronájmu Národního domu na Vinohradech obsazením několika kanceláří pracovníky MK ve výši 2 500 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020, kdy neinvestiční transfer Státnímu fondu kinematografie a Státnímu fondu kultury představoval částku 907 980 tis. Kč, došlo k navýšení o částku 201 920 tis. Kč, tj. na 122,24 %. Kromě neinvestičních transferů státním fondům byl Státnímu fondu kinematografie poskytnut i investiční transfer, a to ve výši 200 471 tis. Kč. Jedná se o mandatorní výdaj státního rozpočtu. Tyto prostředky jsou určeny na podporu kinematografie.

Reprodukce majetku v kapitole byla financována v rámci 13 programů. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2021 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku v celkové výši 2 813 159 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet upraven na částku 2 823 942 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo výše 2 684 382 tis. Kč, tj. plnění na 95,06 %.

V roce 2021 byla v rámci kapitoly provedena řada vnitřních i vnějších kontrol. Byly zahájeny 3 kontrolní akce NKÚ, které však budou dokončeny v roce 2022. Dokončena byla akce NKÚ 20/16 Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušná hospodařit příspěvková organizace Národní památkový ústav, která byla zahájena v roce 2020. Stanovisko a návrh přijatých opatření MK k odstranění nedostatků bude vláda projednávat v nejbližší době. Kromě kontrol Ministerstva kultury byla provedena i řada vnitřních i vnějších kontrol u příspěvkových organizací.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 334 - MK jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 334 – Ministerstvo kultury za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 334 Ministerstvo kultury

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	438 947,21	438 947,21	494 282,45	112,61
Třída 1 - Daňové příjmy	40,00	40,00	60,80	152,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	180 375,11	180 375,11	135 171,33	74,94
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	258 532,10	258 532,10	359 050,32	138,88
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	438 947,21	438 947,21	494 282,45	112,61
Výdaje celkem	15 848 911,33	16 695 475,22	16 597 005,67	99,41
Třída 5 - Běžné výdaje	13 098 095,44	14 028 761,04	14 374 555,29	102,46
Třída 6 - Kapitálové výdaje	2 750 815,89	2 666 714,18	2 222 450,39	83,34
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	15 848 911,33	16 695 475,22	16 597 005,67	99,41
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-15 409 964,12	-16 256 528,01	-16 102 723,22	-99,05
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-15 409 964,12	-16 256 528,01	-16 102 723,22	-99,05

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	438 947,21	438 947,21	0,00	494 282,45	112,61
Výdaje celkem	15 848 911,33	16 695 475,22	23 031 281,81	16 597 005,67	99,41
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	40,00	40,00	0,00	60,80	152,00
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	438 907,21	438 907,21	0,00	494 221,65	112,60
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	216 832,10	216 832,10	0,00	352 891,70	162,75
příjmy z prostředků finančních mechanismů	41 700,00	41 700,00	0,00	6 158,62	14,77
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	180 375,11	180 375,11	0,00	135 171,33	74,94
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem	526 431,16	521 442,16	527 440,09	522 944,76	100,29
Výdaje dle zákona o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi	3 250 024,27	3 250 024,27	3 250 024,27	3 250 024,27	100,00
v tom: finanční náhrada	2 238 697,17	2 238 697,17	2 238 697,17	2 238 697,17	100,00
příspěvek na podporu činnosti dotčených církví a náboženských společností	1 011 327,10	1 011 327,10	1 011 327,10	1 011 327,10	100,00
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ministerstva kultury	409 206,37	407 978,23	494 087,11	417 305,04	102,29
v tom: rozvoj a obnova materiálně technické základny	19 880,00	19 880,00	34 445,60	13 639,73	68,61
výdaje na činnost úřadu	325 604,53	327 667,64	344 518,99	311 153,34	94,96
platby mezinárodním společnostem a dalším organizacím	46 070,00	46 070,00	48 350,37	45 591,06	98,96
program pro ochranu měkkých cílů v oblasti kultury	17 000,00	13 708,75	66 656,31	46 869,31	341,89
Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	651,84	651,84	115,84	51,60	7,92
Příspěvkové organizace zřízené Ministerstvem kultury	8 162 616,98	8 342 002,01	13 557 025,92	8 243 715,26	98,82
v tom: příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím	5 722 337,89	5 924 389,04	6 020 750,88	5 921 081,55	99,94
program péče o národní kulturní poklad a dědictví	1 000 000,00	1 000 000,00	3 135 534,94	308 611,65	30,86
rozvoj a obnova materiálně technické základny státních kulturních zařízení	865 037,00	829 207,00	2 551 423,82	1 343 456,75	162,02
společné projekty spolufinancované z prostředků finančních mechanismů	2 000,00	2 000,00	39 437,85	1 768,72	88,44
kulturní dědictví ve vlastnictví státu, podporované evropskými fondy	573 242,10	586 405,97	1 809 878,43	668 796,59	114,05
Kulturní služby, podpora živého umění	1 402 761,70	1 744 838,70	1 970 905,31	1 798 094,71	103,05
v tom: program státní podpory profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů	700 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	100,00
kulturní aktivity	664 555,30	959 354,30	1 185 420,91	1 014 350,67	105,73
veřejné informační služby knihoven	38 206,40	35 484,40	35 484,40	33 744,03	95,10
Záchrana a obnova kulturních památek, veřejné služby muzeí	766 200,00	797 519,00	815 314,68	799 951,78	100,31
v tom: programy ochrany a péče o kulturní statky	80 200,00	113 190,00	120 985,68	114 721,15	101,35
programy na záchranu a obnovu kulturních památek	686 000,00	684 329,00	694 329,00	685 230,64	100,13
Podpora kultury národnostních menšin	33 000,00	33 000,00	39 992,53	35 758,94	108,36
v tom: podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	2 000,00	2 000,00	2 592,50	1 803,45	90,17
podpora kulturních aktivit národnostních menšin a informací v jazycích národnostních menšin	31 000,00	31 000,00	37 400,03	33 955,49	109,53
Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních kulturních zařízení	290 800,00	290 800,00	1 068 621,06	221 340,07	76,11

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
Státní fond kinematografie	1 007 870,86	1 307 870,86	1 307 870,86	1 307 870,86	100,00
v tom: dotace na filmové pobídky	800 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	100,00
dotace ze státního rozpočtu	207 870,86	207 870,86	207 870,86	207 870,86	100,00
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	194 508,20	196 108,20	206 199,21	194 235,00	99,04
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	65 201,92	65 201,92	72 759,98	64 014,77	98,18
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	3 557,58	3 557,58	3 606,68	3 444,92	96,83
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	34 853,19	34 853,19	36 439,05	34 692,70	99,54
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	143 025,73	143 025,73	142 794,35	139 756,64	97,71
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	526 431,16	521 442,16	527 440,09	522 944,76	100,29
v tom: ze státního rozpočtu celkem	526 431,16	521 442,16	527 440,09	522 944,76	100,29
v tom: institucionální podpora celkem 4)	134 431,16	134 431,16	138 294,09	134 072,76	99,73
účelová podpora celkem 4)	392 000,00	387 011,00	389 146,00	388 872,00	100,48
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	392 000,00	387 011,00	389 146,00	388 872,00	100,48
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	130 088,16	130 088,16	130 088,16	130 088,00	100,00
Zahraniční rozvojová spolupráce					
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	2 000,00	2 000,00	2 592,50	1 803,45	90,17
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	316 832,10	320 368,91	1 289 940,20	552 952,66	172,60
v tom: ze státního rozpočtu	100 000,00	103 536,81	366 350,72	96 410,92	93,12
podíl rozpočtu Evropské unie	216 832,10	216 832,10	923 589,48	456 541,74	210,55
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	52 000,00	52 000,00	156 604,51	14 329,55	27,56
v tom: ze státního rozpočtu	10 300,00	10 300,00	31 479,43	3 121,15	30,30
podíl prostředků finančních mechanismů	41 700,00	41 700,00	125 125,08	11 208,40	26,88
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	2 813 159,10	2 823 941,72	8 753 274,67	2 684 382,24	95,06

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

V organizační struktuře kapitoly nedošlo v roce 2021 ke změně počtu přímo řízených organizací; k 31. prosinci 2021 plnilo MZ funkci zřizovatele k 19 organizačním složkám státu a k 45 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 č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, ve znění zákona č. 92/2021 Sb. ze dne 18. února 2021.

Rozpočet příjmů byl po novele zákona v únoru 2021 schválen ve výši 6 859 800 tis. Kč, v tom byly daňové příjmy 30 000 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU 1 595 562 tis. Kč, příjmy z prostředků finančních mechanismů 4 438 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery 5 229 800 tis. Kč. V průběhu roku byly příjmy spolu s výdaji sníženy na projekty OP Zaměstnanost o 689 tis. Kč z důvodu jejich přesunu do rozpočtu kapitoly Ministerstvo obrany. Rozpočet příjmů po změnách tak činil 6 859 111 tis. Kč.

K 31. 12. 2021 byly dosaženy příjmy ve výši 7 210 413 tis. Kč, tj. plnění 105 %. Příjmy daňové (správní poplatky a pokuty) dosáhly částky 41 571 tis. Kč a jejich rozpočet byl plněn na 138,57 %.

Příjmy z rozpočtu EU a FM byly 871 107 tis. Kč, přičemž z rozpočtu EU byly plněny jen na 53,90 % a z prostředků finančních mechanismů na 259,29 %. Výrazné plnění příjmů z FM představuje refundace výdajů vzniklých při realizaci projektů nejen za rok 2021, ale i za předcházející rok. Nejvyšší příjmy EU/FM byly dosaženy u OP Zaměstnanost ve výši 422 593 tis. Kč, kde plnění dosáhlo 173,26 %.

Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery dosáhly výše 6 297 735 tis. Kč, z toho v souvislosti s opatřeními přijatými ke zmírnění šíření nemoci COVID-19 jsou největšími položkami příjmy ve výši 5 713 399 tis. Kč, a to zálohy od zdravotních pojišťoven za vakcíny (5 692 186 tis. Kč) a příjmy z prodeje léčivého přípravku Veklury (21 213 tis. Kč). Převody z rezervních fondů OSS a ostatních vlastních fondů byly ve výši 539 224 tis. Kč (z toho mimorozpočtové zdroje SÚKL 528 174 tis. Kč). Na plnění ostatních nedaňových příjmů se dále podílely příjmy za sankční platby, ostatní odvody příspěvkových organizací a ostatní nedaňové příjmy.

Schválený rozpočet výdajů byl po novele zákona v únoru 2021 navýšen o 8 000 000 tis. Kč na opatření související s řešením pandemie onemocnění COVID-19, a to na nákup vakcín. Po novele byl rozpočet výdajů kapitoly ve výši 18 038 349 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 2 410 000 tis. Kč a běžné výdaje 15 628 349 tis. Kč.

V souladu s platnými právními předpisy byly v rozpočtu kapitoly prováděny v průběhu roku 2021 převody finančních prostředků z jiných a do jiných kapitol státního rozpočtu a v rámci rozpočtu.

Rozpočet výdajů kapitoly po provedených rozpočtových opatřeních byl ve výši 31 919 608 tis. Kč, v tom výdaje kapitálové 2 858 500 tis. Kč a běžné výdaje 29 061 108 tis. Kč.

Výdaje za rok 2021 dosáhly 31 685 095 tis. Kč, tj. 99,26 % rozpočtu po změnách. Kapitálové výdaje byly ve výši 2 718 809 tis. Kč a výdaje běžné 28 966 286 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů kapitoly byl 39 792 959 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 5 583 931 tis. Kč a výdaje běžné 34 209 028 tis. Kč.

Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, jejichž rozpočet byl po změnách provedených v průběhu roku ve výši 1 785 678 tis. Kč, byly čerpány na 130,86 %, tj. 2 336 771 tis. Kč. Z této částky nejvíce připadá na Integrovaný regionální operační program, a to 1 355 755 tis. Kč. V rámci tohoto programu byla podporována infrastruktura pro zajištění reformy psychiatrické péče, infrastruktura vysoce specializované péče a péče návazné. MZ se dále podílelo na realizaci operačních programů Zaměstnanost, Životní prostředí a Výzkum, vývoj a vzdělávání. Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo zčásti financovány z prostředků finančních mechanismů, byly na rok 2021 rozpočtovány i upravené ve výši 5 222 tis. Kč. Čerpáno bylo 37 631 tis. Kč, tj. 720,68 %. Výrazné čerpání prostředků z FM představuje především refundace výdajů. MZ se podílí na programech EHP Norsko 3, jehož součástí je Program Zdraví, v němž jsou podporovány projekty týkající se prevence duševního zdraví se zaměřením na dětskou populaci.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené ve výši 1 725 905 tis. Kč a upravené na 1 934 935 tis. Kč byly čerpány na 111,45 %, tj. 2 156 421 tis. Kč. Překročení

bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů u Státního ústavu pro kontrolu léčiv a nároků z nespotřebovaných výdajů. Počet zaměstnanců všech organizačních složek státu dosáhl 3 449, tj. 100,32 %. Průměrný plat vzrostl oproti roku 2020 z 48 020 Kč na 49 071 Kč, tj. o 2,19 %.

Neinvestiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly v roce 2021 výše 8 336 647 tis. Kč, tj. 92,23 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2020, kdy výdaje v tomto seskupení byly 4 028 264 tis. Kč, došlo ke zvýšení o 107 %. Nárůst byl způsoben výdaji na opatření související s řešením pandemie onemocnění COVID-19 ve výši 6 966 561 tis. Kč, a to především u nákupu materiálu (očkovací látky). K navýšení z uvedeného důvodu došlo rovněž u nákupu služeb a např. programového vybavení. Výdaje se meziročně nejvíce snížily u ostatních nákupů, a to o téměř 45 %. Výdaje na leteckou záchrannou službu představují 424 016 tis. Kč.

Investiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly výše 79 357 tis. Kč. Oproti roku 2020 (433 389 tis. Kč) se tyto výdaje snížily o cca o 546 %. Na nižším čerpání se projevuje zejména prodlužování realizací investičních akcí z důvodu komplikací při zadávání veřejných zakázek, opakované rušení a opakování zadávacího řízení, včasné nedokončení zadávacích řízení v důsledku odvolání uchazečů o veřejnou zakázku, dlouhé dodací lhůty výrobců či dodavatelů, problémy na automobilovém trhu a také stav vyvolaný pandemickou situací Covid-19, kdy pandemie přímo ovlivnila chod nemocnic a ztížila vlastní hospodářský provoz ve zdravotnických zařízeních. Ze systémově určených výdajů v rámci programů bylo ústředním orgánem MZ čerpáno 16 595 tis. Kč. Investiční akce ÚZIS byly 7 082 tis. Kč a SÚKL, uskutečněné z mimorozpočtových zdrojů, ve výši 16 893 tis. Kč.

Zřízeným příspěvkovým organizacím byl na provoz schválen rozpočet ve výši 1 175 435 tis. Kč. V průběhu roku došlo k jeho navýšení na 6 609 110 tis. Kč, čerpáno bylo 6 575 269 tis. Kč, tj. 99,49 % rozpočtu po změnách. Nárůst rozpočtu byl způsoben především výdaji na opatření související s řešením pandemie onemocnění COVID-19, které představují 5 516 130 tis. Kč. Prostředky byly poskytnuty na finanční ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče (4 653 615 tis. Kč), na jednorázový příspěvek ve výši 473 411 tis. Kč na úhradu doplatku závazku daně z příjmů za rok 2020 (souvisí s prostředky poskytnutými v roce 2020 na oddlužení nemocnic) a na mimořádný program pro poskytovatele lůžkové péče s cílem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pro pracovníky ve zdravotnictví (260 498 tis. Kč). Prostředky byly poskytnuty především fakultním a ostatním nemocnicím, odborným léčebným ústavům, vysoce specializovaným pracovištím a hygienické službě.

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 Endokrinologickému ústavu a nemocnicím na reformu psychiatrické péče.

Na neinvestiční dotace příspěvkovým organizacím byl pro rok 2021 rozpočet schválen ve výši 1 040 678 tis. Kč, po úpravách v průběhu roku byl zvýšen na 1 363 996 tis. Kč a čerpáno bylo 1 710 072 tis. Kč, tj. 125,37 %. Prostředky byly použity na výzkum, vývoj a inovace ve výši 1 024 278 tis. Kč, na vzdělávání pracovníků ve zdravotnictví 138 214 tis. Kč a na ostatní speciální zdravotnickou péči 534 118 tis. Kč.

V limitu mzdových nákladů v rámci regulace zaměstnanosti je v kapitole pouze jedna příspěvková organizace, a to Státní zdravotní ústav. Limit stanovený pro rok 2021 ve výši 207 026 tis. Kč vzrostl v průběhu roku na 248 486 tis. Kč, čerpáno bylo 266 854 tis. Kč. K překročení limitu došlo z důvodu neschválení 3 žádostí o úpravu limitu ze strany MF. Počet zaměstnanců byl plněn na 98,88 %, neobsazeno zůstalo 6 míst. Průměrný plat vzrostl proti roku 2020 z 39 489 Kč na 42 543 Kč, tj. o 7,73%.

Rozpočet investičních transferů přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 2 210 510 tis. Kč. Po změnách byl rozpočet zvýšen na 2 720 973 tis. Kč a čerpáno bylo 2 588 151 tis. Kč, tj. 95,11 % rozpočtu po změnách. Kromě výdajů na výzkum a vývoj, které dosáhly 90 974 tis. Kč, byly všechny ostatní prostředky čerpány v rámci programového financování. Nejvíce připadá na zdravotnické programy, které představují výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU ve výši 1 437 507 tis. Kč a dále na fakultní nemocnice, vysoce specializovaná pracoviště, na odborné léčebné ústavy a na hygienickou službu a

ochranu veřejného zdraví. Výdaje na opatření související s řešením pandemie onemocnění COVID-19 představují 27 102 tis. Kč a byly použity na nákup zdravotnické techniky. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 1 774 209 tis. Kč byly investiční transfery v roce 2021 vyšší o 813 942 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.

Nemalou část výdajů kapitoly představují prostředky vynaložené na specifické zdravotnické programy, např. pro osoby se zdravotním postižením a chronicky nemocné, problematika HIV/AIDS, dále 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 příspěvkové organizace jiných zřizovatelů, vysoké školy, veřejné výzkumné instituce a kraje a obce.

V rámci uvedených programů a dalších výdajů bylo u podnikatelských subjektů čerpání neinvestičních dotací 5 944 870 tis. Kč. Výdaje na opatření související s řešením pandemie onemocnění COVID-19 ve výši 5 584 241 tis. Kč byly poskytnuty ostatním nemocnicím, odborným léčebným ústavům, lázeňským léčebnám, obecním a krajským nemocnicím – obchodním společnostem na mimořádné finanční ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče a na mimořádný dotační program pro poskytovatele lůžkové péče s cílem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pro pracovníky ve zdravotnictví. Investiční transfery byly ve výši 1 315 tis. Kč na pomoc zdravotně postiženým a chronicky nemocným v rámci programového financování.

U neziskových a podobných organizací bylo čerpání neinvestičních dotací ve výši 342 146 tis. Kč. Nejvyšší čerpání je u transferů spolkům 159 162 tis. Kč a 108 304 tis. Kč obecně prospěšným společnostem, církvím a náboženským společnostem bylo poskytnuto 74 680 tis. Kč. Na opatření související s řešením pandemie onemocnění COVID-19, a to na finanční ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče a na mimořádný dotační program pro poskytovatele lůžkové péče s cílem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pro pracovníky ve zdravotnictví, bylo v podseskupení použito celkem 117 102 tis. Kč. Investiční dotace neziskovým a podobným organizacím dosáhly 2 843 tis. Kč a představují prostředky na pomoc zdravotně postiženým a na programy paliativní péče.

Vysokým školám bylo poskytnuto 551 168 tis. Kč na ostatní výzkum a vývoj ve zdravotnictví a na vzdělávání pracovníků ve zdravotnictví. Investiční dotace byly poskytnuty ve výši 407 tis. Kč na výzkum a vývoj.

Veřejné výzkumné instituce čerpaly na výzkum a vývoj prostředky ve výši 122 443 tis. Kč, dotace investiční byly poskytnuty ve výši 10 tis. Kč na vědu a výzkum ve zdravotnictví.

Příspěvkovým organizacím jiného zřizovatele bylo na úkoly výzkumu a vývoje poskytnuto 20 258 tis. Kč, investiční dotace nebyly poskytnuty.

Veřejným rozpočtům územní úrovně byly poskytnuty prostředky neinvestiční prostředky ve výši 2 415 037 tis. Kč a investiční ve výši 46 725 tis. Kč.

Na opatření související s řešením onemocnění COVID-19 bylo použito celkem 2 233 716 tis. Kč, tj. 92,49% z celkové skutečnosti neinvestičních transferů. Prostředky byly poskytnuty převážně nemocnicím, léčebným ústavům a hospicům na finanční ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče a na mimořádný dotační program pro poskytovatele lůžkové péče s cílem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pro pracovníky ve zdravotnictví. Na uvedené účely bylo obcím poskytnuto 538 323 tis. Kč a krajům 1 695 393 tis. Kč.

Výdaje související s krizovým řízením byly ve výši 62 512 tis. Kč a na další vzdělávání pracovníků ve zdravotnictví bylo poskytnuto 91 140 tis. Kč.

Zdravotnické záchranné službě bylo poskytnuto celkem 110 768 tis. Kč, v tom prostředky neinvestiční 72 267 tis. Kč a investiční 38 501 tis. Kč.

Stav rezervních fondů k 1. 1. 2021 byl 861 377 tis. Kč, z toho mimorozpočtové prostředky SÚKL jsou 856 788 tis. Kč. Zbývající částka ve výši 4 589 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. 2021 byl ve výši 928 434 tis. Kč, z toho prostředky SÚKL představují 923 368 tis. Kč.

Stav nároků kapitoly k 1. 1. 2021 byl ve výši 9 297 253 tis. Kč, z toho profilující výdaje 8 137 870 tis. Kč a výdaje neprofilující 1 159 383 tis. Kč. V průběhu roku byl stav nároků snížen o 7 399 206 tis. Kč, a to zejména zapojením nároků do rozpočtů OSS, zapojením dle rozhodnutí vlády a dále došlo k ukončení nároků ve výši 13 801 tis. Kč, kde pominul účel pro použití těchto prostředků. Ze zapojených prostředků bylo vyčerpáno 5 458 147 tis. Kč, z toho na programy spolufinancované z rozpočtu EU 1 192 031 tis. Kč a 32 535 tis. Kč na projekty spolufinancované z prostředků finančních mechanismů. Na výzkum a vývoj bylo čerpáno 209 463 tis. Kč a na národní programy 1 072 431 tis. Kč.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2021 byl ve výši 3 825 305 tis. Kč, v tom výdaje profilující 3 318 111 tis. Kč a výdaje neprofilující 507 195 tis. Kč.

Ze dvou kontrol NKÚ započatých v roce 2020, KA 20/04 a KA 20/24, byla KA 20/04 v roce 2021 ukončena, dvě kontroly NKÚ započaté v roce 2021, KA 21/17 a KA 21/24 dosud probíhají. V roce 2021 probíhalo na MZ 8 kontrolní akcí FÚ, z toho 6 bylo ukončených.

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 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	6 859 800,00	6 859 111,46	7 210 413,28	105,12
Třída 1 - Daňové příjmy	30 000,00	30 000,00	41 571,40	138,57
Třída 2 - Nedaňové příjmy	5 229 800,00	5 229 800,00	5 761 420,15	110,17
Třída 3 - Kapitálové příjmy			981,93	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	1 600 000,00	1 599 311,46	1 406 439,80	87,94
Konsolidace příjmů			535 278,94	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			535 278,94	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	6 859 800,00	6 859 111,46	6 675 134,34	97,32
Výdaje celkem	18 038 349,37	31 919 608,16	31 685 094,90	99,27
Třída 5 - Běžné výdaje	15 628 349,37	29 061 108,34	28 966 285,70	99,67
Třída 6 - Kapitálové výdaje	2 410 000,00	2 858 499,82	2 718 809,20	95,11
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	18 038 349,37	31 919 608,16	31 685 094,90	99,27
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-11 178 549,37	-25 060 496,70	-25 009 960,56	-99,80
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-11 178 549,37	-25 060 496,70	-24 474 681,62	-97,66

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	6 859 800,00	6 859 111,46	0,00	7 210 413,28	105,12
Výdaje celkem	18 038 349,37	31 919 608,16	39 792 958,65	31 685 094,90	99,27
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	30 000,00	30 000,00	0,00	41 571,40	138,57
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	6 829 800,00	6 829 111,46	0,00	7 168 841,88	104,97
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 595 561,65	1 594 873,11	0,00	859 598,35	53,90
příjmy z prostředků finančních mechanismů	4 438,35	4 438,35	0,00	11 508,22	259,29
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	5 229 800,00	5 229 800,00	0,00	6 297 735,32	120,42
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na státní správu	2 977 966,36	3 736 010,15	4 893 256,68	3 844 234,59	102,90
v tom: výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	1 629,60	1 629,60	1 629,60	348,72	21,40
ostatní výdaje na státní správu	2 976 336,76	3 734 380,55	4 891 627,08	3 843 885,87	102,93
Výzkum a vývoj ve zdravotnictví	1 795 961,52	1 762 584,08	2 002 263,00	1 749 677,63	99,27
Lůžková péče	2 164 693,72	15 217 383,16	17 046 358,75	14 833 739,91	97,48
Zvláštní zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví	8 391 110,17	8 417 649,37	10 953 871,93	7 905 707,80	93,92
Zdravotnické programy	1 937 865,08	2 015 557,40	3 861 064,91	2 526 750,71	125,36
Ostatní činnosti ve zdravotnictví	770 752,54	770 424,00	1 036 400,14	824 984,26	107,08
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	1 725 904,75	1 934 935,08	2 481 497,44	2 156 420,95	111,45
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	541 014,76	605 703,87	815 382,26	714 853,69	118,02
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	31 363,78	35 242,03	44 785,01	40 967,45	116,25
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	375 120,82	393 989,44	497 866,07	398 916,16	101,25
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	1 272 501,90	1 442 464,90	1 790 130,34	1 631 718,40	113,12
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	1 795 961,52	1 762 584,08	2 002 263,00	1 749 677,63	99,27
v tom: ze státního rozpočtu celkem	1 795 961,52	1 762 584,08	2 002 263,00	1 749 677,63	99,27
v tom: institucionální podpora celkem 4)	753 339,85	723 339,85	769 915,92	720 223,88	99,57
účelová podpora celkem 4)	1 042 621,67	1 039 244,23	1 232 347,08	1 029 453,75	99,06
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	1 042 621,67	1 039 244,23	1 232 347,08	1 029 453,75	99,06
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	739 670,01	709 670,01	736 402,51	707 081,87	99,64
Zahraniční rozvojová spolupráce	3 000,00	3 000,00	3 000,00	1 333,90	44,46
Program sociální prevence a prevence kriminality	0,00	0,00	0,00	0,00	X
Program proti drogové politice	0,00	8 327,00	9 627,00	9 627,00	115,61
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č.240/2000Sb.	15 000,00	15 000,00	97 395,26	76 115,25	507,44

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 očkování a Pandemický plán České republiky 7)	14 000,00	7 014 000,00	8 941 804,66	6 511 951,06	92,84
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 759 778,41	1 785 677,58	3 488 591,96	2 336 771,25	130,86
v tom: ze státního rozpočtu	164 216,76	190 804,47	529 374,05	390 077,50	204,44
podíl rozpočtu Evropské unie	1 595 561,65	1 594 873,11	2 959 217,91	1 946 693,75	122,06
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	5 221,59	5 221,59	183 430,84	37 630,99	720,68
v tom: ze státního rozpočtu	783,24	783,24	26 392,18	5 644,67	720,68
podíl prostředků finančních mechanismů	4 438,35	4 438,35	157 038,66	31 986,32	720,68
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	3 392 903,11	3 308 507,28	6 993 898,75	3 524 766,13	106,54

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 a výdaje na zabezpečení Pandemického plánu České republiky pro případ pandemie chřipky

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 veřejného zdraví, ve znění pozdějších předpisů, a výdaje na zabezpečení Pandemického plánu České republiky pro případ pandemie chřipky stanovené usnesením vlády

Kapitola 336 - Ministerstvo spravedlnosti

Příjmy a výdaje kapitoly 336 - Ministerstvo spravedlnosti byly stanoveny zákonem č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021.

Schválený rozpočet na rok 2021 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, Institutu pro kriminologii a sociální prevenci, Probační a mediační služby a Justiční akademie.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 3 490 783,03 tis. Kč byl v průběhu roku rozpočtovými opatřeními upraven na 3 589 783,03 tis. Kč. Skutečně byly příjmy plněny ve výši 4 042 238,15 tis. Kč, tj. na 112,60 % včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 60 176,04 tis. Kč.

Rozpočet nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů celkem byl schválen ve výši 980 038,78 tis. Kč a v průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními upraven na 1 079 038,78 tis. Kč. Navýšení se týkalo příjmů z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem. Skutečně byl rozpočet plněn ve výši 1 656 456,35 tis. Kč, tj. plnění 153,51 % včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 60 176,04 tis. Kč. Na plnění nedaňových příjmů se podstatnou částí podílejí sankční platby (300 388,15 tis. Kč) a náhrady nákladů trestního řízení (755 811,27 tis. Kč).

Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti byly schváleny ve výši 1 376 324,25 tis. Kč, v tom pojistné na důchodové pojištění ve výši 1 223 399,33 tis. Kč a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 152 924,92 tis. Kč. V průběhu roku se jejich výše neměnila. Skutečné plnění příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti bylo 1 282 445,04 tis. Kč, tj. plnění 93,18 %, v tom pojistné na důchodové pojištění 1 144 179,32 tis. Kč, tj. plnění 93,52 % a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 138 265,72 tis. Kč, tj. plnění na 90,41 %. Výše těchto příjmů je přímo závislá na skutečně vyplacených mzdových prostředcích příslušníků Vězeňské služby ČR a odměnách zaměstnaným vězněným osobám. Jejich výši nelze ovlivnit činností rezortu.

Daňové příjmy byly schváleny ve výši 1 134 420,00 tis. Kč a jejich výše se v průběhu roku neměnila. Skutečné plnění daňových příjmů činilo 1 103 336,76 tis. Kč, tj. plnění 97,26 %. Daňové příjmy tvoří správní poplatky a od roku 2021 nově soudní poplatky (1 100 573,59 tis. Kč). Do roku 2020 byly soudní poplatky součástí nedaňových příjmů.

Rozpočet výdajů byl schválen ve výši 31 945 115,45 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními upraven na 32 625 229,09 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 2 884 108,11 tis. Kč, zapojení mimorozpočtových prostředků ve výši 59 593,19 tis. Kč a vázání výdajů ve výši 140 302,53 tis. Kč činil 35 428 627,86 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 32 661 937,66 tis. Kč, tj. na 100,11 % rozpočtu po změnách a 92,19 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 2 254 014,68 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 55 021,79 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 31 761 400,10 tis. Kč, kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 900 537,56 tis. Kč. Jak je uvedeno výše, v roce 2021 Ministerstvo spravedlnosti vázalo výdaje v celkové výši 140 302,53 tis. Kč, v tom 103 016,87 tis. Kč vázání platů za nenaplněná funkční místa, 36 880,02 tis. Kč související příslušenství za vázání platů, 405,64 tis. Kč z důvodu započtení sankcí vůči dodavateli a za neplnění příjmů.

Celkové výdaje Ministerstva spravedlnosti na náklady spojené s pandemií onemocnění COVID-19 dosáhly v roce 2021 částky 287 661,25 tis. Kč (jen běžné výdaje). Největší položkou v těchto výdajích byly platy zaměstnanců Vězeňské služby, včetně příslušenství, a to odměny příslušníků, kteří se podíleli na plnění úkolů stanovených krizovými opatřeními a mimořádnými opatřeními vlády a také na mimořádné finanční ohodnocení zaměstnanců poskytovatele lůžkové i ambulantní péče v souvislosti s epidemií. Dále na nákupy dezinfekčních gelů, roušek, ochranných štítů, rukavic a dalších ochranných pomůcek, na dezinfekce interiérů budov, nákup antigenních samotestů, atd.

V průběhu roku 2021 bylo Ministerstvem financí provedeno celkem 39 rozpočtových opatření. Významnými rozpočtovými opatřeními bylo navýšení rozpočtu výdajů z kapitoly Všeobecná pokladní správa na platy zaměstnanců Vězeňské služby, včetně příslušenství, v souvislosti s pandemií COVID-19, na odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady a souvztažné navýšení příjmů a výdajů na realizaci projektů financovaných z prostředků Národního plánu obnovy.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byly schváleny ve výši 17 884 642,60 tis. Kč a v průběhu roku byly upraveny na 18 034 203,05 tis. Kč. Navýšení těchto prostředků se týkalo zejména zaměstnanců Vězeňské služby ČR, a to příslušníků bezpečnostních sborů, zaměstnanců poskytovatele lůžkové i ambulantní péče a na dohody o pracovní činnosti na realizaci sčítání osob v objektech a zařízeních Vězeňské služby ČR. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 663 620,97 tis. Kč, zapojení mimorozpočtových prostředků ve výši 5 147,21 tis. Kč a vázání výdajů ve výši 103 016,87 tis. Kč činil 18 599 954,36 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 18 058 251,83 tis. Kč, tj. na 100,13 % rozpočtu po změnách a 97,09 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 655 535,46 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 754,89 tis. Kč.

Schválený počet zaměstnanců organizačních složek státu ve výši 25 506 se v průběhu roku neměnil. Ve skutečnosti byl limit počtu zaměstnanců naplněn na 24 323, tj. neobsazenost celkem činila 1 183 funkčních míst, z čehož bylo neobsazeno 404 zaměstnanců v pracovním poměru, 606 příslušníků Vězeňské služby ČR, 47 státních úředníků a 126 státních zástupců. Za nenaplněná místa bylo Ministerstvo spravedlnosti povinno vázat výdaje na platy a související příslušenství. Průměrný plat byl ve skutečnosti 42 635 Kč.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 15 697,02 tis. Kč se v průběhu roku neměnil. Skutečně byl čerpán ve výši 15 608,40 tis. Kč, tj. 99,43 % rozpočtu po změnách. Limit počtu 50 zaměstnanců byl naplněn na 100,00 %. Průměrný plat byl ve skutečnosti 25 570 Kč.

Schválený rozpočet dávek sociálního zabezpečení činil 1 720 600,00 tis. Kč, v tom na dávky důchodového pojištění 872 500,00 tis. Kč a ostatní sociální dávky 848 100,00 tis. Kč. V průběhu roku bylo provedeno 1 rozpočtové opatření, kterým došlo k navýšení výsluhového příspěvku. Potřebu navýšení Ministerstvo spravedlnosti zdůvodnilo valorizací výsluhových příspěvků od 1. 1. 2021 a pokračujícím navyšováním počtu vyplácených dávek v důsledku nově přiznávaných výsluhových příspěvků. Upravený i konečný rozpočet byl 1 769 900,00 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 872 500,00 tis. Kč a ostatní sociální dávky 897 400,00 tis. Kč. Skutečně bylo čerpáno celkem 1 769 885,63 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 872 493,03 tis. Kč, tj. 100,00 % upraveného i konečného rozpočtu a ostatní sociální dávky 897 392,60 tis. Kč, tj. 100,00 % upraveného i konečného rozpočtu.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 755 664,86 tis. Kč, v průběhu roku byly rozpočtovými opatřeními navýšeny na 942 365,85 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 275 600,65 tis. Kč, zapojení mimorozpočtových prostředků ve výši 26 950,01 tis. Kč a vázání výdajů ve výši 23,53 tis. Kč činil 2 244 892,98 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 942 044,70 tis. Kč, tj. na 99,97 % rozpočtu po změnách a 41,96 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 717 190,39 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 26 950,01 tis. Kč. Čerpání ovlivnilo např. přednostní využívání prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů z předchozích let, posun termínů kvůli přijatým opatřením k zamezení šíření onemocnění COVID-19, opakování veřejných zakázek, aj.

Výdaje justiční části celkem byly schváleny ve výši 19 607 117,39 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 20 026 765,00 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 764 611,83 tis. Kč, zapojení mimorozpočtových prostředků ve výši 8 000,89 tis. Kč a vázání výdajů ve výši 37 919,13 tis. Kč činil 21 761 458,59 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 19 847 282,88 tis. Kč, tj. na 99,10 % rozpočtu po změnách a 91,20 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 426 893,88 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 3 469,75 tis. Kč.

Výdaje vězeňské části byly schváleny ve výši 12 337 998,06 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 12 598 464,08 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši

1 119 496,27 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 51 592,30 tis. Kč a vázaní výdajů ve výši 102 383,40 tis. Kč činil 13 667 169,25 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 12 814 654,78 tis. Kč, tj. na 101,72 % rozpočtu po změnách a 93,76 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 827 120,80 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 51 552,04 tis. Kč.

Zdrojem mimorozpočtových prostředků jsou v justiční části většinou přijatá pojistná plnění a prostředky z majetkových trestních sankcí, ve vězeňské části se převážně jedná o výnosy z hospodářské činnosti provozované ve věznicích. Tyto prostředky byly použity např. na opravy a udržování, na nákup licencí, nákup materiálu a drobného majetku, k zajištění provozu poraden Probační a mediační služby pro oběti trestných činů, na poskytnutí pomoci obětem trestné činnosti. Prostředky rezervního fondu čerpala Vězeňská služba ČR zejména na nákup drobného dlouhodobého majetku a dalšího materiálu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021 byl celkem 4 281 796,39 tis. Kč, v tom profilující 3 412 505,97 tis. Kč a neprofilující 869 290,42 tis. Kč. V roce 2021 byly do rozpočtu zapojeny nároky ve výši 2 884 108,11 tis. Kč. Skutečně bylo čerpáno 2 254 014,68 tis. Kč. Profilující nároky v celkové výši 1 452 387,48 tis. Kč byly použity na daný účel (z toho: částka 655 535,46 tis. Kč v oblasti platů a ostatních plateb za provedenou práci, částka 717 190,39 tis. Kč v oblasti EDS/SMVS, vč. programů spolufinancovaných z rozpočtu EU/FM). Neprofilující nároky ve výši 801 627,20 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 2021 byly ukončeny nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů v celkové výši 7 957,42 tis. Kč, v tom 7 954,33 tis. Kč z již ukončených projektů EU (7 515,91 tis. Kč OPŽP a 438,42 tis. Kč Komunitární projekt) a 3,09 tis. Kč z již ukončeného projektu účelové podpory výzkumu, vývoje a inovací.

Oddělení finanční a majetkové kontroly provedlo 4 veřejnosprávní kontroly zaměřené na hospodaření organizačních složek s majetkem státu a ověření fungování systému finanční kontroly a 3 tematické kontroly hospodaření s majetkem státu. Tři plánované kontrolní akce nebyly realizovány v důsledku mimořádných protiepidemických opatření a byly přesunuty do plánu kontrolní činnosti na rok 2022.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ministerstva spravedlnosti za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 336 Ministerstvo spravedlnosti

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	3 490 783,03	3 589 783,03	4 042 238,15	112,60
Třída 1 - Daňové příjmy	2 510 744,25	2 510 744,25	2 385 781,80	95,02
Třída 2 - Nedaňové příjmy	891 412,00	830 091,87	1 125 175,67	135,55
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	107,00	2 492,22	2 329,18
Třída 4 - Přijaté transfery	88 626,78	248 839,91	528 788,47	212,50
Konsolidace příjmů			1 848,51	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			179,78	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS			1 668,74	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	3 490 783,03	3 589 783,03	4 040 389,64	112,55
Výdaje celkem	31 945 115,45	32 625 229,09	32 661 937,66	100,11
Třída 5 - Běžné výdaje	31 243 301,48	31 721 504,72	31 761 400,10	100,13
Třída 6 - Kapitálové výdaje	701 813,97	903 724,37	900 537,56	99,65
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	31 945 115,45	32 625 229,09	32 661 937,66	100,11
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-28 454 332,42	-29 035 446,06	-28 621 548,02	-98,57
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-28 454 332,42	-29 035 446,06	-28 619 699,51	-98,57

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	3 490 783,03	3 589 783,03	0,00	4 042 238,15	112,60
Výdaje celkem	31 945 115,45	32 625 229,09	35 428 627,85	32 661 937,66	100,11
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	1 134 420,00	1 134 420,00	0,00	1 103 336,76	97,26
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	1 376 324,25	1 376 324,25	0,00	1 282 445,04	93,18
v tom: pojistné na důchodové pojištění	1 223 399,33	1 223 399,33	0,00	1 144 179,32	93,52
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	152 924,92	152 924,92	0,00	138 265,72	90,41
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	980 038,78	1 079 038,78	0,00	1 656 456,35	153,51
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	57 563,11	156 563,11	0,00	34 735,44	22,19
příjmy z prostředků finančních mechanismů	31 063,67	31 063,67	0,00	20 751,33	66,80
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	891 412,00	891 412,00	0,00	1 600 969,58	179,60
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdajový blok - Výdaje justiční část	19 607 117,39	20 026 765,01	21 761 458,60	19 847 282,88	99,10
v tom: platy soudců	5 242 528,89	5 234 528,89	5 341 070,92	5 263 531,64	100,55
platy státních zástupců	1 806 793,04	1 799 429,26	1 932 200,03	1 848 919,73	102,75
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	3 585,12	3 585,12	2 347,92	2 065,65	57,62
ostatní výdaje justiční části	12 554 210,34	12 989 221,73	14 485 839,74	12 732 765,85	98,03
Výdajový blok - Výdaje vězeňská část	12 337 998,06	12 598 464,08	13 667 169,25	12 814 654,78	101,72
v tom: dávky důchodového pojištění	872 500,00	872 500,00	872 500,00	872 493,03	100,00
ostatní sociální dávky	848 100,00	897 400,00	897 400,00	897 392,60	100,00
ostatní výdaje vězeňské části	10 617 398,06	10 828 564,08	11 897 269,25	11 044 769,14	102,00
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	17 884 642,60	18 034 203,05	18 599 954,36	18 058 251,83	100,13
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	6 016 799,99	6 067 310,79	6 269 384,59	5 932 504,63	97,78
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	351 030,08	353 789,84	363 845,61	356 160,09	100,67
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	6 575 452,23	6 602 385,19	6 785 074,38	6 630 951,92	100,43
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	3 704 295,48	3 834 515,48	3 875 310,06	3 734 821,18	97,40
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	227 282,29	228 381,69	246 210,69	229 168,41	100,34
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	1 806 793,04	1 799 429,26	1 932 200,03	1 848 919,73	102,75
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	0,00	7 986,13	8 504,16	5 624,17	70,42
v tom: ze státního rozpočtu celkem	0,00	7 986,13	8 504,16	5 624,17	70,42
v tom: institucionální podpora celkem 4)	0,00	7 806,88	8 324,91	5 444,92	69,75
účelová podpora celkem 4)	0,00	179,26	179,26	179,26	100,00
podíl prostředků zahraničních programů 3)					

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
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	0,00	179,26	179,26	179,26	100,00
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	0,00	7 806,88	8 324,91	5 444,92	69,75
Program sociální prevence a prevence kriminality	11 345,00	11 345,00	12 937,22	10 948,19	96,50
Program protidrogové politiky	5 465,00	5 465,00	6 014,15	5 117,38	93,64
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	150,00	150,00	150,00	120,03	80,02
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	74 193,85	179 794,84	345 233,93	127 641,46	70,99
v tom: ze státního rozpočtu	16 630,75	23 231,73	85 738,16	31 851,88	137,11
podíl rozpočtu Evropské unie	57 563,11	156 563,11	259 495,76	95 789,58	61,18
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	36 228,22	36 228,22	90 152,02	38 781,94	107,05
v tom: ze státního rozpočtu	5 164,54	5 164,54	13 316,91	5 921,70	114,66
podíl prostředků finančních mechanismů	31 063,67	31 063,67	76 835,11	32 860,24	105,78
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	755 664,86	942 365,85	2 244 892,98	942 044,70	99,97

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“) je podle zákona č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů ústředním správním úřadem pro oblast ochrany osobních údajů.

Příjmy a výdaje kapitoly 343 – Úřad pro ochranu osobních údajů byly stanoveny zákonem č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021.

Příjmy Úřadu nebyly pro rok 2021 rozpočtovány. Ve skutečnosti byly plněny částkou 1 233,09 tis. Kč. Přijaté sankční platby byly ve výši 845,53 tis. Kč, přijatá pojistná plnění ve výši 74,80 tis. Kč, přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ve výši 303,03 tis. Kč a převody z ostatních vlastních fondů (nečerpané platy a související výdaje za prosinec 2020) ve výši 9,73 tis. Kč.

Rozpočet celkových výdajů Úřadu na rok 2021 byl schválený ve výši 168 776,82 tis. Kč, z toho tvořily 7 700 tis. Kč kapitálové výdaje a 161 076,82 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku byla provedena Ministerstvem financí tři rozpočtová opatření. Jednalo se o převod finančních prostředků ve výši 3 900 tis. Kč z kapitoly 343 – Úřad pro ochranu osobních údajů do rozpočtu kapitoly 314 - Ministerstvo vnitra na provoz základních registrů. Druhým rozpočtovým opatřením došlo k přesunu částky 1 038,40 tis. Kč z platů zaměstnanců v pracovním poměru odvozovaných od platů ústavních činitelů do platů zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (změna systemizace schválena usnesením vlády č. 192/2021). Třetím rozpočtovým opatřením došlo k přesunu částky 1 260,00 tis. Kč z platů zaměstnanců v pracovním poměru odvozovaných od platů ústavních činitelů do platů zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (změna systemizace schválena usnesením vlády č. 406/2021).

Rozpočet celkových výdajů po změnách ve výši 164 876,82 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán částkou 168 667,77 tis. Kč, tj. na 102,30 % rozpočtu po změnách. Konečný rozpočet činil 186 809,67 tis. Kč, včetně zapojení nároků ve výši 24 167,61 tis. Kč, které byly čerpány částkou 22 866,47 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů, který byl schválen ve výši 161 076,82 tis. Kč a upraven na 157 176,82 tis. Kč, byl čerpán částkou 153 118,63 tis. Kč, tj. na 97,42 % rozpočtu po změnách a 94,25 % konečného rozpočtu. Zapojením nároků konečný rozpočet činil 162 453,08 tis. Kč.

Neinvestiční nákupy a související výdaje byly ve skutečnosti čerpány částkou 56 360,30 tis. Kč, tj. na 100,82 % rozpočtu po změnách. Prostředky byly použity především na nákup služeb ve výši 47 154,57 tis. Kč, tj. 103,77 % rozpočtu po změnách. Z této částky nejvýznamnější podíl tvořily služby zpracování dat ve výši 41 772,13 tis. Kč, které souvisely s aktualizací a technickou podporou IS Úřadu a IS ORG. Výdaje na nákup materiálu činily 2 476,36 tis. Kč, tj. 91,90 % rozpočtu po změnách. Na nákup vody, paliv a energie bylo čerpáno 1 614,11 tis. Kč, tj. 82,90 % rozpočtu po změnách. Prostředky na ostatní nákupy byly čerpány částkou 2 766,12 tis. Kč, tj. 85,06 % rozpočtu po změnách, a to na opravy a udržování budovy Úřadu, výdaje spojené s autoprovozem, zabezpečením elektrické požární signalizace a elektronického zabezpečovacího systému, nákup programového vybavení, cestovné a pohoštění. Náhrady výdajů spojených s výkonem funkce dle zákona č. 236/1995 Sb. byly poskytnuty v celkové výši 1 861,42 tis. Kč, tj. 93,41 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 74 288,08 tis. Kč a nebyly v průběhu roku upraveny. Konečný rozpočet po zapojení nároků činil 75 115,56 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 71 295,55 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 473,10 tis. Kč, což představuje plnění 94,91 % konečného rozpočtu a 95,97 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byly schváleny v objemu 9 295,94 tis. Kč a po zapojení nároků činil konečný rozpočet 10 481,06 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány částkou 9 804,59 tis. Kč, včetně čerpání nároků ve výši 1 622,70 tis. Kč, což představuje plnění 105,47 % rozpočtu po změnách a 93,54 % konečného rozpočtu. Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě byly schváleny ve výši 49 843,63 tis. Kč, upraveny na 52 142,03 tis. Kč a čerpány částkou 50 579,92 tis. Kč, včetně nároků ve výši 801,11 tis. Kč, tj. na 97,00 % rozpočtu po změnách a 97,12 % konečného rozpočtu. Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů byly schváleny ve výši 13 257,60 tis. Kč a upraveny na 10 959,20 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 8 970,83 tis. Kč, tj. na 81,86 % rozpočtu po změnách a 84,50 % konečného rozpočtu. Schválený počet zaměstnanců činil 112. Ve skutečnosti byl průměrný přepočtený počet

105,46 zaměstnanců. V souvislosti s čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů se průměrný plat z částky 53 466 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil na 54 804 Kč ve skutečnosti.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2021 byl schválen, resp. upraveným rozpočtem stanoven ve výši 7 700 tis. Kč. Rozpočet byl dále navýšen o prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 24 356,59 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 15 549,13 tis. Kč, což je 201,94 % rozpočtu po změnách a 63,84 % konečného rozpočtu.

Prostředky kapitálových výdajů byly použity zejména na podseskupení položek 612 – Pořízení dlouhodobého hmotného majetku ve výši 5 565,73 tis. Kč – např. na obnovu a rozšíření kapacity hardware serverů IS ORG pro provoz podpůrných služeb (3 001,04 tis. Kč) a na obnovu a pořízení vozového parku Úřadu (2 564,69 tis. Kč). Na podseskupení položek 611 – Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku bylo čerpáno 9 983,40 tis. Kč – např. na změnu aplikační architektury, změnu dohledové řídicí aplikace a upgrade software komponent pro vzdálený přístup k IS ORG (2 226,06 tis. Kč), rozšíření kapacity a optimalizaci dostupnosti nástroje pro vyhodnocování kyberneticky bezpečnostních událostí SIEM (3 047,56 tis. Kč) a prodloužení smlouvy Enterprise na používání produktů Microsoft (4 592,40 tis. Kč). V porovnání s rokem 2020 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2021 nižší o 3 751 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2021 proti skutečnosti roku 2020 je 80,57 %. Kapitálové výdaje byly čerpány v programovém financování EDS/SMVS v programu 043V01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu pro ochranu osobních údajů od r. 2017“.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021 činil 31 008,50 tis. Kč, z toho profilující výdaje 25 119,87 tis. Kč a neprofilující výdaje 5 888,63 tis. Kč. Profilující výdaje byly čerpány částkou 17 828,55 tis. Kč, z toho 801,11 tis. Kč na platy státních zaměstnanců, 1 671,99 tis. Kč na platy zaměstnanců v pracovním poměru a ostatní platby za provedenou práci a 15 355,45 tis. Kč bylo použito v rámci programového financování. Z neprofilujících výdajů byly čerpány nároky ve výši 5 037,92 tis. Kč. Celkem byly v roce 2021 čerpány nároky ve výši 22 866,47 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2021 činil celkem 8 142,03 tis. Kč, z toho nároky z profilujících výdajů 7 291,32 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů 850,71 tis. Kč.

V roce 2021 nebyly provedeny žádné externí kontroly.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Úřadu pro ochranu osobních údajů za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 343 Úřad pro ochranu osobních údajů

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			1 233,09	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			1 223,36	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			9,73	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			1 233,09	0,00
Výdaje celkem	168 776,82	164 876,82	168 667,77	102,30
Třída 5 - Běžné výdaje	161 076,82	157 176,82	153 118,63	97,42
Třída 6 - Kapitálové výdaje	7 700,00	7 700,00	15 549,13	201,94
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	168 776,82	164 876,82	168 667,77	102,30
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-168 776,82	-164 876,82	-167 434,68	-101,55
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-168 776,82	-164 876,82	-167 434,68	-101,55

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				1 233,09	0,00
Výdaje celkem	168 776,82	164 876,82	186 809,67	168 667,77	102,30
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	1 233,09	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	1 233,09	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro ochranu osobních údajů	168 776,82	164 876,82	186 809,67	168 667,77	102,30
v tom: výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie					
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro ochranu osobních	168 776,82	164 876,82	186 809,67	168 667,77	102,30
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	74 288,08	74 288,08	75 115,56	71 295,55	95,97
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	25 109,37	25 109,37	24 553,15	23 651,45	94,19
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	1 447,94	1 447,94	1 415,03	1 386,95	95,79
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	9 295,94	9 295,94	10 481,06	9 804,59	105,47
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	49 843,63	52 142,03	52 077,69	50 579,92	97,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	13 257,60	10 959,20	10 616,60	8 970,83	81,86
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	7 700,00	7 700,00	24 356,59	15 549,13	201,94

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 2021 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 242 400 tis. Kč a byl v roce 2021 naplněn částkou 303 642 tis. Kč, tj. na 125,26 %. Na příjmech se podílely zejména vybrané poplatky za udržování patentů v platnosti (187 992 tis. Kč) a správní poplatky za úkony Úřadu v oblasti ochrany průmyslového vlastnictví (85 915 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 (13 462 tis. Kč), kompenzace části nákladů od Úřadu duševního vlastnictví Evropské unie (EUIPO) za poskytování informací o fungování systému ochranných známek EU podle nařízení Evropského parlamentu a Rady EU 2017/1001 (7 952 tis. Kč), platby od EU za společné projekty a ostatní transfery (6 344 tis. Kč), příjmy ze školného (448 tis. Kč), příjmy za rešerše ochranných známek a za poskytování dat o národních ochranných známkách (512 tis. Kč), příjmy od Visegrádského patentového institutu (VPI) za vykonané činnosti podle mezinárodní smlouvy (459 tis. Kč.) Současně Úřad obdržel (288 tis. Kč) mimorozpočtových prostředků od Evropského patentového úřadu (EPO) na realizaci Bilaterálního kooperačního plánu.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2021 byl ve výši 209 138 tis. Kč a v průběhu roku nebyl změněn. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků byl konečný rozpočet ve výši 213 759 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 202 542 tis. Kč, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 8 156 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 70 tis. Kč. Čerpání výdajů činilo 96,85 % schváleného rozpočtu a 94,75 % konečného rozpočtu.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu byly ke dni 1. 1. 2021 vykázány v celkové výši 8 739 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 3 257 tis. Kč (nečerpané prostředky z předchozích let na programové financování, platy státních zaměstnanců a na platy a ostatní platby za provedenou práci kromě platů státních zaměstnanců) a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 5 482 tis. Kč. V průběhu roku 2021 došlo k čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 8 156 tis. Kč, a to na programové financování (3 036 tis. Kč) a na provoz Úřadu (5 120 tis. Kč). Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů byl ke dni 31. 12. 2021 vykázán v celkové výši 582 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2021 byl ve výši 198 138 tis. Kč a v průběhu roku nebyl změněn. Skutečné čerpání běžných výdajů činilo 189 331 tis. Kč, tj. na 95,56 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2020 bylo čerpání běžných výdajů v roce 2021 nižší o 3 361 tis. Kč, tj. o 1,74 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly na rok 2021 schválené v objemu 112 413 tis. Kč a v průběhu roku nedošlo k jeho změnám. Ve skutečnosti byly tyto výdaje čerpány ve výši 109 260 tis. Kč, tj. 97,20 % schváleného rozpočtu. Skutečné výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci tvořily 57,71 % celkových běžných výdajů.

Objem prostředků na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byl schválen ve výši 15 913 tis. Kč a v průběhu roku nebyl rozpočet změněn. Ve skutečnosti byly tyto platy čerpány ve výši 15 670 tis. Kč, tj. 98,47 % schváleného rozpočtu.

Na platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě byl schválen rozpočet ve výši 95 636 tis. Kč a v průběhu roku nedošlo k jeho změně. Skutečné čerpání na tyto platy bylo ve výši 92 727 tis. Kč, tj. na 96,96 % schváleného rozpočtu.

Počet zaměstnanců ve schváleném rozpočtu a v rozpočtu po změnách byl stanoven na 213. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl ve skutečnosti ve výši 195. Systemizovaný počet zaměstnanců byl vůči jejich průměrnému evidenčnímu počtu plněn na 91,55 %. Důvodem nenaplnění plánovaného stavu zaměstnanců je skutečnost, že Úřad se dlouhodoběji potýká s nedostatkem vhodných uchazečů na obsazení

volných služebních a pracovních míst. Úřad obtížně získává zaměstnance s vysokou mírou odbornosti, zejména právníky, specialisty ve výpočetní technice a techniky, kteří jsou současně dobře jazykově vybaveni.

Průměrný plat na přepočtený stav zaměstnanců v roce 2021 činil 46 433 Kč. Oproti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 46 333 Kč se průměrný plat zvýšil o 100 Kč, tj. o 0,22 %.

Z provozních výdajů Úřadu byly nejvyšší částky vynaloženy na služby zpracování dat (provoz, obnova a údržba HW a SW a IS), na ostatní služby (příspěvek na stravování, úklid, ostrahu, tisk, překlady, přístup do rešeršních databází, revize) a nákup materiálu.

Úřad se v roce 2021 také podílel na realizaci jednoročního kooperačního programu s Úřadem duševního vlastnictví Evropské unie (EUIPO) a na jeho realizaci bylo vynaloženo celkem 5 663 tis. Kč, z prostředků EU.

Kapitálové výdaje Úřadu byly pro rok 2021 schváleny ve výši 11 000 tis. Kč a k jeho změně nedošlo. Do kapitálových výdajů byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů a konečný rozpočet kapitálových výdajů byl tak ve výši 3 236 tis. Kč. Skutečné čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 13 211 tis. Kč, což představuje plnění na 120,10 % schváleného rozpočtu a 92,80 % konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2020 bylo čerpání kapitálových výdajů nižší o 1 685 tis. Kč. Kapitálové výdaje byly především čerpány v oblasti ICT na upgrade stávajících informačních systémů, obnovu switchů, síťové infrastruktury, serverů. Další kapitálové výdaje byly vynaloženy na pořízení motorgenerátoru, regulace chladících jednotek, EPS a upgrade telefonní ústředny.

Prostředky na kapitálové výdaje byly realizovány v rámci programu č. 044 020 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu průmyslového vlastnictví od roku 2018“.

V roce 2021 se zaměstnanci Úřadu zúčastnili celkem 7 zahraničních pracovních cest, které byly spojeny zejména s členstvím ČR v Evropské unii, Světové organizaci duševního vlastnictví (WIPO), Visegrádském patentovém institutu (VPI) a v Evropské patentové organizaci. Vlivem pandemie Covid-19 se v roce 2021 se převážná většina mezinárodních jednání konala formou online.

V průběhu roku 2021 byla v Úřadu provedena 1 externí kontrola Národním bezpečnostní úřadem. Ze závěrů kontroly vyplynulo, že nebyly zjištěny žádné nedostatky.

V rámci vnitřních kontrol v roce 2021 bylo provedeno 7 auditů. Audity byly zaměřeny do ekonomické oblasti, personální agendy, vzdělávání, na zadávání dat do systému SyPP2 vč. pohyb spisů, na omezení dispozic s předměty průmyslového vlastnictví v případě konkursu a na systém pořizování, evidenci a spotřeby skladových zásob. V rámci auditu byly u některých kontrolovaných oblastí zjištěny nedostatky.

Další podrobné informace a údaje o hospodaření Úřadu průmyslového vlastnictví jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 344 Úřad průmyslového vlastnictví

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	242 400,00	242 400,00	303 642,32	125,26
Třída 1 - Daňové příjmy	80 000,00	80 000,00	85 914,96	107,39
Třída 2 - Nedaňové příjmy	155 998,00	155 998,00	210 975,63	135,24
Třída 3 - Kapitálové příjmy	2,00	2,00	0,03	1,50
Třída 4 - Přijaté transfery	6 400,00	6 400,00	6 751,69	105,50
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	242 400,00	242 400,00	303 642,32	125,26
Výdaje celkem	209 137,71	209 137,71	202 541,75	96,85
Třída 5 - Běžné výdaje	198 137,71	198 137,71	189 331,22	95,56
Třída 6 - Kapitálové výdaje	11 000,00	11 000,00	13 210,52	120,10
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	209 137,71	209 137,71	202 541,75	96,85
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	33 262,29	33 262,29	101 100,57	303,95
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	33 262,29	33 262,29	101 100,57	303,95

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	242 400,00	242 400,00	0,00	303 642,32	125,26
Výdaje celkem	209 137,71	209 137,71	213 759,43	202 541,75	96,85
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	80 000,00	80 000,00	0,00	85 914,96	107,39
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	162 400,00	162 400,00	0,00	217 727,36	134,07
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	6 400,00	6 400,00	0,00	6 343,53	99,12
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	156 000,00	156 000,00	0,00	211 383,83	135,50
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu průmyslového vlastnictví	209 137,71	209 137,71	213 759,43	202 541,75	96,85
v tom: výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	325,92	325,92	287,92	286,71	87,97
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu průmyslového vlastnictví	208 811,79	208 811,79	213 471,51	202 255,04	96,86
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	112 413,37	112 413,37	109 324,89	109 260,20	97,20
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	37 893,63	37 893,63	37 204,97	36 808,39	97,14
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	2 230,98	2 230,98	2 169,22	2 167,94	97,17
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	15 912,93	15 912,93	15 670,41	15 669,82	98,47
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	95 636,26	95 636,26	92 790,30	92 726,99	96,96
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	6 400,00	6 400,00	6 302,11	5 663,38	88,49
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie	6 400,00	6 400,00	6 302,11	5 663,38	88,49
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	11 000,00	11 000,00	14 236,24	13 210,52	120,10

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

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

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. Při své činnosti ČSÚ vychází ze základních principů oficiální statistiky přijatých Statistickou komisí OSN a v podmínkách Evropské unie podrobněji rozpracovaných v rámci Kodexu evropské statistiky. ČSÚ rovněž vykonává státní správu v úseku zpracování výsledků voleb. ČSÚ v roce 2021 realizoval v oblasti demografické statistiky projekt „Sčítání lidu, domů a bytů“ (dále jen „SLDB 2021“).

Příjmy ČSÚ byly v roce 2021 rozpočtovány v celkové výši 23 317 tis. Kč, z toho ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery ve výši 1 000 tis. Kč a příjmy z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky ve výši 22 317 tis. Kč. V průběhu roku 2021 nebyl rozpočet celkových příjmů upraven. Skutečné celkové příjmy v roce 2021 dosáhly částky 30 767 tis. Kč, tj. 131,95 % schváleného rozpočtu. Plnění příjmů ve srovnání s rokem 2020 bylo vyšší o 15 126 tis. Kč. Vyšší plnění příjmů v roce 2021 proti roku 2020 bylo ovlivněno především vyššími převody z vlastních fondů.

Nedaňové příjmy byly ve výši 1 531 tis. Kč a tvořily je především příjmy z vlastní činnosti, které v roce 2021 činily celkem 1 138 tis. Kč.

Kapitálové příjmy v roce 2021 činily částku 8 tis. Kč, a to za prodej nepotřebné výpočetní techniky.

Přijaté transfery činily v roce 2021 částku 29 228 tis. Kč a jednalo se zejména o příjmy z EU (12 557 tis. Kč) a o převody z vlastních fondů ve výši 9 949 tis. Kč, kde se jednalo o převod z FKSP na úhradu investiční akce „Vybudování Inženýrských sítí RZ Lipno“ (9 294 tis. Kč) a úhradu za vybavení RZ Lipno (655 tis. Kč).

Schválený rozpočet celkových výdajů pro rok 2021 byl ve výši 1 929 632 tis. Kč a v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními na 2 222 317 tis. Kč, konečný rozpočet byl ve výši 2 974 249 tis. Kč. Čerpání výdajů ve skutečnosti dosáhlo výše 2 280 419 tis. Kč, včetně čerpání nároků ve výši 411 461 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 16 623 tis. Kč, tj. 102,61 % rozpočtu po změnách a 76,67 % konečného rozpočtu.

Rozpočet běžných výdajů byl schválený ve výši 1 900 958 tis. Kč, upraven na částku 2 193 656 tis. Kč a čerpán ve výši 2 183 700 tis. Kč, tj. 99,55 % rozpočtu po změnách. Běžné výdaje byly čerpány na realizaci SLDB 2021 (1 000 617 tis. Kč), konání voleb v roce 2021 (71 678 tis. Kč), na vlastní činnost ČSÚ (1 111 372 tis. Kč) a na příspěvky mezinárodním organizacím (33 tis. Kč).

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 784 267 tis. Kč a upraveny na částku 811 507 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 875 003 tis. Kč a skutečně bylo vyčerpáno 799 923 tis. Kč, což představuje plnění na 98,57 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byly schváleny ve výši 103 535 tis. Kč, upraveny na 105 969 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 118 700 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky na tyto platy ve výši 101 434 tis. Kč, což představuje plnění 95,72 % rozpočtu po změnách. Na platy zaměstnanců na služebních místech byl rozpočet schválený ve výši 611 711 tis. Kč a upraven na částku 630 571 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 675 985 tis. Kč a skutečné čerpání prostředků bylo ve výši 652 720 tis. Kč, tj. plnění na 103,51 % rozpočtu po změnách. Prostředky na plat předsedy ČSÚ, jehož plat je odvozen od platů ústavních činitelů, byly schváleny ve výši 2 522 tis. Kč, v průběhu roku nebyly upraveny a byly čerpány částkou 2 527 tis. Kč, tj. na 100,17 % schváleného rozpočtu.

Schválený počet zaměstnanců byl v počtu 1 481 a ve skutečnosti byl naplněn na průměrný přepočtený počet 1 438 zaměstnanců, což představuje 43 neobsazených míst. Celkový průměrný plat ve schváleném rozpočtu byl 40 401 Kč a po úpravách změněn na 41 600 Kč. Ve skutečnosti se průměrný plat zvýšil na 43 839 Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů ČSÚ na rok 2021 byl schválen ve výši 28 675 tis. Kč. V průběhu roku došlo k jeho snížení o 14 tis. Kč, a to v důsledku převodu těchto prostředků do neinvestičních výdajů na úhradu služeb datových center poskytovaných Správou základní registru. Rozpočet po změnách byl tak ve výši 28 661 tis. Kč. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 231 798 tis. Kč a převodem prostředků z FKSP ve výši 9 294 tis. Kč činil konečný rozpočet kapitálových výdajů 269 753 tis. Kč. Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 96 720 tis. Kč, v tom výdaje ve výši 1 986 tis. Kč byly hrazeny z rozpočtu, nároky z nespotřebovaných výdajů byly čerpány ve výši 85 440 tis. Kč a 9 294 tis. Kč bylo čerpáno z převedených prostředků z FKSP. Z pohledu odvětvového třídění rozpočtové skladby se na čerpání kapitálových výdajů podílely výdaje na zajištění vlastních potřeb úřadu ve výši 58 738 tis. Kč, na zajištění SLDB 2021 výdaje ve výši 33 699 tis. Kč a na zajištění voleb v roce 2021 se vynaložila částka ve výši 4 283 tis. Kč.

Z celkového objemu čerpaných kapitálových výdajů v roce 2021 ve výši 96 720 tis. Kč připadal největší objem těchto prostředků na pořízení informačních a komunikačních technologií, a to ve výši 46 183 tis. Kč, na pořízení programového vybavení byly vynaloženy tyto prostředky ve výši 39 323 tis. Kč a na stavby byla vynaložena částka ve výši 10 361 tis. Kč. Zbývající kapitálové výdaje ve výši 853 tis. Kč byly použity na nákup dlouhodobého nehmotného majetku, strojů a zařízení.

V porovnání se skutečnými kapitálovými výdaji v roce 2020, které byly ve výši 165 225 tis. Kč, došlo v roce 2021 k nižšímu čerpání o 68 505 tis. Kč, a to představuje výdaje nižší o 41,46 %. Nižší čerpání v roce 2021 bylo ovlivněno vyšším čerpáním v roce 2020, a to zejména na modernizaci datového centra pro ČSÚ ve výši 54 252 tis. Kč a výdaji na zajištění SLDB 2021, které byly v roce 2020 ve výši 74 649 tis. Kč. Další vliv na snížení čerpání kapitálových výdajů v roce 2021 mělo neukončení některých výběrových řízení v roce 2021 nebo posunutí realizace některých akcí do roku 2022.

Veškeré kapitálové výdaje ČSÚ byly v roce 2021 realizovány v rámci programového financování reprodukce majetku ČSÚ vedeného v Informačním systému programového financování EDS/SMVS v programech č. 04501 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ od roku 2018 a č. 14502 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ.

Výdaje na financování programů byly pro rok 2021 schváleny ve výši 75 376 tis. Kč. V průběhu roku 2021 byly tyto výdaje upraveny a rozpočet po změnách činil částku 70 546 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů, prostředků z FKSP byl na financování programů ve výši 315 401 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů na financování programů bylo ve výši 138 783 tis. Kč, tj. na 196,73 % rozpočtu po změnách. Mimo čerpání kapitálových výdajů ve výši 96 720 tis. Kč byly v programech čerpány neinvestiční výdaje v částce 42 063 tis. Kč na zajištění provozu registru osob.

Na programy spolufinancované z EU byl v roce 2021 schválen rozpočet v celkové výši 29 156 tis. Kč, v tom podíl rozpočtu EU 22 317 tis. Kč a 6 839 tis. Kč činil podíl ze státního rozpočtu. V průběhu roku nebyl rozpočet upraven. Konečný rozpočet činil 51 391 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 27 536 tis. Kč, tj. 94,44 % rozpočtu po změnách a z toho 20 937 tis. Kč tvořil podíl prostředků EU a 6 599 tis. Kč podíl státního rozpočtu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů byl k 1. 1. 2021 ve výši 884 709 tis. Kč, v tom profilující výdaje 669 223 tis. Kč a neprofilující výdaje 215 486 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků byl k 31. 12. 2021 ve výši 455 062 tis. Kč, v tom profilující výdaje 342 764 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 112 298 tis. Kč.

V průběhu roku 2021 bylo zapojeno celkem 744 106 tis. Kč nároků, které byly čerpány ve výši 411 461 tis. Kč. Z profilujících výdajů bylo čerpáno celkem 348 273 tis. Kč, a to zejména na platy zaměstnanců, programy vedené v informačním systému EDS/SMVS a na účelově určené výdaje. Z neprofilujících výdajů bylo čerpáno 63 188 tis. Kč, zejména na příslušenství ke mzdovým prostředkům, servis a služby pro ICT a na realizaci SLDB 2021. V roce 2021 ČSÚ ukončil nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 18 186 tis. Kč, a to z důvodu pominutí účelu na výdaje pro volby. O tuto částku byl snížen stav nároků z nespotřebovaných výdajů.

V důsledku omezení souvisejících s pandemií onemocnění COVID-19 se celkový počet výjezdů do zahraničí v roce 2021 omezil na pouhých 22, při kterých se zaměstnanci ČSÚ zúčastnili 11 akcí.

V roce 2021 se neuskutečnila žádná vnější kontrola. V roce 2021 byly provedeny 3 interní audity, které byly zaměřeny na systém vydávání služebních a vnitřních předpisů, dlouhodobé smluvní vztahy a interní komunikaci.

Podrobné informace a údaje o hospodaření ČSÚ jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 345 Český statistický úřad

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	23 316,83	23 316,83	30 766,98	131,95
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 000,00	1 000,00	1 531,01	153,10
Třída 3 - Kapitálové příjmy			8,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	22 316,83	22 316,83	29 227,97	130,97
Konsolidace příjmů			13 356,62	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů			287,15	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			3 120,60	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů			9 948,88	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	23 316,83	23 316,83	17 410,36	74,67
Výdaje celkem	1 929 632,20	2 222 316,81	2 280 419,40	102,61
Třída 5 - Běžné výdaje	1 900 957,50	2 193 656,11	2 183 699,76	99,55
Třída 6 - Kapitálové výdaje	28 674,69	28 660,69	96 719,65	337,46
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	4 253,55	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	4 253,55	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům				
6361 - Investiční převody do rezervního fondu				
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	1 929 632,20	2 222 316,81	2 276 165,85	102,42
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 906 315,36	-2 198 999,97	-2 258 755,49	-102,72
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-1 906 315,36	-2 198 999,97	-2 249 652,42	-102,30

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	23 316,83	23 316,83	0,00	30 766,98	131,95
Výdaje celkem	1 929 632,20	2 222 316,81	2 974 249,08	2 280 419,40	102,61
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	23 316,83	23 316,83	0,00	30 766,98	131,95
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	22 316,83	22 316,83	0,00	18 991,94	85,10
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 000,00	1 000,00	0,00	11 775,04	1 177,50
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého statistického úřadu	1 929 632,20	2 222 316,81	2 974 249,08	2 280 419,40	102,61
v tom: výdaje na volby a referenda	5 000,00	90 548,33	95 328,14	75 960,20	83,89
výdaje na Sčítání lidu, domů a bytů	757 113,72	968 600,00	1 458 173,49	1 034 315,89	106,78
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	1 325,92	1 392,82	1 392,82	166,73	11,97
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého statistického úřadu	1 166 192,56	1 161 775,66	1 419 354,64	1 169 976,58	100,71
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	784 267,08	811 506,71	875 002,65	799 922,78	98,57
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	263 299,32	272 500,23	293 078,76	261 116,41	95,82
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	14 355,39	14 781,27	15 944,18	15 133,62	102,38
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	103 535,37	105 968,87	118 699,58	101 433,78	95,72
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	611 710,73	630 571,36	675 984,75	652 720,43	103,51
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	2 522,40	2 522,40	2 526,78	2 526,78	100,17
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	29 156,18	29 156,18	51 391,14	27 535,72	94,44
v tom: ze státního rozpočtu	6 839,34	6 839,34	10 824,67	6 599,03	96,49
podíl rozpočtu Evropské unie	22 316,83	22 316,83	40 566,47	20 936,69	93,82
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	75 375,98	70 545,98	315 401,14	138 783,46	196,73

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 „ČÚŽK“) 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 ČÚŽK jako 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 ČÚŽK 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 ČÚŽK 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 2021 ve výši 1 320 000 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o příjmy z rozpočtu EU v rámci IROP a OPŽP. Skutečné příjmy činily celkem 1 854 299 tis. Kč, tj. 135,64 % rozpočtu po změnách. Celkové příjmy byly překročeny především díky vyšším nedaňovým příjmům a příjmům z vlastní činnosti. Daňové příjmy kapitoly 346 - ČÚŽK 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. Rozpočet daňových příjmů stanovený ve výši 1 120 000 tis. Kč nebyl průběhu roku měněn. Skutečně docílené příjmy činily celkem 1 491 282 tis. Kč, tj. plnění na 133,15 % rozpočtu po změnách. Kromě toho vybraly katastrální úřady v roce 2021 správní poplatky formou kolkových známek. Tyto správní poplatky jsou příjmem kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa. Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery byly celkem stanovené schváleným rozpočtem ve výši 200 000 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 247 068 tis. Kč. Objem skutečně docílených nedaňových příjmů činil 363 016 tis. Kč, tj. 146,92 % rozpočtu po změnách. Největší část těchto nedaňových příjmů tvořily tradičně příjmy z vlastní činnosti v objemu 329 031 tis. Kč, tj. 170,51 % rozpočtu po změnách. Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky celkem byl nulový. V návaznosti na realizaci projektů došlo k souvztažnému zvýšení příjmů a výdajů z rozpočtu EU ve výši 47 068 tis. Kč. Jednalo se o příjmy v objemu 2 668 tis. Kč v rámci OPŽP a ve výši 44 400 tis. Kč v rámci IROP. Rozpočet po změnách byl v objemu 47 068 tis. Kč a skutečně docílené příjmy z rozpočtu EU činily 22 763 tis. Kč.

Schválené celkové výdaje kapitoly ve výši 3 589 692 tis. Kč byly v roce 2021 upraveny třinácti rozpočtovými opatřeními celkem na 3 670 196 tis. Kč rozpočtu po změnách. Celkové čerpání výdajů činilo 3 668 161 tis. Kč, tj. 99,94 % rozpočtu po změnách. Nároky z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly 346 - ČÚŽK činily k 1. lednu 2021 celkem 154 108 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 136 193 tis. Kč a neprofilujících výdajů 17 915 tis. Kč. V průběhu roku 2021 snížily organizační složky státu úspory z minulých let celkem o částku 144 726 tis. Kč. K 31. 12. 2021 činil zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků celkem 21 156 tis. Kč, v tom 21 096 tis. Kč profilující výdaje a 60 tis. Kč neprofilující výdaje.

Z pohledu jednotlivých skupin výdajů tvořily 75,63 % čerpaných výdajů kapitoly 346 – ČÚŽK výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci, povinné pojistné placené zaměstnavatelem a základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb a 16,78 % výdajů čerpaly organizační složky státu na plnění zákonem daných věcných úkolů a na provoz, údržbu a opravy majetku. Zbytek tvořily programové výdaje vedené v Informačním systému programového financování EDS/SMVS.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 2 059 904 tis. Kč byly upraveny na částku 2 056 004 tis. Kč a byly čerpány ve výši 2 044 192 tis. Kč, tj. na 99,43 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 2 048 518 tis. Kč byl čerpán na 99,79 %. Schválený počet 5 040 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upraven a byl plněn na 96,17 %. Nenaplněno zůstalo 193 míst, z toho 10 u ústředního orgánu, 161 u katastrálních úřadů, 6 u zeměměřických a katastrálních inspektorátů a 16 u Zeměměřického úřadu. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotřebovaných

výdajů se skutečný průměrný plat v roce 2021 zvýšil z 33 931 Kč rozpočtu po změnách na 35 077 Kč, tj. o 3,37 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 35 267 Kč se průměrný plat snížil o 0,54 %.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 696 250 tis. Kč upraven na 693 252 tis. Kč byl čerpán ve výši 688 709 tis. Kč.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Základní příděl FKSP ve výši 41 209 tis. Kč byl v průběhu roku 2021 navýšen na 41 596 tis. Kč. Skutečně provedený Základní příděl FKSP činil 41 341 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů, tj. 99,39 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet závazného ukazatele „Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky celkem“ byl ve výši 10 548 tis. Kč. Na základě několika rozpočtových opatření došlo v roce 2021 k navýšení na 61 046 tis. Kč. Jednalo se o projekt EU IROP a OPŽP. Skutečné čerpání činilo v roce 2021 celkem 68 434 tis. Kč, v tom 18 221 tis. Kč ze státního rozpočtu a 50 213 tis. Kč podíl rozpočtu EU. Čerpání zahrnovalo především čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 62 405 tis. Kč, v tom 6 920 tis. Kč v rámci OPŽP a 55 485 tis. Kč v rámci IROP.

Výdaje účelově určené na financování programů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS v roce 2021 zahrnovaly investiční a neinvestiční výdaje určené na pořízení, technické zhodnocení, údržbu, opravy a provoz hmotného a nehmotného majetku všech organizačních složek státu resortu. V roce 2021 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. 346 02 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního - od roku 2019“. Schválený rozpočet programových výdajů na rok 2021 v celkové výši 227 148 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na 255 932 tis. Kč. Čerpání závazného ukazatele „Výdaje na programy vedené v Informačním systému programového financování celkem“ v roce 2021 činilo 275 583 tis. Kč, včetně povoleného překročení výdajů ve výši 109 980 tis. Kč nespotřebovaných výdajů.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2021 ve výši 184 743 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na 229 567 tis. Kč. V roce 2021 byly OSS oprávněny překročit kapitálové výdaje o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 94 590 tis. Kč a o prostředky FKSP ve výši 334 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 324 491 tis. Kč. V porovnání s rokem 2020 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2021 vyšší o 16 106 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2021 proti skutečnosti roku 2020 je 107,79 %. V roce 2021 bylo vyčerpáno celkem 222 932 tis. Kč kapitálových výdajů, tj. 97,11 % rozpočtu po změnách. Skutečně čerpané nároky z nespotřebovaných výdajů činily celkem 83 691 tis. Kč. Největší částí čerpaných kapitálových výdajů byly investiční výdaje na ICT (69,49 % kapitálových výdajů). Dále kapitálové výdaje zahrnovaly výdaje na technické zhodnocení budov (23,88 %), zbývající část představovaly výdaje na pořízení dopravních prostředků, na nákup měřické a reprografické techniky a na nákup pozemku. Objem čerpaných kapitálových výdajů vzrostl oproti roku 2020 celkem o 16 106 tis. Kč. Meziroční nárůst kapitálových výdajů souvisí s budováním nového IS DMVS v rámci IROP a s vyššími výdaji na stavební investice z důvodu zapojení prostředků programu NZÚ a z rozpočtu EU v rámci OPŽP. Z důvodu posunutí termínu dodávky aplikačního programového vybavení IS DMVS kvůli námitkám účastníků veřejné zakázky a z důvodu posunutí termínu dokončení realizace některých akcí nevyčerpaly OSS kapitálové výdaje v celkovém objemu 101 559 tis. Kč. Tyto výdaje jsou nezbytné pro dokončení investičních akcí, OSS je tak vykázaly jako NNV a budou je čerpat v souladu s uzavřenými smlouvami na stanovené účely.

V roce 2021 proběhly na vybraných katastrálních pracovištích kontroly zaměřené na vybírání správních poplatků, které provedly Finanční úřad (dále jen „FÚ“) pro Královéhradecký kraj, FÚ pro Pardubický kraj, FÚ pro Plzeňský kraj a FÚ pro Středočeský kraj. Kontroly nezjistily porušení příslušných ustanovení daňového řádu ani sazebníku správních poplatků. Dále proběhla kontrola FÚ pro Pardubický kraj zaměřená na hospodaření s veřejnými prostředky KÚ pro Pardubický kraj. Kontrola probíhala na základě nálezu kontroly MF z roku 2020. Podle nálezu FÚ došlo k porušení rozpočtové kázně nízkou mírou využití pronajatého ubytovacího zařízení zaměstnanců při práci v terénu. Porušení rozpočtové kázně ve výši 55 tis. Kč uhradil KÚ, včetně penále v roce 2021. Podle ustanovení § 7 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, provedlo MF veřejnosprávní kontrolu na KÚ pro Olomoucký kraj. Kontrolou nebylo zjištěno porušení zákona,

kterými se KÚ při hospodaření s majetkem řídí. Dále MF kontrolovalo hospodárnost a účelnost při pořizování a užívání majetku ČÚZK. Kontrola upozornila na nedostatečné zajištění ochrany pronajatého majetku a plnění závazku ze smlouvy o nájmu výpočetní techniky. K této skutečnosti bude přihlédnuto při zpracování návrhu smlouvy pro následné výběrové řízení.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Českého úřadu zeměměřického a katastrálního za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 346 Český úřad zeměměřický a katastrální

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	1 320 000,00	1 367 067,58	1 854 298,52	135,64
Třída 1 - Daňové příjmy	1 120 000,00	1 120 000,00	1 491 282,09	133,15
Třída 2 - Nedaňové příjmy	200 000,00	199 779,00	339 340,87	169,86
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	207,00	529,68	255,88
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	47 081,58	23 145,88	49,16
Konsolidace příjmů			333,75	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			333,75	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	1 320 000,00	1 367 067,58	1 853 964,77	135,62
Výdaje celkem	3 589 692,08	3 670 195,68	3 668 161,35	99,94
Třída 5 - Běžné výdaje	3 404 949,52	3 440 628,29	3 445 229,31	100,13
Třída 6 - Kapitálové výdaje	184 742,56	229 567,39	222 932,04	97,11
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	3 589 692,08	3 670 195,68	3 668 161,35	99,94
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-2 269 692,08	-2 303 128,10	-1 814 196,58	-78,77
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-2 269 692,08	-2 303 128,10	-1 813 862,83	-78,76

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	1 320 000,00	1 367 067,58	0,00	1 854 298,52	135,64
Výdaje celkem	3 589 692,08	3 670 195,68	3 798 159,81	3 668 161,35	99,94
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	1 491 282,09	133,15
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	200 000,00	247 067,58	0,00	363 016,43	146,93
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	47 067,58	0,00	22 763,10	48,36
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	200 000,00	200 000,00	0,00	340 253,33	170,13
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého úřadu zeměměřického a katastrálního	3 589 692,08	3 670 195,68	3 798 159,81	3 668 161,35	99,94
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	2 059 904,35	2 056 004,35	2 048 518,45	2 044 192,01	99,43
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	696 250,00	693 252,11	691 264,77	688 709,44	99,34
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	41 208,80	41 596,20	41 408,70	41 341,02	99,39
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	131 312,04	126 605,04	128 861,10	126 248,81	99,72
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	1 925 341,00	1 925 566,20	1 915 278,17	1 914 022,80	99,40
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů					
v tom: ze státního rozpočtu celkem					
v tom: institucionální podpora celkem					
účelová podpora celkem					
podíl prostředků zahraničních programů					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků					
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	10 548,07	61 045,51	131 155,22	68 433,77	112,10
v tom: ze státního rozpočtu	10 548,07	13 977,93	30 320,23	18 221,20	130,36
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	47 067,58	100 834,99	50 212,57	106,68
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	227 148,07	255 931,51	377 988,67	275 583,34	107,68

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

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 zákona č. 44/1988 Sb., o ochraně a využití nerostného bohatství (horní zákon), ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 61/1988 Sb. a předpisů vydaných na jejich základě, pokud upravují ochranu a využívání ložisek nerostů, bezpečnost provozu, zajištění chráněných objektů a zájmů před účinky hornické činnosti a nakládání s výbušninami, 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 2021 zahrnoval finanční prostředky vlastního úřadu (ČBÚ) a prostředky na činnost OBÚ. Rozpočet příjmů ve výši 282 714 tis. Kč nebyl v roce 2021 upravován. Příjmy ve skutečnosti dosáhly výše 248 345 tis. Kč, tj. plnění na 87,84 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy byly splněny na 84,33 % rozpočtu po změnách. Naplnění nedaňových příjmů nejvíce ovlivňuje rozpočtová položka 2212 – Sankční platby přijaté od jiných subjektů. Příjem byl rozpočtem stanoven ve výši 1 931 tis. Kč, skutečný příjem činil 638 tis. Kč, tj. 33,04 % rozpočtu po změnách. Plnění je odvislé od počtu správních řízení, v nichž byla na základě jejich závěrů uložena sankce. Celkově byl příjem ČBÚ z titulu příjemce části výnosu úhrady z vydobytých nerostů ve výši 236 279 tis. Kč, bez příslušenství. Oproti rozpočtované částce ve výši 280 348 tis. Kč bylo plnění ve výši 84,28 %.

Schválený rozpočet výdajů celkem kapitoly ČBÚ pro rok 2021 činil 169 798 tis. Kč a v průběhu roku nebyl upravován. ČBÚ čerpal celkové výdaje částkou 175 528 tis. Kč, tj. na 103,37 % rozpočtu po změnách, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021 byl ve výši 11 295 tis. Kč, z toho neprofilující nároky ve výši 2 208 tis. Kč a profilující ve výši 9 087 tis. Kč. V roce 2021 byly zapojeny nároky ve výši 10 242 tis. Kč, v tom profilující ve výši 8 034 tis. Kč a neprofilující nároky ve výši 2 208 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů, včetně nečerpaných k 31. 12. 2021 činil 94 tis. Kč, v tom profilující ve výši 93 tis. Kč a neprofilující nároky ve výši 1 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené i v rozpočtu po změnách byly v objemu 108 932 tis. Kč a byly čerpány ve výši 107 225 tis. Kč, což představuje plnění 98,43 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 193 zaměstnanců se v průběhu roku 2021 nezměnil a byl ve skutečnosti plněn na 96,89 %. Nenaplněno zůstalo 6 míst. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotřebovaných výdajů se průměrný plat v roce 2021 zvýšil ze 46 994 Kč rozpočtu po změnách na 47 734 Kč ve skutečnosti, tj. o 1,57 %. Povinné pojistné placené zaměstnavatelem v rozpočtu po změnách činilo 36 819 tis. Kč a bylo čerpáno ve výši 36 161 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů, tj. na 98,21 % rozpočtu po změnách. Ukazatel Základní přiděl fondu kulturních a sociálních potřeb byl plněn ve skutečnosti na 98,43 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů.

V ostatních běžných výdajích bylo čerpáno v podseskupení položek 513 - Nákup materiálu ve výši 3 036 tis. Kč, tj. 141,28 % rozpočtu po změnách. Oproti skutečnosti roku 2020 došlo ke zvýšení o 889 tis. Kč, tj. o 41,44 %. Na podseskupení položek 515 – Nákup vody, paliv a energie celkové čerpání činilo 2 244 tis. Kč, což oproti skutečnosti roku 2020 představuje snížení o 181 tis. Kč. Skutečnost podseskupení položek 516 - Nákup služeb byla ve výši 9 082 tis. Kč, tj. 98,27 % rozpočtu po změnách. Čerpání výdajů na tomto podseskupení položek bylo v roce 2021 o 985 tis. Kč vyšší než skutečnost v roce 2020. Na navýšení měla vliv zvýšená částka na rozšiřování funkcí informačních technologií, nárůst výdajů na stravování, úklid a jiné. Podseskupení položek 517 – Ostatní nákupy – bylo čerpáno ve výši 2 827 tis. Kč, tj. 132,27 %. Proti roku 2020 bylo čerpání vyšší o 264 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

384 tis. Kč, tj. 101,65 % rozpočtu po změnách. Nejvýznamnější část tohoto podseskupení tvořily věcnostní příplatky horníkům, kde bylo vyplaceno 295 tis. Kč.

V informačním systému programového financování EDS/SMVS byl v roce 2021 v kapitole 348 - ČBÚ sledován program 148 01 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého báňského úřadu - od roku 2013 a program 048 01 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého báňského úřadu od roku 2021. Schválený rozpočet těchto výdajů ve výši 8 119 tis. Kč byl upraven na 8 929 tis. Kč. Do těchto výdajů byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 6 964 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 15 894 tis. Kč. Ve skutečnosti byl rozpočet čerpán ve výši 15 667 tis. Kč, tj. na 175,46 % rozpočtu po změnách a 98,58 % konečného rozpočtu.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2021 byl schválen ve výši 3 819 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven na 3 856 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 10 717 tis. Kč, tj. 277,95 % rozpočtu po změnách. V roce 2021 byly kapitálové výdaje použity zejména na pořízení dlouhodobého hmotného majetku, na rekonstrukci budovy ČBÚ v Praze, energetické úspory v administrativní budově ČBÚ v Praze a budově OBÚ v Plzni, obnovu vozového parku OBÚ a ČBÚ a pořízení multifunkčních tiskárny. Čerpání kapitálových výdajů bylo ovlivněno zejména schvalovacími procesy v rámci projektu Digitalizace Česko, např. projekt "Inovace digitální služby – AIS, ISU a GIS, napojení na PO". Index vyjadřující skutečnost roku 2021 proti skutečnosti roku 2020 je 29,42 %.

V roce 2021 proběhly u orgánů SBS celkem dvě veřejnosprávní kontroly ze strany externích subjektů státní správy, a to ze strany místně příslušného územního pracoviště finančního úřadu. Kontrola zaměřená na výkon správy správních poplatků dle vyhlášky č. 383/2010 Sb., o kolkových známkách, a dle zákona č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích, se uskutečnila jednak na Obvodním báňském úřadě pro území kraje Karlovarského se sídlem v Sokolově; jednalo se o chybějící otisk úředního razítka na nalepeném kolku; a jednak na Obvodním báňském úřadě pro území krajů Královéhradeckého a Pardubického se sídlem v Hradci Králové; zástupci Územního pracoviště v Hradci Králové (Finanční úřad pro Královéhradecký kraj) při nakládání s kolky či při vyměřování a vybírání poplatku nezjistili žádný nedostatek, opatření nebylo stanoveno.

Podrobnější údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly 348 - Český báňský úřad za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 348 Český báňský úřad

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	282 713,57	282 713,57	248 345,30	87,84
Třída 1 - Daňové příjmy	280 497,57	280 497,57	236 549,14	84,33
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 216,00	2 216,00	917,04	41,38
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			10 879,13	
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	282 713,57	282 713,57	248 345,30	87,84
Výdaje celkem	169 797,76	169 797,76	175 527,71	103,37
Třída 5 - Běžné výdaje	165 978,53	165 942,17	164 810,93	99,32
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3 819,23	3 855,60	10 716,78	277,95
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	169 797,76	169 797,76	175 527,71	103,37
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	112 915,81	112 915,81	72 817,59	64,49
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	112 915,81	112 915,81	72 817,59	64,49

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	282 713,57	282 713,57	0,00	248 345,30	87,84
Výdaje celkem	169 797,76	169 797,76	178 837,91	175 527,71	103,37
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	280 497,57	280 497,57	0,00	236 549,14	84,33
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 216,00	2 216,00	0,00	11 796,17	532,32
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	0,00	10 879,13	X
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 216,00	2 216,00	0,00	917,04	41,38
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého báňského úřadu	169 797,76	169 797,76	178 837,91	175 527,71	103,37
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	108 931,81	108 931,81	109 120,56	107 224,91	98,43
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	36 818,95	36 818,95	36 882,75	36 161,06	98,21
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	2 176,76	2 177,42	2 180,54	2 143,33	98,43
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	22 089,77	22 089,77	22 379,35	21 994,83	99,57
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	86 748,23	86 748,23	86 647,40	85 171,72	98,18
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	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	8 119,23	8 929,23	15 893,67	15 667,30	175,46

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

Rok 2021 se nesl ve znamení „post“ covidového oživení ekonomiky a růstu cen energetických komodit, včetně zvýšení cen emisních povolenek. Díky nárůstu cen silové elektřiny a zemního plynu se dostalo do problémů několik dodavatelů elektřiny a plynu. Jejich zákonem neregulovaná obchodní strategie narazila během podzimu na své limity a tito dodavatelé – např. ze skupiny Bohemia Energy – byli nuceni ukončit svou činnost. Díky tomu se stal často skloňovaným pojmem dodavatel poslední instance (dále jen „DPI“). Po pádu dodavatelů se do režimu DPI dostalo přes 900 tis. zákazníků. S ohledem na mimořádnou situaci na trhu obdržel Energetický regulační úřad (dále jen „Úřad“ nebo „ERÚ“) zejména ve 4. čtvrtletí enormní množství podání (dotazů, žádostí a podnětů) od zákazníků a spotřebitelů, která se týkala především postupů při oznámení zvýšení ceny ze strany dodavatele, režimu DPI, změny dodavatele prostřednictvím zprostředkovatele, smluvních sankcí a reklamací vyúčtování dodávky energií. Vyřizování spotřebitelských podání bylo však jen zlomkem činností, které ERÚ okamžitě zahájil.

Nárůst cen energetických komodit a zvýšení cen emisních povolenek měly vliv také na dodavatele tepelné energie. Část dodavatelů, jejichž vstupním palivem je uhlí a zemní plyn, byla nucena zvýšit cenu tepelné energie. I díky tomu Úřad reagoval celkem na 137 podnětů pro oblast teplárenství, zahájil 6 šetření kalkulace předběžné ceny a dále řešil spory mezi účastníky trhu náležící do jeho kompetence.

Rok 2021 byl pro energetický sektor zásadní také tím, že začala platit nová pravidla pro regulaci elektroenergetiky a plynárenství a nově byla nastavena i regulační pravidla pro oblast teplárenství. Pro elektroenergetiku a plynárenství byl tak rok 2021 prvním rokem V. regulačního období, které se řídí *Zásadami cenové regulace pro regulační období 2021–2025 pro odvětví elektroenergetiky, plynárenství, pro činnosti operátora trhu v elektroenergetice a plynárenství a pro povinně vykupující*. V březnu 2021 vydal ERÚ v návaznosti na novelizaci legislativy a ve snaze snížit náklady na podpůrné služby hrazené zákazníky cenové rozhodnutí v elektroenergetice, kterým se měnilo platné cenové rozhodnutí. V průběhu roku probíhala implementace síťových kodexů a rámcových pokynů vyplývajících z nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 714/2009 a metodik z něj vyplývajících. V první polovině roku následně vydal Úřad cenové rozhodnutí stanovující regulované ceny za přepravu plynu v souladu s požadavky nařízení Komise (EU) 2017/460. V listopadu 2021 byla zveřejněna cenová rozhodnutí stanovující regulované ceny pro oblasti elektroenergetiky a plynárenství platné pro rok 2022. Pro odvětví teplárenství byl rok 2021 zlomovým z důvodu dokončení nové koncepce regulace teplárenství, která reaguje na probíhající transformaci trhu s tepelnou energií a která se promítla do vydání zcela nově koncipovaného cenového rozhodnutí pro rok 2022.

Pro ekonomiku pandemie COVID-19 teoreticky skončila, na dozorovou činnost Úřadu však měla trvající pandemická opatření stále vliv. Projevila se především ve vztahu k možnosti provádět kontroly v navrhovaných termínech a ve standardních lhůtách (odkládání kontrol na jiné termíny, prodlužování lhůt pro předkládání podkladů, nesoučinnost). V oblasti elektroenergetiky, plynárenství a teplárenství bylo přijato téměř 950 podání, přičemž Úřad zaznamenal nárůst podání na nekalé obchodní praktiky, zejména v posledním čtvrtletí roku 2021 v souvislosti s ukončením dodávek některých obchodníků s elektřinou a plynem. Celkem 259 případů bylo předáno přímo do sankčního řízení (tj. řízení o přestupku) k uložení pokuty za porušení povinností vyplývajících z energetického zákona, zákona na ochranu spotřebitele či zákona o cenách, a bylo celkem zahájeno 290 kontrol podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů. V roce 2021 bylo celkem ukončeno 298 kontrol, z toho porušení právních předpisů bylo zjištěno ve 228 případech. Jednalo se o porušení povinností vyplývajících z energetického zákona, zákona o cenách a zákona o podporovaných zdrojích energie a zákona na ochranu spotřebitele.

Vedle podnětů vzešlých z kontrolní činnosti obdržel Úřad dalších 264 podnětů k zahájení řízení o přestupku od externích subjektů, zejména od Policie ČR. Úřad zahájil celkem 525 řízení o přestupku či řízení o uložení opatření k nápravě a pravomocně rozhodl v 502 případech. Za přestupky uložil pokuty v celkové výši 22 664,00 tis. Kč.

Úřad se průběžně zapojoval do přípravných prací k návrhu energetického zákona, který by měl mj. implementovat balíček evropských právních předpisů z oblasti energetiky *Čistá energie pro všechny Evropany* (tzv. zimní balíček). Úřad vydal tři nové vyhlášky – vyhlášku č. 207/2021 Sb., o vyúčtování dodávek

a souvisejících služeb v energetických odvětvích, vyhlášku č. 488/2021 Sb., o podmínkách připojení k plynárenské soustavě a vyhlášku č. 489/2021 Sb., o postupech registrace podpor u operátora trhu a provedení některých dalších ustanovení zákona o podporovaných zdrojích energie (registrační vyhláška). Dále Úřad vydal pět novel vyhlášek – dvě novely vyhlášky o Pravidlech trhu s elektřinou (vyhláška č. 125/2021 Sb. a vyhlášku č. 490/2021 Sb.), novelu vyhlášky o Pravidlech trhu s plynem (vyhláška č. 277/2021 Sb.), novelu vyhlášky o podmínkách připojení k elektrizační soustavě (vyhláška č. 487/2021 Sb.) a novelu vyhlášky o regulačním výkaznictví (vyhláška č. 513/2021 Sb.).

Rovněž v roce 2021 pokračovala spolupráce s Radou evropských energetických regulátorů (CEER) a Agenturou pro spolupráci energetických regulátorů (ACER) i nadále omezená pandemií. V roce 2021 na základě úspěšného hodnotícího procesu ACER (tzv. Peer Review) v oblasti dodržování bezpečnosti informací došlo k faktickému připojení na databázi ACER obsahující transakční a fundamentální data účastníků velkoobchodního trhu s energií. Zároveň byla v roce 2021 vydána správní rozhodnutí týkající se porušení článků 8 a 9 nařízení REMIT.

Státní rozpočet České republiky na rok 2021 byl schválen zákonem č. 600/2020 Sb. a novelizován zákonem č. 92/2021 Sb., ze dne 18. února 2021.

Schválený rozpočet příjmů celkem na rok 2021 činil 318 848,00 tis. Kč, skutečnost 319 056,59 tis. Kč, plnění na 100,07 %. K překročení plánovaných příjmů došlo v oblasti daňových příjmů u správních poplatků vybíraných za udělování licencí o 3 713,40 tis. Kč. Příjmy naopak nebyly plněny v oblasti nedaňových příjmů, plnění na 82,48 %. Toto neplnění bylo způsobeno neuhrazením vyměřených pokut v právní moci nebo podáním opravných prostředků proti uděleným pokutám (soudní řízení). Při meziročním porovnání skutečných příjmů celkem za rok 2021, tj. 319 056,59 tis. Kč, a za rok 2020, tj. 311 074,32 tis. Kč, činí index 102,57 %, absolutně jde o navýšení ve výši 7 982,27 tis. Kč, především vlivem vyššího výběru poplatku na činnost ERÚ.

Rozpočet výdajů celkem byl schválen ve výši 292 164,73 tis. Kč. V průběhu roku 2021 bylo provedeno jedno rozpočtové opatření v pravomoci MF, kterým došlo k navýšení schváleného rozpočtu výdajů celkem ve výši 803,39 tis. Kč, z důvodu poskytnutí účelových prostředků v souvislosti s vysláním zaměstnance ERÚ do instituce EU. Rozpočet po změnách výdajů celkem byl ve výši 292 968,12 tis. Kč. Dále bylo provedeno 11 rozpočtových opatření v pravomoci kapitoly, z toho 8 představovalo povolené překročení výdajů zapojením nároků z nespotebovaných výdajů (dále jen „NNV“) v celkové výši 45 243,81 tis. Kč z důvodu krytí potřeb Úřadu a 3 znamenala přesuny ve výši 1 600,00 tis. Kč mezi rozpočtovými položkami v rámci závazného ukazatele rozpočtu výdajů celkem. Rovněž byla provedena 4 vázání finančních prostředků za neobsazená místa (dle § 25a zákona č. 218/2000 Sb.) v celkové výši 14 247,42 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů celkem byl ve výši 323 964,51 tis. Kč.

Skutečné čerpání výdajů celkem bylo ve výši 285 861,69 tis. Kč, tj. plnění na 88,24 % oproti konečnému rozpočtu výdajů a na 97,57 % oproti rozpočtu po změnách výdajů celkem. Absolutně jde o snížení čerpání oproti roku 2020 (skutečnost 292 261,69 tis. Kč) o 6 400,00 tis. Kč, meziročně index 97,81 %. Skutečné čerpání zapojených NNV bylo ve výši 25 808,30 tis. Kč. Nižší čerpání výdajů celkem v roce 2021 bylo ovlivněno jednak přesunem rozsáhlých a finančně náročných projektů ICT (pořízení investičního a neinvestičního majetku ICT) do následujícího období a jednak nerealizací výdajů v oblasti cestovního, vzdělávání, ostatních služeb a pohonných hmot v souvislosti s pandemií COVID-19.

Kapitola vykazuje k 1. 1. 2022 částku NNV ve výši 91 574,07 tis. Kč. Částka představuje úsporu rozpočtového hospodaření za rok 2021 ve výši 38 102,83 tis. Kč a zůstatek NNV k 31. 12. 2021 ve výši 53 471,24 tis. Kč.

V oblasti závazných specifických a průřezových ukazatelů nedošlo k žádnému nepovolenému překročení schválených objemů. Závazné ukazatele příjmy z rozpočtu EU bez SZP a výdaje spolufinancované z rozpočtu EU bez SZP – celkem nebyly pro rok 2021 rozpočtovány a plněny.

Prostředky v oblasti programového financování EDS/SMVS byly v roce 2021 čerpány na program číslo 149 020 – *Rozvoj a obnova materiálně-technické základny ERÚ* v celkové výši 2 778,20 tis. Kč, tj. plnění na 14,08 % oproti konečnému rozpočtu ve výši 19 725,00 tis. Kč. Při meziročním porovnání celkových výdajů v oblasti programového financování, tj. skutečnosti za rok 2021 a skutečnosti za rok 2020 (5 902,94 tis. Kč), činí index 47,06 %, absolutně jde o snížení ve výši 3 124,74 tis. Kč. Došlo k posunu finančně náročných projektů do roku 2022.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 170 776,93 tis. Kč (konečný rozpočet) byly čerpány v roce 2021 ve výši 167 876,41 tis. Kč, tj. na 98,30 %, meziročně na 95,07 % (skutečnost 2020 ve výši 176 572,76 tis. Kč). Schválený průměrný přepočtený stav zaměstnanců ve výši 289 byl plněn na 84,98 % (skutečnost 245,60), meziročně na 94,47 %. Skutečný průměrný měsíční plat v roce 2021 ve výši 56 203 Kč se zvýšil o 4,69 % oproti skutečnosti dosažené v roce 2020.

Úřad pravidelně vyhodnocoval kritéria hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti v rámci řídicí kontroly podle zákona č. 320/2001 Sb., zákon o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole). Při hodnocení příjmů celkem došlo u daňových příjmů k překročení jejich rozpočtované výše, u nedaňových příjmů z objektivních důvodů nebyla jejich výše splněna. Při hodnocení čerpání prostředků v oblasti výdajů celkem v průběhu roku 2021 lze konstatovat, že největší objem byl čerpán ve 4. čtvrtletí roku 2021, tj. čerpání 35,81 % výdajů celkem. Pro porovnání uvádíme čerpání v dalších čtvrtletích – 1. čtvrtletí 15,04 %, 2. čtvrtletí 25,17 %, 3. čtvrtletí 23,98 %. Zvýšené čerpání ve 4. čtvrtletí 2021 bylo způsobeno především zvýšenými výdaji v oblasti platů s příslušenstvím a v oblasti běžných výdajů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 349 - Energetický regulační úřad za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 349 Energetický regulační úřad

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	318 848,00	318 848,00	319 056,59	100,07
Třída 1 - Daňové příjmy	298 848,00	298 848,00	302 561,43	101,24
Třída 2 - Nedaňové příjmy	20 000,00	20 000,00	16 348,62	81,74
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			146,55	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	318 848,00	318 848,00	319 056,59	100,07
Výdaje celkem	292 164,73	292 968,12	285 861,69	97,57
Třída 5 - Běžné výdaje	292 164,73	292 968,12	283 083,48	96,63
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00	0,00	2 778,20	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	292 164,73	292 968,12	285 861,69	97,57
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	26 683,27	25 879,88	33 194,91	128,27
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	26 683,27	25 879,88	33 194,91	128,27

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	318 848,00	318 848,00	0,00	319 056,59	100,07
Výdaje celkem	292 164,73	292 968,12	323 964,51	285 861,69	97,57
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	298 848,00	298 848,00	0,00	302 561,43	101,24
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	20 000,00	20 000,00	0,00	16 495,16	82,48
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	20 000,00	20 000,00	0,00	16 495,16	82,48
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Energetického regulačního úřadu	292 164,73	292 968,12	323 964,51	285 861,69	97,57
v tom: výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie					
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Energetického regulačního úřadu	292 164,73	292 968,12	323 964,51	285 861,69	97,57
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	179 955,36	180 546,96	170 776,93	167 876,41	92,98
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	60 824,91	61 024,87	57 478,75	56 290,04	92,24
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	3 552,80	3 564,63	3 354,80	3 312,84	92,94
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	26 732,74	26 732,74	26 647,70	26 106,53	97,66
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	142 250,29	142 841,89	132 435,46	130 878,67	91,62
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	8 656,80	8 656,80	8 656,80	8 656,80	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					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	0,00	0,00	19 725,00	2 778,20	X

¹⁾ bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku za 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 2021 byly celkové příjmy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže stanoveny ve výši 5 500 tis. Kč. Rozpočet příjmů nebyl v průběhu roku upravován. Za rok 2021 byly Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže dosaženy celkové příjmy ve výši 59 903 tis. Kč, tj. 1 089,14 % schváleného rozpočtu i rozpočtu po změnách.

Celkové výdaje byly kapitole Úřad pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2021 stanoveny ve výši 253 983 tis. Kč a v průběhu roku byly upraveny na částku 255 071 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 286 275 tis. Kč. Celkové výdaje byly čerpány ve výši 266 780 tis. Kč, tj. 104,59 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2020 bylo čerpání celkových výdajů kapitoly v roce 2021 nižší o 1 632 tis. Kč, tj. o 0,62 %. Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 246 383 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 244 686 tis. Kč. Skutečné čerpání běžných výdajů bylo ve výši 252 187 tis. Kč, tj. 103,07 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2020 bylo čerpání těchto výdajů v roce 2021 vyšší o částku 2 436 tis. Kč, tj. o 0,98 %.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci byly Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2021 stanoveny v objemu 145 000 tis. Kč, který nebyl změněn. Konečný rozpočet byl ve výši 144 697 tis. Kč. Prostředky na platy a ostatní platby zaměstnanců za provedenou práci byly čerpány ve výši 141 707 tis. Kč, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 418 tis. Kč, tj. 97,73 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy zaměstnanců celkem byly schválené v objemu 142 997 tis. Kč a nebyly změněny. Čerpány byly ve výši 136 786 tis. Kč, tj. 95,66 % schváleného rozpočtu i rozpočtu po změnách. Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů byly stanoveny ve výši 8 758 tis. Kč a nebyly změněny. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 8 860 tis. Kč, tj. na 101,17 % schváleného rozpočtu i rozpočtu po změnách. Schválený limit počtu zaměstnanců v ročním průměru byl stanoven na 252 a v průběhu roku 2021 se nezměnil. Skutečný přepočtený počet zaměstnanců v roce 2021 byl 226. Dosažený průměrný plat zaměstnanců činil 50 475 Kč. Proti platu dosaženému v roce 2020 ve výši 48 999 Kč se průměrný plat zaměstnanců v roce 2021 zvýšil o 3,00 %. Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo úřadem uhrazeno ve výši 46 401 tis. Kč, tj. 94,68 % schváleného rozpočtu i rozpočtu po změnách. Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 2 756 tis. Kč, tj. 96,37 % schváleného rozpočtu i rozpočtu po změnách.

Věcné výdaje byly v roce 2021 čerpány zejména na nákup ostatních služeb (14 672 tis. Kč), na zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi (13 098 tis. Kč) a na odměny za užití počítačových programů (4 686 tis. Kč). Věcné výdaje, které ÚOHS vynaložil v roce 2021 v souvislosti s pandemií COVID-19, dosáhly výše 569 tis. Kč. Z toho činilo 381 tis. Kč na pořízení desinfekčních a ochranných prostředků, 188 tis. Kč pořízení antigenních testů na zajištění testování zaměstnanců.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2021 byl schválen ve výši 7 600 tis. Kč a upraveným rozpočtem byl stanoven na 10 385 tis. Kč. Rozpočet byl navýšen o prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 19 409 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 14 592 tis. Kč, což je 140,51 % rozpočtu po změnách a 75,18 % konečného rozpočtu. V porovnání s rokem 2020 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2021 nižší o 805 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2021 proti skutečnosti roku 2020 je 94,77 %. Prostředky kapitálových výdajů byly použity zejména: na programové vybavení (6 067 tis. Kč), pořízení a obnovu výpočetní techniky (4 901 tis. Kč), a na pořízení dopravních prostředků (3 232 tis. Kč).

Na program reprodukce majetku č. 35302 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže - od roku 2021“ bylo v roce 2021 ve schváleném rozpočtu vyčleněno 30 000 tis. Kč a upraveným rozpočtem byl stanoven na 33 000 tis. Kč. Do čerpání výdajů na financování programů byly zapojeny i nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 22 222 tis. Kč, které byly čerpány ve výši 14 956 tis. Kč. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 43 502 tis. Kč (131,82 % rozpočtu po změnách). Program zahrnuje kapitálové a běžné výdaje státního rozpočtu. V rámci programu č. 35302 byly v roce 2021 realizovány podprogramy č. 353V0210 – Pořízení, obnova a provozování ICT ÚOHS a č. 353V0220 – Pořízení, obnova a provozování majetku ve správě ÚOHS.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže byly ke dni 1. 1. 2021 vykázány v celkové výši 160 523 tis. Kč (nároky z profilujících výdajů 87 994 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů 72 529 tis. Kč). V průběhu roku 2021 došlo k zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 38 147 tis. Kč, skutečně čerpáno bylo 27 287 tis. Kč, z toho 14 956 tis. Kč v rámci programového financování. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ke dni 31. 12. 2021 činil 132 971 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 91 576 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 41 395 tis. Kč.

V průběhu roku 2021 nebyla na Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže zahájena a ani ukončena žádná vnější kontrola.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 353 Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

Období: leden až prosinec 2021

v tis. 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	59 902,89	1 089,14
Třída 1 - Daňové příjmy	3 800,00	3 800,00	6 100,00	160,53
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 700,00	1 700,00	53 714,76	3 159,69
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			88,14	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	59 902,89	1 089,14
Výdaje celkem	253 982,80	255 070,81	266 779,73	104,59
Třída 5 - Běžné výdaje	246 382,80	244 686,08	252 187,29	103,07
Třída 6 - Kapitálové výdaje	7 600,00	10 384,72	14 592,44	140,52
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	253 982,80	255 070,81	266 779,73	104,59
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-248 482,80	-249 570,81	-206 876,83	-82,89
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-248 482,80	-249 570,81	-206 876,83	-82,89

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	59 902,89	1 089,14
Výdaje celkem	253 982,80	255 070,81	286 274,51	266 779,73	104,59
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	3 800,00	3 800,00	0,00	6 100,00	160,53
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 700,00	1 700,00	0,00	53 802,89	3 164,88
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 700,00	1 700,00	0,00	53 802,89	3 164,88
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže	253 982,80	255 070,81	286 274,51	266 779,73	104,59
v tom: výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	325,92	325,92	325,92	325,92	100,00
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže	253 656,88	254 744,89	285 948,59	266 453,81	104,60
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	145 000,28	145 000,28	144 697,34	141 706,86	97,73
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	49 010,09	49 010,09	47 481,99	46 400,92	94,68
Základní přídělní fondu kulturních a sociálních potřeb	2 859,94	2 859,94	2 772,69	2 756,11	96,37
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	19 905,36	19 905,36	20 386,55	20 184,20	101,40
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	114 334,14	114 334,14	109 340,21	107 741,22	94,23
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	8 757,60	8 757,60	9 057,60	8 860,21	101,17
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	0,00	0,00	0,00	0,00	X
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	30 000,00	33 000,00	55 222,00	43 502,11	131,82

¹⁾ bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku za 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 2021 neměla rozpočtovaný žádný příjem. Ke konci roku 2021 vykázala kapitola celkové příjmy ve výši 899,49 tis. Kč, z toho nedaňové příjmy ve výši 894,67 tis. Kč a přijaté transfery ve výši 4,82 tis. Kč. Příjmy byly tvořeny např. poplatky v badatelnách za vyhotovení kopií, příjmy z prodeje publikací a dále například příjmy z pronájmu nebytového prostoru objektu Braník a příjmy z pronájmu pozemku.

Schválený rozpočet výdajů činil 182 870 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 189 810 tis. Kč. V průběhu roku bylo provedeno 6 rozpočtových opatření (v celkovém objemu 6 940 tis. Kč), která podléhala schválení Ministerstvu financí. Rozpočtová opatření se týkala především poskytnutí podpory na projekty související s analytickým výzkumem a prezentace historických pramenů. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 228 754 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly byly ve výši 198 080 tis. Kč (plnění 104,36 % z rozpočtu po změnách).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 186 310 tis. Kč, byl čerpán částkou 191 410 tis. Kč (plnění 102,74 %). V rámci běžných výdajů byly zejména čerpány výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci (115 262 tis. Kč), povinné pojistné placené zaměstnavatelem (38 260 tis. Kč), FKSP (2 129 tis. Kč) a dále ostatní běžné provozní výdaje (35 759 tis. Kč).

Kapitálové výdaje byly v roce 2021 schváleny ve výši 3 500 tis. Kč. Rozpočet po změnách zůstal ve stejné výši. Konečný rozpočet dosáhl výše 29 650 tis. Kč. Čerpáno bylo 6 670 tis. Kč (plnění 190,58 % rozpočtu po změnách). Ve srovnání s rokem 2020 (9 149 tis. Kč) představovalo čerpání snížení o 2 479 tis. Kč. Kapitálové výdaje byly během roku 2021 použity na investiční akci rekonstrukce sídla Ústavu v Siwecově ulici, vybavení pracoviště digitalizace skenery, nákup pracovních stanic, nákup softwaru na nasazení elektronických výplatních lístků a docházkového systému, nákup knižního skeneru, multifunkčních tiskáren, nákup 3 osobních automobilů aj. Čerpání kapitálových výdajů bylo realizováno prostřednictvím akcí, které byly předem zaregistrované v informačním systému programového financování EDS/SMVS. Jednalo se o program č. 155V02 – Rozvoj a obnova materiálně - technické základny ÚSTR a ABS, konkrétně o podprogramy 155V021 „Pořízení, obnova a provozování informačních technologií“ a 155V022 „Reprodukce ostatních aktiv“.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny pro celou kapitolu v objemu 112 004 tis. Kč a upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 116 203 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 117 262 tis. Kč. Skutečné výdaje dosáhly výše 115 262 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 504 tis. Kč, což je 99,19 % rozpočtu po změnách.

Povinné pojistné na sociální a zdravotní pojištění bylo rozpočtováno ve výši 37 588 tis. Kč, rozpočet po změnách byl upraven na částku 38 608 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 38 260 tis. Kč, tj. 99,10 % z rozpočtu po změnách.

Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb byl určen ve výši 2 158 tis. Kč, tj. 2% z celkového objemu prostředků určených na platy zaměstnanců kapitoly. Rozpočet po změnách činil 2 217 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 2 129 tis. Kč, tedy 96,02 % z rozpočtu po změnách.

U organizační složky státu Ústav pro studium totalitních režimů byl schválený rozpočet na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 57 533 tis. Kč, povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo schváleno v částce 19 252 tis. Kč a FKSP v částce 1 075 tis. Kč. V průběhu roku došlo k navýšení rozpočtu platů a ostatních plateb za provedenou práci na částku 61 732 tis. Kč, povinné pojistné placené zaměstnavatelem 20 272 tis. Kč a FKSP bylo upraveno na částku 1 134 tis. Kč. Čerpání činilo u platů a ostatních plateb za provedenou práci 62 305 tis. Kč, u povinného pojistného placeného zaměstnavatelem 20 422 tis. Kč a FKSP 1 075 tis. Kč.

U organizační složky státu Archiv bezpečnostních složek byl schválený rozpočet na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 54 471 tis. Kč, povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo schváleno v částce 18 336 tis. Kč a FKSP v částce 1 083 tis. Kč. Rozpočet po změnách zůstal u platů a ostatních plateb za provedenou práci, povinného pojistného placeného zaměstnavatelem a FKSP beze změny, tzn. shodný se schváleným rozpočtem. Čerpání činilo u platů a ostatních plateb za provedenou práci 52 957 tis. Kč, u povinného pojistného placeného zaměstnavatelem 17 838 tis. Kč a FKSP 1 054 tis. Kč.

Schválený počet 265 zaměstnanců (Ústav pro studium totalitních režimů 120 systemizovaných míst a Archiv bezpečnostních složek 145 systemizovaných míst) nebyl v průběhu roku upravován a skutečný počet činil 246 zaměstnanců, tj. byl plněn na 92,83 %. V průměrných přepočtených stavech činil počet zaměstnanců u organizační složky státu Ústav pro studium totalitních režimů 113 a u organizační složky státu Archiv bezpečnostních složek 133. Neobsazeno zůstalo 7 míst u Ústavu a 12 míst u Archivu.

Průměrný plat ve výši 34 879 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil ve skutečnosti na 37 274 Kč, tj. o 6,87 % a oproti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 37 291 Kč se snížil o 0,05 %.

Součástí výdajů se staly nároky z nespotřebovaných výdajů (dále jen „NNV“). Počáteční stav NNV k 1. 1. 2021 činil v celkové výši 227 610 tis. Kč, v tom profilující NNV činily 215 577 tis. Kč a neprofilující NNV činily 12 033 tis. Kč. Zapojené NNV byly ve výši 40 816 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 28 783 tis. Kč a neprofilující ve výši 12 033 tis. Kč. Došlo také k ukončení profilujících nároků v částce 2 036 tis. Kč. Skutečné čerpání NNV k 31. 12. 2021 dosáhlo výše 16 819 tis. Kč, z toho profilující 6 817 tis. Kč a neprofilující 10 002 tis. Kč. Zůstatek NNV vč. nečerpaných zapojených NNV k 31. 12. 2021 činil 208 756 tis. Kč.

Stav NNV k 1. 1. 2022 byl vypočten ve výši 215 433 tis. Kč, z toho profilující 209 848 tis. Kč a neprofilující 5 585 tis. Kč.

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

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 355 Ústav pro studium totalitních režimů

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			899,49	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			894,67	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			4,82	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			899,49	0,00
Výdaje celkem	182 870,32	189 809,70	198 079,79	104,36
Třída 5 - Běžné výdaje	179 370,32	186 309,70	191 409,63	102,74
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3 500,00	3 500,00	6 670,17	190,58
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	182 870,32	189 809,70	198 079,79	104,36
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-182 870,32	-189 809,70	-197 180,30	-103,88
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-182 870,32	-189 809,70	-197 180,30	-103,88

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				899,49	0,00
Výdaje celkem	182 870,32	189 809,70	228 754,32	198 079,79	104,36
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	899,49	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	899,49	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů OSS Ústavu pro studium totalitních režimů	96 072,66	105 350,54	116 995,16	108 164,84	102,67
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Archivu bezpečnostních složek	86 797,67	84 459,16	111 759,17	89 914,95	106,46
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	112 004,22	116 203,22	117 262,48	115 262,07	99,19
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	37 587,98	38 607,99	39 900,88	38 259,79	99,10
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	2 158,15	2 217,32	2 298,73	2 128,97	96,02
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	76 426,30	79 434,30	80 111,89	79 611,75	100,22
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	31 481,27	31 481,27	30 456,67	30 456,67	96,75
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	0,00	6 939,38	7 059,36	6 934,75	99,93
v tom: ze státního rozpočtu celkem	0,00	6 939,38	7 059,36	6 934,75	99,93
v tom: institucionální podpora celkem 4)					
účelová podpora celkem 4)	0,00	6 939,38	7 059,36	6 934,75	99,93
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	0,00	5 465,38	5 472,73	5 452,17	99,76
Zahraněční rozvojová spolupráce					
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 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	3 500,00	3 500,00	29 649,64	6 670,17	190,58

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 ústavního zákona č. 1/1993 Sb., Ústava České republiky, ve znění pozdějších ústavních zákonů, a jeho činnost upravuje zákon č. 182/1993 Sb., o Ústavním soudu, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o organizační složku státu, která nemá další organizační jednotky.

Příjmy a výdaje kapitoly 358 - Ústavní soud byly stanoveny zákonem č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021.

Příjmy kapitoly nebyly v roce 2021 rozpočtovány. Skutečná výše příjmů činila 306,75 tis. Kč. Příjmy tvořily např. příjmy za prodaný osobní automobil, za poskytnutí informací, z pronájmu automatů na teplé nápoje a drobné občerstvení, soudní poplatky, aj.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2021 byl ve výši 236 988,90 tis. Kč a jeho výše se v průběhu roku neměnila. Po zapojení nároků ve výši 25 916,94 tis. Kč a odpočtu vázaných prostředků za neobsazená systemizovaná místa ve výši 70,84 tis. Kč, činil konečný rozpočet výdajů 262 835,00 tis. Kč. Skutečně byl rozpočet čerpán ve výši 232 310,32 tis. Kč, tj. na 98,03 % rozpočtu po změnách a 88,39 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 24 331,68 tis. Kč.

Součástí výdajů kapitoly byly výdaje na realizaci opatření proti šíření onemocnění COVID-19 přijatých krizovým štábem Ústavního soudu. Tyto výdaje dosáhly v roce 2021 výše 806,92 tis. Kč (pouze běžné výdaje). V rámci těchto výdajů byly pořízeny ochranné pomůcky (obličejové roušky, respirátory), sady antigenních samotestů, dezinfekční prostředky, web kamery, software pro vzdálený přístup, aj.

Běžné výdaje byly čerpány ve výši 211 098,02 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 21 212,30 tis. Kč. Významná část běžných výdajů byla použita na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejícího příslušenství. V rámci těchto výdajů došlo k vázání prostředků za nenaplněná systemizovaná místa v celkové výši 70,84 tis. Kč, z toho 52,16 tis. Kč v platech zaměstnanců. Dále byly běžné výdaje použity na nákup energií a služeb, na paušální náhrady spojené s výkonem funkce, pořízení a obnovu výpočetní techniky, nákup odborné literatury, opravy a udržování, aj. Kapitálové výdaje byly čerpány v rámci EDS/SMVS na dokončení rekonstrukce spisoven, vybudování bezbariérového vstupu, obnovu severního schodiště. Byla zahájena rekonstrukce vybraných interiérů, pokračovala rekonstrukce otopné soustavy, a další.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 116 000,56 tis. Kč a v průběhu roku se jejich výše neměnila, po zapojení nároků ve výši 2 499,17 tis. Kč a odpočtu vázání 52,16 tis. Kč činil konečný rozpočet 118 447,57 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 118 051,73 tis. Kč, tj. plnění na 101,77 % rozpočtu po změnách a 99,67 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů. Nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 011,77 tis. Kč byly použity na výplatu mimořádných odměn zaměstnancům realizujícím ochranná opatření proti šíření onemocnění COVID-19 a za plnění dlouhodobých úkolů a ve výši 487,40 tis. Kč na výplatu odstupného při ukončení pracovního poměru asistentů z důvodu vzdání se funkce soudce Ústavního soudu.

Limit počtu zaměstnanců ve schváleném rozpočtu ve výši 129 funkčních míst byl naplněn na průměrný přepočtený stav 128, tj. na 99,22 %. Důvody nenaplnění stanoveného limitu počtu zaměstnanců spočívají v obměně zaměstnanců a v ukončení pracovního poměru asistentů odcházejícího soudce Ústavního soudu. Průměrný měsíční plat v roce 2021 činil 50 618 Kč.

Ukazatel Platy soudců Ústavního soudu byl schválen ve výši 39 463,20 tis. Kč a jeho výše se v průběhu roku neměnila. Skutečně byl čerpán ve výši 39 327,68 tis. Kč, tj. plnění na 99,66 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu. Nižší čerpání bylo zapříčiněno vzdáním se funkce soudce Ústavního soudu ke dni 10. 12. 2021 z důvodu zvolení soudcem Evropského soudu pro lidská práva.

Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byly schváleny ve výši 75 576,36 tis. Kč a jejich výše se v průběhu roku neměnila. Po zapojení nároků ve výši 2 011,77 tis. Kč a vázání ve výši 52,16 tis. Kč činil konečný rozpočet 77 535,97 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 77 535,97 tis. Kč, a to včetně čerpání zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů, tj. plnění na 102,59 % rozpočtu po změnách a 100,00 % konečného rozpočtu.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 27 103,98 tis. Kč a jejich výše se v průběhu roku neměnila, po zapojení nároků ve výši 9 917,77 tis. Kč činil konečný rozpočet 37 021,75 tis. Kč. Skutečně byl čerpán ve výši 21 212,29 tis. Kč, tj. plnění na 78,26 % rozpočtu po změnách a 57,30 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů. Na nízké čerpání mělo vliv přerušování stavebních prací z důvodu opatření zavedených k zamezení šíření nemoci COVID-19 a onemocnění zaměstnanců dodavatelských společností. Nevyčerpané prostředky budou použity na pokračující práce již započatých staveb a dále na přípravné práce dalších akcí.

Ústavní soud neměl k 31. 12. 2021 žádné finanční prostředky v rezervním fondu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021 byl celkem 39 802,46 tis. Kč, v tom profilující 25 259,22 tis. Kč a neprofilující 14 543,24 tis. Kč. Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 25 916,94 tis. Kč, skutečně bylo použito 24 331,68 tis. Kč. Profilující nároky byly použity na stanovený účel. Neprofilující nároky byly použity zejména v případě nedostatečnosti ostatních věcných výdajů, na nákup ochranných pomůcek ke snížení rizika přenosu nemoci COVID-19, aj.

Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2021 byl celkem 15 470,77 tis. Kč, v tom profilující 14 175,49 tis. Kč a neprofilující 1 295,28 tis. Kč. Ústavní soud předpokládá využití profilujících nároků na stanovený účel, nároky na platy a ostatní platby za provedenou práci budou použity zejména na úhradu zvýšených výdajů na platy soudců. U neprofilujících zejména na rozpočtově nepokryté běžné výdaje, na organizaci odborného sympozia pořádaného v rámci českého předsednictví v radě EU, aj.

Auditorská společnost BDO Audit s.r.o. provedla u Ústavního soudu kontrolu správnosti sestavení výkazů účetní závěrky k 31. 12. 2021 a plnění rozpočtu za rok 2021 bez negativních věcných zjištění; součástí kontroly bylo testování pořízení, využívání a vyřazování dlouhodobého hmotného majetku, jeho oprav a udržování, a to bez věcných zjištění směřujících k potřebě přijetí nápravných opatření. Dále proběhla kontrola výkonu ochrany utajovaných informací, kterou u Ústavního soudu vykonal Národní bezpečnostní úřad a Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost. V oblasti informačního systému, fyzické bezpečnosti, personální bezpečnosti a plnění obecných povinností nebyly zjištěny žádné nedostatky, několik menších zjištění v oblasti administrativní bezpečnosti bude do budoucna upraveno dle doporučení kontrolní skupiny. 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 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 358 Ústavní soud

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			306,75	
Třída 1 - Daňové příjmy			1,76	
Třída 2 - Nedaňové příjmy			123,99	
Třída 3 - Kapitálové příjmy			181,00	
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			306,75	
Výdaje celkem	236 988,90	236 988,90	232 310,32	98,03
Třída 5 - Běžné výdaje	209 884,92	209 884,92	211 098,02	100,58
Třída 6 - Kapitálové výdaje	27 103,98	27 103,98	21 212,29	78,26
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	236 988,90	236 988,90	232 310,32	98,03
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-236 988,90	-236 988,90	-232 003,56	-97,90
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-236 988,90	-236 988,90	-232 003,56	-97,90

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				306,75	0,00
Výdaje celkem	236 988,90	236 988,90	262 835,00	232 310,32	98,03
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	0,00	0,00	0,00	1,76	X
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	304,99	X
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	304,99	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ústavního soudu	236 988,90	236 988,90	262 835,00	232 310,32	98,03
v tom: platy soudců	39 463,20	39 463,20	39 463,20	39 327,68	99,66
ostatní výdaje na zajištění činnosti Ústavního soudu	197 525,70	197 525,70	223 371,80	192 982,64	97,70
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	116 000,56	116 000,56	118 447,57	118 051,73	101,77
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	39 208,19	39 208,19	39 337,39	36 301,00	92,59
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	2 302,79	2 302,79	2 344,32	2 344,32	101,80
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	75 576,36	75 576,36	77 535,97	77 535,97	102,59
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	27 103,98	27 103,98	37 021,75	21 212,29	78,26

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, předkládá Poslanecké sněmovně zprávu o dlouhodobé udržitelnosti veřejných financí a vypracovává stanovisko k výpočtu hodnoty nápravné složky podle § 11 zákona.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly byl v roce 2021 v nulové výši a v průběhu roku nebyl upraven. Skutečné příjmy byly 15 tis. Kč. Jednalo se o přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady (přeplatky ze záloh na energie v rámci pronájmu prostor v objektu Holečkova 103/31, Praha 5) a dále vratky za nákup stravenek v roce 2021.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2021 byl ve výši 25 076 tis. Kč a v průběhu roku nebyl změněn. Konečný rozpočet výdajů činil 33 150 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 23 739 tis. Kč, vč. nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 709 tis. Kč. Čerpání výdajů činilo 94,67 % rozpočtu po změnách a 71,61 % konečného rozpočtu.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu byly ke dni 1. 1. 2021 vykázány v celkové výši 8 113 tis. Kč a jednalo se o nečerpané profilující výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci (1 140 tis. Kč), na program vedený v informačním systému EDS/SMVS (683 tis. Kč), účelově určené prostředky (60 tis. Kč) a neprofilující výdaje (6 230 tis. Kč). V průběhu roku 2021 došlo k čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 2 709 tis. Kč, a to na platy a ostatní platby za provedenou práci (280 tis. Kč), na program vedený v informačním systému EDS/SMVS (71 tis. Kč), na účelově určené výdaje (61 tis. Kč) a na neprofilující výdaje (2 297 tis. Kč). Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2021 činil 5 405 tis. Kč, z toho u profilujících výdajů (1 472 tis. Kč) a u neprofilujících výdajů (3 933 tis. Kč).

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2021 byl ve výši 24 726 tis. Kč a v průběhu roku nebyl změněn. Konečný rozpočet výdajů činil 32 117 tis. Kč. Skutečné čerpání běžných výdajů činilo 23 668 tis. Kč, tj. na 95,72 % rozpočtu po změnách a 73,70 % konečného rozpočtu. Oproti roku 2020 bylo čerpání běžných výdajů v roce 2021 vyšší o 1 263 tis. Kč, tj. 5,64 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 13 429 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil 14 540 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 13 517 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 280 tis. Kč, což představuje 92,96 % konečného rozpočtu a 102,99 % skutečnosti roku 2020.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru byly schváleny v objemu 7 827 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 8 295 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 7 974 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 280 tis. Kč, což představuje plnění na 96,12 % konečného rozpočtu a 103,50 % skutečnosti roku 2020.

V roce 2021 činil průměrný přepočtený počet zaměstnanců v celoročním vyjádření 11,74, tj. 97,8 % z celkového schváleného počtu 12 plánovaných systemizovaných pracovních míst v celoročním vyjádření. Průměrný plat zaměstnanců Úřadu činil 56 598 Kč. Výše průměrného platu je ovlivněna skutečností, že více jak 90 % zaměstnanců Úřadu má vysokoškolské vzdělání. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 53 720 Kč se průměrný plat zvýšil o 2 878 Kč, tj. o 5,36 %.

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 (486 tis. Kč), nájemné (1 123 tis. Kč), konzultační, poradenské a právní služby (184 tis. Kč), služby školení a vzdělávání (30 tis. Kč) a nákup ostatních služeb (1 053 tis. Kč).

Rozpočet kapitálových výdajů byl Úřadu pro rok 2021 schválen v celkovém objemu 350 tis. Kč a nedošlo k jeho změně. V průběhu roku byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 683 tis. Kč a konečný

rozpočet byl tak ve výši 1033 tis. Kč. V roce 2021 došlo k čerpání kapitálových výdajů ve výši 71 tis. Kč na pořízení videokonferenčního zařízení pro provozní účely Úřadu.

V roce 2021 byla v Úřadu provedena kontrola Ministerstvem vnitra zaměřená na dodržování zákona č. 99/2019 Sb., o přístupnosti internetových stránek a mobilních aplikací.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Úřadu Národní rozpočtové rady za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 359 Úřad národní rozpočtové rady

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			15,01	
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			15,01	
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			15,01	0,00
Výdaje celkem	25 075,53	25 075,53	23 738,75	94,67
Třída 5 - Běžné výdaje	24 725,53	24 725,53	23 667,55	95,72
Třída 6 - Kapitálové výdaje	350,00	350,00	71,21	20,35
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	25 075,53	25 075,53	23 738,75	94,67
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-25 075,53	-25 075,53	-23 723,75	-94,61
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-25 075,53	-25 075,53	-23 723,75	-94,61

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				15,01	0,00
Výdaje celkem	25 075,53	25 075,53	33 149,55	23 738,75	94,67
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	15,01	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	15,01	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu Národní rozpočtové rady	25 075,53	25 075,53	33 149,55	23 738,75	94,67
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	13 428,69	13 428,69	14 539,55	13 516,67	100,66
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	4 538,90	4 538,90	5 175,68	4 473,22	98,55
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	157,54	157,54	165,57	159,78	101,42
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	7 827,09	7 827,09	8 294,97	7 973,51	101,87
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů					
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	350,00	350,00	1 032,98	71,21	20,35

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

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 2021 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.). Pro rok 2021 byl Akademii věd ČR schválen rozpočet příjmů na předfinancování příjmů z rozpočtu EU ve výši 209,95 tis. Kč a navýšen o částku 249,96 tis. Kč na realizaci projektu VICTOR –E. Skutečné příjmy ze zahraničních zdrojů činily 432,59 tis. Kč. Dále byly vykázány nahodilé příjmy ve výši 264,51 tis. Kč.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly v roce 2021 ve výši 6 789 651, 58 tis. Kč byl upraven na částku 6 956 901,54 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 6 948 293,90 tis. Kč, resp. 99,88 % upraveného rozpočtu, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let ve výši 9 301,09 tis. Kč. V porovnání s rokem 2020, kdy činily skutečné celkové výdaje kapitoly včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů 6 668 607,22 tis. Kč, došlo v roce 2021 ke zvýšení skutečných celkových výdajů kapitoly o 279 686,68 tis. Kč, na 104,19 %.

Rozpočet kapitoly byl navýšen celkem o částku 167 249,96 tis. Kč. Kapitola byla posílena z kapitoly 304 Úřad vlády o 10 000 tis. Kč na výdaje v souvislosti s pandemií COVID-19; z kapitoly Všeobecná pokladní správa o 5 000 tis. Kč, na sekvenování vzorků na SARS-CoV-2; z kapitoly 329 Ministerstvo zemědělství o 50 000 tis. Kč na „Program TransAdapt – Translace poznatků a transfer postupu pro adaptaci na klimatickou změnu do zemědělské a lesnické praxe a veřejné správy: co-creative přístup“ a z kapitoly 333 Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy o 102 000 tis. Kč na pokrytí provozních výdajů výzkumné infrastrukturu ELI. Dále došlo k souvztažnému zvýšení příjmů a výdajů kapitoly AVČR o částku 249,96 tis. Kč na projekt VICTOR-E realizovaný v rámci partnerství HERA.

Evidence nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021 vykazovala výdaje celkem 9 301,09 tis. Kč, které byly vyčerpány. Z toho v.v.i. čerpaly celkem 8 189,04 tis. Kč a Kancelář AVČR 1 112,05 tis. Kč. Do roku 2021 byla do nároků z nespotřebovaných výdajů převedena částka 17 541,15 tis. Kč, z toho 891,46 tis. Kč na pokrytí projektů v rámci komunitárního programu Horizont 2020 2014+, v tom z národních zdrojů činí podíl 791,5 tis. Kč a z EU 99, 96 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 52 501,092 tis. Kč nebyl v průběhu roku jako celek upraven, skutečné čerpání činilo 52 219,92 tis. Kč, tj. 99,46 %, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 34,8 tis. Kč. V průběhu roku došlo k zásadní změně v odměňování za výkon funkce členů Akademické rady AVČR a z důvodu řádného zatřídění jejich odměn byla položka 5011 - platy zaměstnanců v pracovním poměru snížena o částku 4 275,33 tis. Kč ve prospěch položky 5021 – ostatní platby za provedenou práci, zároveň byl snížen počet zaměstnanců o 7. Celoroční počet zaměstnanců je nově stanoven na 71.

Rozpočet běžných výdajů po změnách 5 553 144,67 tis. Kč byl čerpán ve výši 5 553 816,13 tis. Kč, což představuje 100,01 % včetně nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2020 byly skutečné běžné výdaje vyšší o 252 276,46 tis. Kč, tedy o 4,76 %.

Podstatnou část běžných výdajů kapitoly tvoří transfery veřejným výzkumným institucím Akademie věd ČR, které v roce 2021 činily 5 448 807,14 tis. Kč, což představuje 104,99 % předchozího roku.

Rozpočet kapitálových výdajů po změnách činil 1 403 756,88 tis. Kč a byl čerpán ve výši 1 394 477,76 tis. Kč, na 99,34 % včetně využití nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 20 zaznamenaly skutečné kapitálové výdaje zvýšení na 102,01 %.

Kapitálové výdaje tvořily zejména dotace v. v. i. Akademie věd ČR ve výši 1 394 058,50 tis. Kč na realizaci staveb, rekonstrukci objektů, pořízení přístrojů a zařízení a pořízení ostatních investic. Podrobnější přehled o kapitálových výdajích je uveden v kapitolním sešitě Akademie věd ČR. Kancelář Akademie věd čerpala v rámci investičních výdajů 419 tis. Kč na implementaci a zprovoznění spisové služby GINIS.

V roce 2021 hospodařily v. v. i. Akademie věd ČR s finančními zdroji v celkové výši 17 723 851,63 tis. Kč, což proti srovnatelným zdrojům roku 2020 představuje zvýšení o 720 085,63 tis. Kč.

Transfery od zřizovatele činily 6 842 865,63 tis. Kč, ve srovnání s rokem 2020 došlo ke zvýšení o 286 570,52 tis. Kč. Dotace od jiných poskytovatelů ve výši 5 486 225 tis. Kč na řešení projektů v rámci účelové podpory výzkumu, vývoje a inovací v souladu se zákonem č. 130/2002 Sb. byly ve srovnání s rokem 2020 nižší o 62 080 tis. Kč. Vlastní zdroje (včetně prostředků ze zahraničí) činily 5 394 761 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 došlo ke zvýšení těchto zdrojů o 495 595 tis. Kč, na 110,12 %.

Ke dni 31. 12. 2021 dosáhla pracoviště Akademie věd ČR celkového zisku 1 467 745 tis. Kč, proti roku 2020 o 134 573 tis. Kč více, na 110,09 %. 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 (52 v roce 2020), 2 pracoviště hospodařila s nulovým výsledkem, zhoršený hospodářský výsledek vykázala 2 pracoviště. Hospodaření v. v. i. AV ČR lze jako v předchozích letech i nadále hodnotit pozitivně.

Systém kontrolní činnosti AVČR vychází z požadavků s rozhodovacími a řídicími procesy orgánů AVČR a realizován ve dvou úrovních. Základem je vnitřní kontrolní systém AVČR, jehož účinnost prověřuje interní auditor AVČR.

U pracovišť AV ČR bylo v roce 2021 zahájeno a ukončeno 8 kontrol (u jedné došlo k uzavření až v lednu 2022). Protokoly o výsledcích kontrol byly průběžně projednávány na zasedání Akademické rady AVČR.

Bylo prověřeno čerpání dotací u 6 vědeckých společností. Kontrolní odbor evidoval 11 podnětů a stížností, všechna podání byla řádným způsobem vypořádána a AVČR je považuje za uzavřené. Interní audit vykonal jedno auditní šetření zaměřené na prověření nastavení systému zpracování osobních údajů v souladu s požadavky GDPR a na systém nastavený k zajištění ochrany osobních údajů u externích zpracovatelů osobních údajů či dodavatelů služeb s přístupem k osobním údajům. Závěry a doporučení k nápravě navržené ve zprávě byly projednány s předsedkyní AVČR a s ředitelkou Kanceláře AVČR.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 361 Akademie věd České republiky

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	209,95	459,91	768,11	167,01
Třída 1 - Daňové příjmy			71,00	
Třída 2 - Nedaňové příjmy			264,51	
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	209,95	459,91	432,59	94,06
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	209,95	459,91	768,11	167,01
Výdaje celkem	6 789 651,58	6 956 901,54	6 948 293,90	99,88
Třída 5 - Běžné výdaje	5 699 651,58	5 553 144,67	5 553 816,13	100,01
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 090 000,00	1 403 756,88	1 394 477,76	99,34
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	6 789 651,58	6 956 901,54	6 948 293,90	99,88
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-6 789 441,63	-6 956 441,63	-6 947 525,79	-99,87
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-6 789 441,63	-6 956 441,63	-6 947 525,79	-99,87

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	209,95	459,91	0,00	768,11	167,01
Výdaje celkem	6 789 651,58	6 956 901,54	6 965 835,04	6 948 293,90	99,88
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	0,00	0,00	0,00	71,00	X
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	209,95	459,91	0,00	697,11	151,57
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	209,95	459,91	0,00	432,59	94,06
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	264,51	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Infrastruktura výzkumu	6 789 651,58	6 956 901,54	6 965 835,04	6 948 293,90	99,88
Programy výzkumu					
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	52 501,09	52 501,09	52 265,22	52 219,92	99,46
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	17 745,37	16 445,37	17 396,52	17 348,29	105,49
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	1 026,80	1 026,80	1 031,24	899,86	87,64
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	51 340,02	47 064,69	46 812,18	46 807,33	99,45
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)	6 789 651,58	6 956 901,54	6 965 835,04	6 948 293,90	99,88
v tom: ze státního rozpočtu celkem	6 789 441,63	6 956 441,63	6 965 375,13	6 947 933,95	99,88
v tom: institucionální podpora celkem 4)	6 789 441,63	6 956 441,63	6 965 375,13	6 947 933,95	99,88
úcelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)	209,95	459,91	459,91	359,95	78,27
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	5 043 680,10	5 043 680,10	5 046 180,10	5 046 180,10	100,05
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 961,50	2 211,46	2 803,95	1 912,49	86,48
v tom: ze státního rozpočtu	1 751,55	1 751,55	2 344,04	1 552,54	88,64
podíl rozpočtu Evropské unie	209,95	459,91	459,91	359,95	78,27
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					

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 362 - Národní sportovní agentura

Národní sportovní agentura byla zřízena k 1. srpnu 2019 zákonem č. 178/2019 Sb., kterým se mění zákon č. 115/2001 Sb., o podpoře sportu, ve znění pozdějších předpisů, a některé další zákony. Přejídná ustanovení tohoto zákona upravují postup přechodu agendy týkající se oblasti sportu z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy na Národní sportovní agenturu.

Národní sportovní agentura vykonává dle zákona č. 115/2001 Sb., o podpoře sportu, ve znění pozdějších předpisů, státní správu v oblasti sportu, turistiky a sportovní reprezentace státu, vypracovává návrh plánu státní politiky ve sportu a koordinuje jeho realizaci, vytváří podmínky pro sport dětí, mládeže a jejich trenéry, dospělých, zdravotně postižených občanů a pro sportovní reprezentaci České republiky, poskytuje finanční podporu sportu ze státního rozpočtu, zajišťuje realizaci antidopingového programu prostřednictvím příspěvkové organizace Antidopingový výbor ČR, koordinuje činnost resortních sportovních center Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstva obrany a Ministerstva vnitra, vede rejstřík sportovních organizací, sportovců, trenérů, sportovních zařízení a dalších osob žádajících o poskytnutí podpory v oblasti sportu, zajišťuje propagaci sportu a spolupracuje se sportovními organizacemi v mezinárodní oblasti sportu a sportovní reprezentace.

V roce 2021 nebyly příjmy kapitoly rozpočtovány. Na příjmový účet kapitoly byly přijaty v průběhu roku prostředky ve výši 557 tis. Kč, jedná se především o vratky.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 6 981 875 tis. Kč. Rozpočet po změnách dosáhl výše 8 084 110 tis. Kč, skutečnost činila 6 148 460 tis. Kč, tj. plnění na 76,06 % rozpočtu po změnách. Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 3 451 844 tis. Kč, čerpáno bylo 994 160 tis. Kč, a to zejména na dotace v oblasti sportu. Údaje nelze s rokem 2020 srovnávat, neboť v roce 2020 byly rozpočtovány pouze výdaje na zabezpečení plnění úkolů Národní sportovní agentury, tzn. činnost úřadu NSA. Dotace do oblasti sportu poskytuje kapitola od 1. 1. 2021, s výjimkou dotací z programu COVID-SPORT poskytovaných na základě legislativní úpravy již v roce 2020.

Výdaje na dotace do oblasti sportu byly rozpočtovány ve výši 6 798 243 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 7 893 243 tis. Kč, skutečné čerpání 6 012 200 tis. Kč, tj. 76,17 % rozpočtu po změnách. Dotace do oblasti sportu jsou v souladu se zákonem č. 115/2001 Sb. poskytovány na rozvoj a podporu sportu, podporu sportovní reprezentace a podporu významných sportovních akcí.

Schválený rozpočet běžných výdajů na dotace do oblasti sportu ve výši 5 000 000 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními navýšen na částku 5 715 000 tis. Kč, čerpání dosáhlo výše 5 855 556 tis. Kč, tj. 102,46 % rozpočtu po změnách. Použity byly nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 828 928 tis. Kč. Nejvíce prostředků bylo poskytnuto na základě výzev Můj klub a Podpora sportovních svazů.

Na oblast rozvoj a podpora sportu bylo v rámci běžných výdajů čerpáno 3 747 598 tis. Kč. Podpořeny byly aktivity sportovních organizací, především činnost sportovních klubů, tělovýchovných a tělocvičných jednot zaměřených na sport dětí a mládeže, dále rozvoj a zkvalitňování sportovní činnosti zajišťované střešními sportovními organizacemi, zejména sportovními svazy, servisními organizacemi, organizacemi sportu pro všechny, včetně hendikepovaných občanů, dále univerzitní sport, který cílí na pohybové aktivity na vysokých školách. Na podporu sportovní reprezentace bylo čerpáno 1 786 346 tis. Kč. Podpořeny byly sportovní organizace, které zajišťují přípravu státní sportovní reprezentace, včetně sportovní reprezentace zdravotně postižených sportovců, a rozvoj sportovně talentované mládeže. Na podporu významných sportovních akcí, které se konají na území České republiky, bylo čerpáno 321 611 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů na dotace do oblasti sportu ve výši 1 798 243 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními navýšen na částku 2 178 243 tis. Kč. Skutečně čerpáno bylo 156 644 tis. Kč, tj. 7,19 % rozpočtu po změnách. Použity byly nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 137 819 tis. Kč. Prostředky byly čerpány v oblastech rozvoje a podpory sportu a podpory sportovní reprezentace. Přejídná část prostředků byla poskytnuta v rámci programu 162 53 Materiálně technická základna sportu na pořízení movitých věcí pro sportovce a organizace nezbytné pro jejich sportovní výkon, případně pro přesun pomůcek a sportovců. V roce 2021 byla poprvé otevřena výzva na pořízení movitých věcí pro hendikepované sportovce. Důvodem nízkého čerpání kapitálových výdajů na dotace v oblasti sportu je časově náročná příprava investičních akcí

a dále fakt, že některé prostředky jsou poskytovány ex-post. Čerpání prostředků bude ve větší míře realizováno od roku 2022.

Výdaje na zabezpečení plnění úkolů NSA byly rozpočtovány ve výši ve výši 183 631 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 190 867 tis. Kč, skutečné čerpání 136 259 tis. Kč, tj. 71,39 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny ve výši 35 153 tis. Kč. Na základě změny systemizace dosáhl rozpočet po změnách výše 41 031 tis. Kč, skutečnost činila 34 864 tis. Kč, což představuje plnění na 84,97 %. Prostředky na platy byly schváleny ve výši 31 075 tis. Kč, na základě změny systemizace byla jejich výše upravena na 36 403 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 29 763 tis. Kč, což představuje plnění na 81,76 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 236 tis. Kč.

Počet zaměstnanců úřadu NSA byl v průběhu roku navýšen o 12. Počet zaměstnanců 72 v ročním průměru rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 47 zaměstnanců, což představuje 25 neobsazených míst (34,72 %). Průměrný plat ve výši 42 133 Kč v rozpočtu po změnách se zvýšil ve skutečnosti na 52 636 Kč, tj. o 24,93 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 56 202 Kč se průměrný plat snížil o 3 566 Kč, tj. o 6,34 %.

V rámci ostatních běžných výdajů úřadu NSA jsou významnou položkou peněžitá ocenění poskytovaná sportovcům za medailová umístění. V roce 2021 bylo za medailové umístění na Letních olympijských hrách v Tokiu a na Paralympijských hrách v Tokiu poskytnuto 36 345 tis. Kč.

Reprodukce majetku úřadu NSA byla financována v rámci programu 162 01 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny Národní sportovní agentury. Prostředky byly schváleny ve výši 13 601 tis. Kč, v průběhu roku nebyla jejich výše upravována, ve skutečnosti byly čerpány ve výši 3 835 tis. Kč, tj. na 28,19 % rozpočtu po změnách. Prostředky byly použity především na pořízení programového vybavení, na nákup služebního vozidla, multifunkční tiskárny do rozšířených kancelářských prostor, audiovizuální konferenční techniky, na rozšíření a implementaci bezpečnostních systémů a nákup kancelářského nábytku.

Národní sportovní agentura je od 1. ledna 2020 zřizovatelem příspěvkové organizace Antidopingový výbor ČR, který je nejvyšším orgánem a výhradním odborným pracovištěm s celostátní působností zabezpečující antidopingový program. Antidopingový výbor ČR se podílí na harmonizaci, koordinaci a součinnosti antidopingových programů na národní i mezinárodní úrovni s ohledem na kontrolu, prevenci a ochranu před dopingem. Příspěvek na provoz byl schválen ve výši 21 000 tis. Kč, jeho výše nebyla v průběhu roku upravována, čerpán byl na 100,00 %. Činnost je zajišťována 8 zaměstnanci.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021 činil 3 451 844 tis. Kč. V průběhu roku byly do konečného rozpočtu zapojeny nároky v celkové výši 3 451 844 tis. Kč, z toho profilující nároky ve výši 3 399 229 tis. Kč a neprofilující nároky ve výši 52 615 tis. Kč. Ze zapojených profilujících nároků bylo čerpáno 964 207 tis. Kč, ze zapojených neprofilujících nároků bylo čerpáno 29 953 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že do rozpočtu byly zapojeny všechny nároky, jejich stav k 31. 12. 2021 činil 0 Kč.

V rámci kontrolní činnosti provádí NSA kontroly u příjemců dotací. Objem kontrolovaných prostředků poskytnutých v rámci dotace v roce 2020 byl u 37 příjemců celkem 21 603 tis. Kč, pochybení bylo zjištěno u 9 příjemců v celkové výši 323 tis. Kč. Na základě výzvy k vrácení dotace byly neoprávněně použité prostředky vráceny. Dále byla provedena kontrola u Antidopingového výboru ČR. Výsledkem bylo předání podkladů k prošetření podezření na porušení rozpočtové kázně ve výši 975 tis. Kč orgánům finanční správy.

V roce 2021 byla v Národní sportovní agentuře provedena Ministerstvem financí kontrola hospodaření s veřejnými prostředky. Na základě podnětu Ministerstva financí provedl Finanční úřad pro hl. m. Prahu kontrolu, kterou bylo v několika případech zjištěno porušení rozpočtové kázně a vyměřeno penále. Provedeny byly dva interní audity: audit realizace nápravných opatření obsažených v Akčním plánu a audit administrativní podpory administrace dotačních žádostí externím subjektem. U zjištěných nedostatků byla navržena nápravná opatření.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 362 - Národní sportovní agentura za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 362 Národní sportovní agentura

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			557,34	
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			556,20	
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			1,13	
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			557,34	0,00
Výdaje celkem	6 981 874,66	8 084 110,08	6 148 459,61	76,06
Třída 5 - Běžné výdaje	5 170 030,64	5 892 266,06	5 987 980,69	101,62
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 811 844,02	2 191 844,02	160 478,92	7,32
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	6 981 874,66	8 084 110,08	6 148 459,61	76,06
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-6 981 874,66	-8 084 110,08	-6 147 902,27	-76,05
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-6 981 874,66	-8 084 110,08	-6 147 902,27	-76,05

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 362 Národní sportovní agentura

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				557,34	0,00
Výdaje celkem	6 981 874,66	8 084 110,08	11 528 416,92	6 148 459,61	76,06
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	557,34	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	557,34	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Národní sportovní agentury	183 631,36	190 866,78	241 377,25	136 259,32	71,39
Dotace do oblasti sportu	6 798 243,30	7 893 243,30	11 287 039,67	6 012 200,29	76,17
v tom: rozvoj a podpora sportu	4 846 972,40	5 784 572,40	9 008 398,07	3 766 424,08	65,11
sportovní reprezentace	1 741 270,90	1 793 670,90	1 952 228,75	1 924 164,73	107,28
podpora významných sportovních akcí	210 000,00	315 000,00	326 412,86	321 611,48	102,10
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	35 152,96	41 030,96	39 189,39	34 864,32	84,97
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	10 570,80	12 557,57	11 786,70	11 552,59	92,00
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	621,49	728,05	643,76	598,89	82,26
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	8 400,00	8 400,00	8 055,17	8 045,50	95,78
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	22 674,56	28 002,56	26 032,42	21 717,01	77,55
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené 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	1 811 844,02	2 191 844,02	4 703 848,58	160 478,92	7,32

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 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 2021 v nulové výši a v průběhu roku nebyl upraven. Skutečné příjmy byly ve výši 38 tis. Kč. Částku tvoří ostatní příjmy z vlastní činnosti ve výši 6 tis. Kč, přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ve výši 29 tis. Kč a převody z vlastních fondů ve výši 2 tis. Kč. Oproti roku 2020 jsou příjmy vyšší o 16,5 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2021 byl ve výši 32 522 tis. Kč a v průběhu roku nebyl změněn. Konečný rozpočet výdajů činil 36 068 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 25 313 tis. Kč, vč. nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 751 tis. Kč. Čerpání výdajů činilo 77,83 % rozpočtu po změnách a 70,18 % konečného rozpočtu.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu byly ke dni 1. 1. 2021 vykázaný v celkové výši 49 377 tis. Kč a jednalo se o nečerpané profilující výdaje na platy státních zaměstnanců (230 tis. Kč), na platy a ostatní platby za provedenou práci (1 044 tis. Kč), na program vedený v informačním systému EDS/SMVS (21 859 tis. Kč), účelově určené prostředky (9 523 tis. Kč) a neprofilující výdaje (16 721 tis. Kč). V průběhu roku 2021 došlo k čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 2 751 tis. Kč, a to na platy a ostatní platby za provedenou práci (120 tis. Kč), na účelově určené výdaje (2 440 tis. Kč) a neprofilující výdaje (191 tis. Kč).

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2021 byl ve výši 25 512 tis. Kč a v průběhu roku nebyl upraven. Skutečné čerpání běžných výdajů činilo 25 313 tis. Kč, tj. což představuje plnění 99,22 % rozpočtu po změnách a 87,11 % konečného rozpočtu. Oproti roku 2020 bylo čerpání běžných výdajů v roce 2021 vyšší o 1 529 tis. Kč, tj. o 6,43 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 15 114 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil 15 501 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 14 586 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 120 tis. Kč, což představuje 94,10 % konečného rozpočtu a 100,83 % skutečnosti roku 2020.

Prostředky na platy zaměstnanců celkem byly schváleny v objemu 14 414 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 14 680 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 14 084 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 120 tis. Kč, což představuje plnění na 95,94 % konečného rozpočtu a 101,97 % skutečnosti roku 2020.

Počet 19,00 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 17,5 zaměstnanců, což představuje 1,5 neobsazeného místa (7,89 %). V souvislosti s čerpáním nároků a s ohledem na neobsazenost se průměrný plat ve výši 63 221 Kč ve schváleném rozpočtu zvýšil ve skutečnosti na 67 104 Kč, tj. o 6,14%. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 63 103 Kč se průměrný plat zvýšil o 6,34 %.

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 (558 tis. Kč), nájemné (990 tis. Kč), konzultační, poradenské a právní služby (1 192 tis. Kč) a nákup ostatních služeb (992 tis. Kč).

Rozpočet kapitálových výdajů byl Úřadu pro rok 2021 schválen v celkovém objemu 7 010 tis. Kč a nedošlo k jeho změně. Rozpočet kapitálových výdajů v roce 2021 nebyl čerpán, neboť se Úřadu nepodařilo realizovat pořízení vlastního sídla.

V roce 2021 nebyly provedeny žádné externí kontroly.

Další podrobné informace a údaje o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Úřadu pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 371 Úřad pro dohled nad hospodařením polit. stran a polit. hnutí

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			37,68	
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			35,67	
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			2,01	
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			37,68	
Výdaje celkem	32 521,77	32 521,77	25 312,87	77,83
Třída 5 - Běžné výdaje	25 511,77	25 511,77	25 312,87	99,22
Třída 6 - Kapitálové výdaje	7 010,00	7 010,00		
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	32 521,77	32 521,77	25 312,87	77,83
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-32 521,77	-32 521,77	-25 275,19	-77,72
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-32 521,77	-32 521,77	-25 275,19	-77,72

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				37,68	0,00
Výdaje celkem	32 521,77	32 521,77	36 067,87	25 312,87	77,83
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	37,68	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	37,68	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí	32 521,77	32 521,77	36 067,87	25 312,87	77,83
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	15 114,47	15 114,47	15 500,77	14 586,30	96,51
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	5 108,69	5 108,69	5 014,12	4 885,86	95,64
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	288,29	288,29	282,69	282,08	97,85
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 524,21	1 524,21	1 797,53	1 631,64	107,05
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	6 110,27	6 110,27	6 060,25	5 659,58	92,62
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	6 780,00	6 780,00	6 822,46	6 792,58	100,19
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	7 010,00	7 010,00	7 010,00	0,00	0,00

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 zachování a rozvoj plurality programové nabídky a informací v oblasti rozhlasového a televizního vysílání a převzatého vysílání, dbá na jeho obsahovou nezávislost a plní další úkoly stanovené tímto zákonem a zvláštními právními předpisy.

V rámci své činnosti Rada spolupracuje s dalšími orgány státní správy, především s Českým telekomunikačním úřadem, a se samoregulačními orgány provozovatelů a poskytovatelů, zastupuje Českou republiku ve Stálém výboru zřízeném podle čl. 20 Evropské úmluvy o přeshraniční televizi a ve Skupině na vysoké úrovni ERGA, kterou pro sektor audiovizuálních mediálních služeb ustavila Evropská komise, spolupracuje s orgány Evropských společenství a s regulačními orgány členských států Evropských společenství s obdobnou věcnou působností a plní další úkoly, které pro 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.

Celkové příjmy kapitoly byly rozpočtovány ve výši 5 950 tis. Kč, z toho 4 450 tis. Kč jako daňové příjmy a 1 500 tis. Kč jako nedaňové. Celkové skutečné příjmy ve výši 6 782 tis. Kč, tj. plnění na 113,98 %, jsou tvořeny převážně příjmy ze správních poplatků (5 095 tis. Kč) a pokut (1 575 tis. Kč). Daňové příjmy byly naplněny na 114,49 %, nedaňové příjmy na 112,44 %. V porovnání s rokem 2020 byly celkové příjmy kapitoly o 574 tis. Kč nižší, a to především v důsledku situace na mediálním trhu související s omezeními v souvislosti s pandemií COVID-19.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 68 215 tis. Kč. Schválený rozpočet byl v průběhu roku navýšen na 106 237 tis. Kč na vrub kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa. Skutečnost činila 108 304 tis. Kč, tj. plnění na 101,95 %. V porovnání s rokem 2020 byly celkové výdaje kapitoly o 40 591 tis. Kč vyšší. Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 458 tis. Kč, čerpány byly v plné výši, a to zejména na odchodné, na výdaje v rámci programového financování, na úhradu zákonných úroků z prodlení v souvislosti s ukončením kauzy tzv. odvolaných radních, dále na rozpočtem nepokryté provozní výdaje, výměnu svítidel v kancelářích a pořízení MS Office.

Na základě rozsudku vydaného Městským soudem v Praze č. j. 11 Co 343/2020-847 dne 14. dubna 2021 v kauze tzv. odvolaných radních, která započala již v roce 2003, vznikla Radě pro rozhlasové a televizní vysílání povinnost uhradit částku 43 035 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že nebylo možné s ohledem na výši schváleného rozpočtu kapitoly tuto částku uhradit, byly výdaje kapitoly posíleny o 38 022 tis. Kč. Na úhradu byly použity i neprofilující nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 013 tis. Kč. Rada nebyla schopna ovlivnit celkovou délku soudního řízení. Celkové důvody pro trvání soudního řízení lze spatřovat v měnící se argumentaci žalobců a postupu soudů, ať už se jedná o počáteční nejasnost ohledně příslušné organizační složky státu, se kterou měl soud jednat, vyslovení místní nepříslušnosti soudu, nesprávnou právní kvalifikaci nároku sporu nebo obecně dlouhá časová období mezi jednotlivými jednáními soudů. Je nezbytné konstatovat, že Rada zároveň nijak nezaložila jakýmkoliv svým úkonem nárok žalobců ani výši úroků z prodlení, stejně tak žádným svým úkonem nezaložila povinnost platit za nečinné radní plat či jeho náhradu. Naopak Rada po celou dobu postupovala tak, aby případně uložená povinnost byla co možná nejnižší a zátěž pro rozpočet Rady minimalizována. Rada v této věci podala dovolání k Nejvyššímu soudu.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny ve výši 38 395 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 39 471 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 40 592 tis. Kč, což představuje plnění na 102,84 % rozpočtu po změnách. Profilující nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 880 tis. Kč byly čerpány na odchodné členů Rady, kterým v roce 2021 skončil mandát. Oproti roku 2020 byl objem prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci o 2 741 tis. Kč vyšší, což představuje nárůst o 7,24 %.

Prostředky na platy byly schváleny ve výši 22 295 tis. Kč, v průběhu roku nebyla jejich výše upravena. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 21 644 tis. Kč, což představuje plnění na 97,08 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 880 tis. Kč. V porovnání se skutečností roku 2020 došlo k navýšení prostředků na platy o 368 tis. Kč, což představuje nárůst o 1,73 %.

Počet 44 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 41 zaměstnanců, což představuje 3 neobsazená místa (6,82 %). Průměrný plat 42 226 Kč v rozpočtu po změnách se zvýšil na 43 992 Kč ve skutečnosti, tj. o 4,18 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2020 ve výši 43 243 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,73 %.

V rámci ostatních běžných výdajů dosáhly nejvyššího objemu neinvestiční nákupy a související výdaje (34 308 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 8 101 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. Oproti roku 2020 došlo k výraznému nárůstu, a to o 114,94 %, neboť i z tyto výdaje byly rozpočtovým opatřením v souvislosti s kauzou tzv. odvolaných radních navýšeny a byla z nich hrazena část výdajů, které byla Rada pro rozhlasové a televizní vysílání povinna na základě rozsudku uhradit.

Reprodukce majetku byla financována v rámci programu 172 02 – Obnova a rozvoj majetku RRTV. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2021 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku kapitoly v celkové výši 900 tis. Kč, čerpáno bylo 1 016 tis. Kč, tj. plnění na 112,89 %. Prostředky byly použity především na realizaci nákupu diskového pole, serveru, klimatizace do serverovny a inženýrského výpočetního systému, sloužícího pro vedení databáze rozhlasových a televizních vysílačů a pro výpočty mapy pokrytí a zachytitelnosti pro Radou vedená licenční řízení v rozhlasovém vysílání. Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 463 tis. Kč, použity byly na nákup diskového pole, neboť se jednalo o zakázku, která nebyla v roce 2020 realizována z důvodů souvisejících s protiepidemickými opatřeními. V porovnání s rokem 2020 se objem prostředků na reprodukci majetku zvýšil o 49 tis. Kč.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2021 činil 13 772 tis. Kč. V průběhu roku byly do konečného rozpočtu zapojeny profilující nároky ve výši 2 343 tis. Kč a neprofilující nároky ve výši 8 115 tis. Kč. Zapojené profilující nároky byly zcela vyčerpány, zapojené neprofilující nároky byly rovněž zcela vyčerpány. Stav nároků k 31. 12. 2021 činil 3 314 tis. Kč.

V roce 2021 neproběhla v Radě pro rozhlasové a televizní vysílání žádná externí kontrola. Realizovány byly dva interní audity, jeden audit systému ve smyslu ustanovení § 28 odst. 4 písm. b) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, a jeden audit shody ve smyslu § 28 odst. 2 a 4 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, které prověřily nastavení systému zveřejňování smluv (včetně vnitřního kontrolního systému, řídicí kontroly a prověření souladu časového rámce a finančního limitu) a soulad nastavení a výkonu spisové služby s právními předpisy (včetně vnitřního kontrolního systému, řídicí kontroly a prověření výdajů). V případě registru smluv nebyly zjištěny nedostatky. V rámci auditu spisové služby byl zjištěn pouze částečný nesoulad se spisovým řádem. Zjištěné dílčí nedostatky byly průběžně odstraňovány. Interní auditor průběžně identifikuje a hodnotí rizika za účelem zlepšování účinnosti řízení rizik.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 372 – Rada pro rozhlasové a televizní vysílání za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 372 Rada pro rozhlasové a televizní vysílání

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	5 950,00	5 950,00	6 781,54	113,98
Třída 1 - Daňové příjmy	4 450,00	4 450,00	5 095,00	114,49
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 500,00	1 500,00	1 686,54	112,44
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	5 950,00	5 950,00	6 781,54	113,98
Výdaje celkem	68 215,10	106 236,85	108 304,23	101,95
Třída 5 - Běžné výdaje	67 315,10	105 336,85	107 287,74	101,85
Třída 6 - Kapitálové výdaje	900,00	900,00	1 016,49	112,94
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	68 215,10	106 236,85	108 304,23	101,95
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-62 265,10	-100 286,85	-101 522,69	-101,23
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-62 265,10	-100 286,85	-101 522,69	-101,23

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	5 950,00	5 950,00	0,00	6 781,54	113,98
Výdaje celkem	68 215,10	106 236,85	115 810,49	108 304,23	101,95
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	4 450,00	4 450,00	0,00	5 095,00	114,49
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 500,00	1 500,00	0,00	1 686,54	112,44
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 500,00	1 500,00	0,00	1 686,54	112,44
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Rady pro rozhlasové a televizní vysílání celkem	68 215,10	106 236,85	115 810,49	108 304,23	101,95
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	38 394,66	39 470,66	40 699,34	40 592,18	102,84
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	12 977,40	22 946,33	22 726,19	17 468,34	76,13
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	445,91	445,91	432,88	432,88	97,08
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 632,91	1 632,91	1 632,91	1 632,91	100,00
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	20 662,46	20 662,46	20 011,14	20 011,14	96,85
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	900,00	900,00	1 362,86	1 016,49	112,94

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 myta.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2021 byly celkové příjmy Úřadu pro přístup k dopravní infrastruktuře nulové a v průběhu roku nebyl rozpočet příjmů upravován. Ke konci roku 2021 kapitola vykázala skutečné příjmy ve výši 416,60 tis. Kč, z toho daňové příjmy ve formě správních poplatků 5,5 tis. Kč, nedaňové příjmy 411,10 tis. Kč. V rámci nedaňových příjmů tvořily nejvyšší položku sankční platby ve výši 408 tis. Kč, které byly uhrazeny organizacemi České dráhy a.s., Správa železnic s. o., CZ Logistics s.r.o., PKP Cargo International a.s., KŽC s.r.o., Universitou Pardubice, KŽC Doprava s.r.o.

Schválený rozpočet celkových výdajů na rok 2021 byl schválen ve výši 22 311,26 tis. Kč. Upravený rozpočet výdajů byl ve shodné výši tj. 22 311,26 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů činil 23 968,43 tis. Kč a v průběhu roku byl čerpán ve výši 21 886,89 tis. Kč, tj. na 91,32 %. Hospodaření v rozpočtovém roce 2021 probíhalo bez vnějších vlivů na běžné a provozní výdaje.

Úřad měl pro rok 2021 stanoven závazný limit počtu zaměstnanců 23, z toho 3 zaměstnanci v režimu zákoníku práce a 20 zaměstnanců na služebních místech. Úřad za rok 2021 vykázal přepočtený evidenční počet zaměstnanců ve výši 22,1371. Ke konci roku 2021 měl fyzický počet zaměstnanců 23. Závazné limity počtu zaměstnanců byly dodrženy.

Kapitola měla na platy a ostatní platby za provedenou práci schválený rozpočet ve výši 14 586,48 tis. Kč, z toho na platy v pracovním poměru 3 078,91 tis. Kč, na platy pro zaměstnance na služebních místech 11 207,57 tis. Kč a na ostatní platby za provedenou práci 300 tis. Kč. Schválený rozpočet na rok 2021 a upravený rozpočet na rok 2021 byl ve shodné výši bez úpravy. Konečný rozpočet na platy a ostatní platby za provedenou práci byl po provedeném vázání za jedno neobsazené místo ve výši 14 274,38 tis. Kč. V průběhu roku bylo čerpáno ve výši 12 927,12 tis. Kč, tj. 90,56 %. Průměrný plat činil v roce 2021 částku ve výši 48 286,- Kč.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly představují běžné výdaje 21 886,89 tis. Kč, kapitálové výdaje byly nulové. V částce běžných výdajů jsou zahrnuty čerpané zapojené neprofilující nároky, které byly ve výši 2 006,56 tis. Kč.

Veškeré kapitálové výdaje byly vedeny v rámci programu 173 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚPDI“. V roce 2021 nebyly na program rozpočtovány finanční prostředky a ani zapojovány žádné finanční profilující nároky. Kapitola disponuje v rámci programu 173 01 s nespotřebovanými profilujícími nároky z nespotřebovaných kapitálových výdajů ve výši 2 109,66 tis. Kč.

K 1. 1. 2022 činil zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů celkem 29 147,42 tis. Kč. Profilující nároky jsou ve výši 15 199,47 tis. Kč. V roce 2023 Úřad předpokládá zapojení profilujících nároků v rámci jednotlivých akcí programového financování na dovybavení úřadu výpočetní technikou a IT. U neprofilujících nároků, které jsou k 31. 12. 2021 ve výši 13 947,95 tis. Kč, se předpokládá zapojení v letech 2022 až 2024. Zejména v oblasti běžných provozních výdajů jako jsou výdaje na dovybavení kanceláří, energie, služby, údržba, podpora a update v oblasti IT, rozvoj a provoz IT. Výše připravovaného rozpočtu na roky 2022 a střednědobého výhledu na roky 2023 až 2024 je nedostačující, zapojení nároků se předpokládá v rozsahu 2,5 mil. Kč ročně v návaznosti na vývoj inflace.

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 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem			416,60	
Třída 1 - Daňové příjmy			5,50	
Třída 2 - Nedaňové příjmy			408,62	
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			2,48	
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			416,60	
Výdaje celkem	22 311,26	22 311,26	21 886,89	98,10
Třída 5 - Běžné výdaje	22 311,26	22 311,26	21 886,89	98,10
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00	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	22 311,26	22 311,26	21 886,89	98,10
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-22 311,26	-22 311,26	-21 470,29	-96,23
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-22 311,26	-22 311,26	-21 470,29	-96,23

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				416,60	0,00
Výdaje celkem	22 311,26	22 311,26	23 968,43	21 886,89	98,10
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	0,00	0,00	0,00	5,50	X
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	411,10	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	411,10	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro přístup k dopravní infrastruktuře	22 311,26	22 311,26	23 968,43	21 886,89	98,10
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	14 586,48	14 586,48	14 274,38	12 927,12	88,62
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	4 930,23	4 930,23	4 824,74	4 337,12	87,97
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	285,73	285,73	279,49	256,57	89,79
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	3 078,91	3 078,91	2 766,81	1 620,95	52,65
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	11 207,57	11 207,57	11 207,57	11 207,57	100,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené 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	0,00	0,00	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 40 000 tis. Kč byl v průběhu roku upravován na výši 44 003 tis. Kč. SSHR dosáhla celkových příjmů ve výši 220 650 tis. Kč, došlo k jejich překročení o 401,4 %. V meziročním srovnání byly příjmy vyšší o 157 289 tis. Kč. Zásadním vlivem v přeplnění příjmů v roce 2021 byla vrácená DPH v objemu 145 588 tis. Kč za pořízení osobních ochranných pomůcek a zdravotnických prostředků. Zbylá část příjmů byla tvořena příjmy z vlastní činnosti ve výši 4 045 tis. Kč, z pronájmu majetku ve výši 21 585 tis. Kč, za přijaté sankční platby a vratky transferů ve výši 18 610 tis. Kč a z prodeje dlouhodobého majetku ve výši 8 797 tis. Kč. Ostatní příjmy dosáhly objemu 22 023 tis. Kč.

V průběhu roku bylo po schválení Ministerstvem financí provedeno 15 rozpočtových opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 2 751 977 tis. Kč byl v průběhu roku rozpočtovými opatřeními upraven na výši 2 770 736 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 6 569 806 tis. Kč z důvodu zapojení nároků z nespoteřebovaných výdajů minulých let ve výši 3 804 998 tis. Kč. Celkové skutečné výdaje kapitoly byly čerpány částkou 3 248 975 tis. Kč (plnění 117,3 % k rozpočtu po změnách a plnění 49,5 % ke konečnému rozpočtu).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 2 603 275 tis. Kč byl čerpán částkou 2 992 440 tis. Kč (plnění 114,9 %). Meziročně kleslo čerpání běžných výdajů o 17,6 %, tj. o 636 229 tis. Kč. Rozpočet kapitálových výdajů po změnách činil 167 462 tis. Kč, byl čerpán částkou 256 536 tis. Kč, (plnění 153,2 %). Ve srovnání s rokem 2020 se čerpání kapitálových výdajů zvýšilo o 157 753 tis. Kč, tj. o 159,7 %.

Z hlediska odvětvového členění rozpočtové skladby bylo na zabezpečení potřeb ozbrojených sil (§ 5171) čerpáno celkem 5 163 tis. Kč (plnění 74,6 %). Na hospodářská opatření pro krizové stavy (§ 5220) bylo čerpáno celkem 2 753 378 tis. Kč (plnění 115,6 %) a na výdaje ústředního orgánu (§ 5261) bylo čerpáno celkem 490 433 tis. Kč (plnění 128,4 %).

Zásadní objem výdajů kapitoly je spojen s financováním ochraňování státních hmotných rezerv, na které bylo vynaloženo celkem 1 815 002 tis. Kč. Z toho podstatná část představovala výdaje na ochraňování nouzových zásob ropy a ropných produktů ve výši 1 510 970 tis. Kč, přičemž vyšší čerpání výdajů na ochraňování oproti roku 2020 ve výši 48 113 tis. Kč bylo způsobeno valorizační doložkou u ochraňovatelů. Výdaje na ochraňování hmotných rezerv potravinového charakteru byly ve výši 261 768 tis. Kč, přičemž v porovnání s rokem 2020 se jedná o navýšení výdajů na ochraňování potravin o 11 928 tis. Kč. Výdaje na ochraňování pohotovostních zásob a zásob na humanitární pomoc byly ve výši 41 134 tis. Kč, přičemž vyšší čerpání výdajů na ochraňování oproti roku 2020 ve výši 7 809 tis. Kč bylo způsobeno valorizační doložkou u ochraňovatelů. Výdaje na ochraňování mobilizačních rezerv byly ve výši 1 130 tis. Kč.

Dále v roce 2021 byl největší objem výdajů spojen s pořízením státních hmotných rezerv ve výši 754 360 tis. Kč. Z toho podstatná část představovala výdaje účelově vázaných finančních prostředků spojených s onemocněním COVID – 19 ve výši 618 086 tis. Kč, meziročně kleslo čerpání o 588 411 tis. Kč. Na pořízení ostatních pohotovostních zásob včetně humanitárních bylo vynaloženo 51 200 tis. Kč. Na pořízení potravinářských zásob bylo vynaloženo 15 534 tis. Kč, meziročně kleslo čerpání o 129 789 tis. Kč a na pořízení ropy a ropných produktů bylo vynaloženo 69 540 tis. Kč, meziročně kleslo čerpání o 63 310 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 191 983 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 196 191 tis. Kč a končený rozpočet po zapojení nároků z nespoteřebovaných výdajů dosáhl výše 231 277 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 184 199 tis. Kč (plnění 93,9 %). V meziročním srovnání došlo v oblasti platů a OPPP ke snížení čerpání o 3 034 tis. Kč. Schválená systemizace v počtu 429 míst byla na konci roku 2021 obsazena 391 zaměstnanci (plnění 91,1 %). Skutečně dosažený průměrný plat byl pro přepočtený stav 389,26 zaměstnanců za rok 2021 vykázan ve výši 39 241 Kč, z toho u RP 5011 – 31 296 Kč pro přepočtený stav 255,53 zaměstnanců a u RP 5013 – 54 422 Kč pro přepočtený stav 133,73 zaměstnanců. Oproti skutečnému průměrnému platu dosaženému v roce 2020 (40 131 Kč) se snížil o 2,2 %. SSHR je specifická tím, že v rámci systemizace je 64 % míst v pracovním poměru, kde jde převážně o místa zařazená do 4. a 5. tarifní třídy. Jedná se o zaměstnance na střediscích (řidič, elektrikář, údržbář apod.). Tudíž počítání průměrného

platu z vyplacených platů všech zaměstnanců nemá vypovídací hodnotu, je nutné počítat zvlášť s průměrným platem zaměstnanců jak v pracovním, tak služebním poměru.

SSHR vykázala k 1. 1. 2021 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 804 998 tis. Kč a byly plně zapojeny. Z celkových nároků na nespotřebované výdaje připadalo 2 865 313 tis. Kč na profilující nároky a 939 685 tis. Kč na nároky neprofilující. Skutečné čerpání k 31. 12. 2021 dosáhlo částky 1 082 430 tis. Kč, z toho připadalo 887 046 tis. Kč na profilující nároky a 195 384 tis. Kč na nároky neprofilující. Stav nečerpaných nároků dosáhl k 31. 12. 2021 částky 2 722 569 tis. Kč, z toho profilující nároky činí 1 978 267 tis. Kč a neprofilující nároky 744 301 tis. Kč. SSHR vykázala k 1. 1. 2022 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 320 831 tis. Kč.

SSHR měla v roce 2021 dva evidované programy v EDS/SMVS č. 174V11 Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení SSHR (ukončen k 31. 12. 2021 a připravuje se jeho vyhodnocení) a č. 174V30 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení SSHR I. Schválený rozpočet programového financování ve výši 167 550 tis. Kč byl v průběhu roku upravován na výši 180 432 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly stanoveny částkou 167 462 tis. Kč a běžné výdaje částkou 12 970 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo částky 262 244 tis. Kč (plnění 145,3 %). Z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 256 536 tis. Kč a běžné výdaje ve výši 5 708 tis. Kč. Zapojené nároky z nespotřebovaných výdajů u těchto programů byly ve výši 344 464 tis. Kč a skutečně byly čerpány ve výši 228 227 tis. Kč. Největší čerpání bylo na akci rekonstrukce AB Olbrachtova ve výši 131 504 tis. Kč včetně poskytnutých dotačních prostředků EU.

Stav rezervního fondu k 1. 1. 2021 činil 2 000 tis. Kč a byl v průběhu roku plně vyčerpán na pořízení pohotovostních zásob.

SSHR hospodaří na základě § 45 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, s mimorozpočtovými zdroji, tj. s prostředky zvláštních účtů k financování obměn a záměn státních hmotných rezerv podle zvláštního předpisu (§ 6 odst. 1 zákona č. 97/1993 Sb., o působnosti Správy státních hmotných rezerv). Tyto účty jsou používány pro tok peněz na financování obměn a záměn státních hmotných rezerv včetně realizace veškerých zápočtů a DPH.

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

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 374 Správa státních hmotných rezerv

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	40 000,00	44 003,72	220 650,25	501,44
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	35 000,00	35 000,00	205 797,21	587,99
Třída 3 - Kapitálové příjmy	5 000,00	5 000,00	8 797,82	175,96
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	4 003,72	6 055,22	151,24
Konsolidace příjmů			2 000,79	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			2 000,00	
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů			0,79	
Příjmy celkem po konsolidaci	40 000,00	44 003,72	218 649,46	496,89
Výdaje celkem	2 751 977,07	2 770 736,89	3 248 975,62	117,26
Třída 5 - Běžné výdaje	2 605 127,07	2 603 274,65	2 992 439,58	114,95
Třída 6 - Kapitálové výdaje	146 850,00	167 462,24	256 536,04	153,19
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	2 751 977,07	2 770 736,89	3 248 975,62	117,26
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-2 711 977,07	-2 726 733,17	-3 030 326,16	-111,13
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-2 711 977,07	-2 726 733,17	-3 028 325,37	-111,06

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	40 000,00	44 003,72	0,00	220 650,25	501,44
Výdaje celkem	2 751 977,07	2 770 736,89	6 569 806,30	3 248 975,62	117,26
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	40 000,00	44 003,72	0,00	220 650,25	501,44
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	4 003,72	0,00	4 003,72	100,00
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	40 000,00	40 000,00	0,00	216 646,52	541,62
Specifické ukazatele - výdaje					
Civilní připravenost na krizové stavy	2 745 057,07	2 763 816,89	6 562 886,30	3 243 811,83	117,37
Zabezpečení potřeb ozbrojených sil	6 920,00	6 920,00	6 920,00	5 163,79	74,62
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	191 982,58	196 190,62	231 727,41	184 199,30	93,89
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	64 890,11	66 009,92	78 144,82	61 745,45	93,54
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	3 842,50	3 908,76	4 626,80	3 699,22	94,64
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	99 687,73	101 878,25	131 535,39	95 965,08	94,20
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	90 937,32	92 954,84	97 292,68	87 334,82	93,95
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	2 745 057,07	2 763 816,89	6 562 886,30	3 243 811,83	117,37
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	13 883,18	32 553,09	30 194,71	217,49
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	9 879,46	14 379,46	12 103,20	122,51
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	4 003,72	18 173,63	18 091,51	451,87
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	167 550,00	180 432,25	524 896,23	262 244,64	145,34

¹⁾ bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku za 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 235 361 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečná výše příjmů dosáhla částky 237 492 tis. Kč, došlo k jejich překročení o 0,9 %. V porovnání s příjmy roku 2020 byly příjmy vyšší o 25 832 tis. Kč. Příjmy kapitoly vyplývají především z následujících zdrojů: platby udržovacích poplatků za odbornou činnost SÚJB prováděnou v roce 2020, a to od ČEZ, a.s., ve výši 220 140 tis. Kč, platby od DIAMO, s.p., v celkové výši 8 472 tis. Kč, platby od SÚRAO v celkové výši 5 784 tis. Kč, ÚJV Řež, a.s. ve výši 16,8 tis. Kč a CV Řež, s.r.o. ve výši 33,6 tis. Kč. Zdrojem příjmů kapitoly bylo i zapojení prostředků z rezervního fondu ve výši 418 tis. Kč.

V průběhu roku byla po schválení MF provedena 2 rozpočtová opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet výdajů činil 472 914 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními upraven na 473 879 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 517 092 tis. Kč z důvodu zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 47 417 tis. Kč a prostředků rezervního fondu ve výši 418 tis. Kč. Celkové skutečné výdaje kapitoly byly čerpány částkou 431 833 tis. Kč (plnění 91,1 % k rozpočtu po změnách a plnění 83,5 % ke konečnému rozpočtu). Meziročně se snížilo čerpání rozpočtu výdajů o 540 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 436 142 tis. Kč byl čerpán částkou 400 271 tis. Kč (plnění 91,8 %). Meziročně se snížilo čerpání běžných výdajů o 2 %, tj. o 35 871 tis. Kč, především v platech s příslušenstvím, výdajích spojených s mezinárodní agendou. Na rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 37 738 tis. Kč bylo čerpáno 31 562 tis. Kč (plnění 83,6 %). Meziročně se snížilo čerpání kapitálových výdajů o 11,6 %, tj. o 8 682 tis. Kč. Byly odloženy 2 významné investice v oblasti ICT do roku 2022 z důvodu kapacitních možností dodavatelů.

SÚJB je zřizovatelem dvou veřejných výzkumných institucí, a to: Státního ústavu radiační ochrany, v. v. i. (SÚRO) a Státního ústavu jaderné, chemické a biologické ochrany, v. v. i. (SÚJCHBO). V roce 2021 byl SÚRO poskytnut neinvestiční transfer ve výši 103 751 tis. Kč a dále částka na realizaci radonového programu ve výši 1 300 tis. Kč. V roce 2021 byl SÚJCHBO poskytnut neinvestiční transfer ve výši 28 400 tis. Kč a dále částka 1 100 tis. Kč na realizaci radonového programu.

Z hlediska odvětvového členění rozpočtové skladby bylo vynaloženo 422 666 tis. Kč (plnění 91 %) na činnost ústředního orgánu (§ 2161). Na mezinárodní spolupráci (§ 2191) bylo vynaloženo 4 284 tis. Kč (plnění 53,5 %) a na výdaje krizového řízení (§ 5261) bylo vynaloženo 4 883 tis. Kč (plnění 92,1 %).

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 148 494 tis. Kč a konečný rozpočet ve výši 150 278 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 138 038 tis. Kč, což odpovídá 83,5 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2020 došlo ke snížení skutečně realizovaných výdajů o 2 %. Schválený počet 218 systemizovaných míst nebyl v průběhu roku upravován a ve skutečnosti bylo obsazeno 192 míst. Z důvodu nedostatku kvalifikovaných pracovníků na trhu práce se SÚJB nedařilo obsadit volná místa.

Kapitola měla v roce 2021 evidovaný v EDS/SMVS program 175 20 Materiálně-technické a provozní zabezpečení základních funkcí SÚJB III. Schválený rozpočet byl ve výši 201 306 tis. Kč a nebyl měněn. V průběhu roku byl proveden přesun z kapitálových do běžných výdajů ve výši 16 079 tis. Kč s cílem posílit provozní transfery v SÚRO v.v.i. Kapitálové výdaje po změně byly ve výši 37 738 tis. Kč a běžné výdaje po změně byly ve výši 163 568 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo částky 193 041 tis. Kč (plnění 95,9 %), z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 31 562 tis. Kč a běžné výdaje ve výši 161 478 tis. Kč.

SÚJB vykázal k 1. 1. 2021 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 67 164 tis. Kč, z toho připadalo 33 764 tis. Kč na neprofilující výdaje a 33 400 tis. Kč na profilující výdaje. Usnesením vlády ze dne 12. července 2021 č. 622 vláda schválila použití částky 26 686 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů na profilující kapitálové výdaje. Do konečného rozpočtu bylo zapojeno 47 417 tis. Kč a skutečné čerpání nároků bylo ve výši 17 065 tis. Kč. SÚJB vykázal stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2022 ve výši 105 006 tis. Kč, z toho připadá 29 160 tis. Kč na neprofilující výdaje a 75 847 tis. Kč na profilující výdaje.

Počáteční zůstatek rezervního fondu k 1. 1. 2021 činil 15 484 tis. Kč, příjmy činily 478 tis. Kč. Z rezervního fondu bylo v roce 2021 zapojeno do příjmů státního rozpočtu celkem 418 tis. Kč. Celkový zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2021 činil 15 543 tis. Kč.

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

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 375 Státní úřad pro jadernou bezpečnost

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	235 361,00	235 361,00	237 492,04	100,91
Třída 1 - Daňové příjmy	234 961,00	234 961,00	235 676,95	100,30
Třída 2 - Nedaňové příjmy	400,00	400,00	1 396,80	349,20
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			418,29	
Konsolidace příjmů			418,29	
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převody z rozpočtových účtů				
4135 - Převody z rezervních fondů OSS			418,29	
4136 - Převody z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci	235 361,00	235 361,00	237 073,75	100,73
Výdaje celkem	472 914,17	473 879,47	431 833,14	91,13
Třída 5 - Běžné výdaje	419 097,17	436 141,81	400 270,94	91,78
Třída 6 - Kapitálové výdaje	53 817,00	37 737,67	31 562,20	83,64
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	472 914,17	473 879,47	431 833,14	91,13
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-237 553,17	-238 518,47	-194 759,39	-81,65
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-237 553,17	-238 518,47	-194 341,10	-81,48

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	235 361,00	235 361,00	0,00	237 492,04	100,91
Výdaje celkem	472 914,17	473 879,47	517 092,31	431 833,14	91,13
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	234 961,00	234 961,00	0,00	235 676,95	100,30
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	400,00	400,00	0,00	1 815,09	453,77
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	1 815,09	453,77
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Státního úřadu pro jadernou bezpečnost	472 914,17	473 879,47	517 092,31	431 833,14	91,13
v tom: výdaje Státního úřadu pro jadernou bezpečnost na výkon funkcí	472 914,17	473 879,47	517 092,31	431 833,14	91,13
výdaje Státního úřadu pro jadernou bezpečnost na rozvojové programy					
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie					
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	148 494,14	148 494,14	150 278,08	138 037,71	92,96
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	50 191,02	50 191,02	50 619,81	46 437,77	92,52
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	2 965,69	2 965,69	2 976,92	2 734,80	92,21
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	13 600,00	13 600,00	13 600,00	13 485,86	99,16
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	134 684,44	134 684,44	135 245,88	123 254,37	91,51
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)					
Zahraniční rozvojová spolupráce					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	5 300,00	5 300,00	5 300,00	4 883,05	92,13
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	201 305,52	201 305,52	242 009,21	193 040,59	95,89

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 2021 stanovil kapitole 376 - GIBS příjmy ve výši 71.599.998 Kč a výdaje ve výši 469.757.283 Kč.

Závazné ukazatele roku 2021 byly upraveny 4 rozpočtovými opatřeními, která podléhala schválení MF:

- snížení PU „Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci“ a „Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru“ o částku 7.478.354 Kč, s tím, že částka byla převedena do ostatních běžných výdajů
- rozpočet kapitoly navýšen o částku 151.550,00 Kč, na vrub kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra na „Rozvojové aktivity v rámci dvoustranné rozvojové spolupráce“ na základě usnesení vlády České republiky č. 618 ze dne 8. června 2020
- rozpočet kapitoly snížen o částku 4.941.134,00 Kč ve prospěch rozpočtu kapitoly 307 – Ministerstvo obrany na pokrytí výdajů souvisejících s vytvořením podmínek pro umístění expozitury GIBS v Plzni
- snížení PU „Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci“ o částku 1.044.000 Kč a v PU „Povinné pojistné placené zaměstnavatelem“ o částku 352.872 Kč, s tím, že o tyto částky byl navýšen specifický ukazatel „Sociální dávky“

V průběhu roku byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 25.672.177,45 Kč, ale nově se zde promítlo vázání prostředků státního rozpočtu dle § 25a) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, kdy částka, včetně příslušenství, byla 9.376.419,00 Kč. Konečný rozpočet výdajů byl ve výši 481.263.457,45 Kč.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly GIBS ve výši 71.600 tis. Kč byl plněn částkou 68.863,68 tis. Kč, tj. na 96,18 %.

Ze skutečných příjmů GIBS připadla na příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti částka 66.741,10 tis. Kč (plnění 93,21 %). Na tuto skutečnost mělo vliv zejména nižší čerpání mzdových prostředků na platy příslušníků GIBS v důsledku neobsazených funkčních míst. Plnění příjmů z pojistného na nemocenské pojištění od zaměstnavatelů bylo pouze 76,90 %. Vliv na nižší plnění příjmů měl i odečet úhrnu zúčtovaných dávek nemocenského pojištění od pojistného dle § 25, odst. 6 zákona č. 589/1992 Sb. o pojistném na sociálním zabezpečení či zohlednění dle § 15a) téhož zákona.

Nedaňové příjmy byly vykázány v celkové výši 1.000,42 tis. Kč. Příjmy z vlastní činnosti byly ve výši 169,87 tis. Kč. Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy byly ve výši 745,20 tis. Kč. *Kapitálovým příjmem* za odprodej ostatního hmotného dlouhodobého majetku (zejména služebních vozů) byla částka 1.077,97 tis. Kč. *Neinvestiční přijaté transfery* činily 44,19 tis. Kč, která představuje zbylou část nevyčerpaných mzdových prostředků, včetně výdajů s nimi souvisejících, za prosinec roku 2020. Oproti roku 2020 (70.101,53 tis. Kč) byly dosaženy nižší příjmy o 1.237,86 tis. Kč (o 1,7 %), což bylo dáno zejména sníženými příjmy z pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti v důsledku nižšího čerpání finančních prostředků na platy příslušníků GIBS.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 469.757,28 tis. Kč i konečný rozpočet ve výši 481.263,46 tis. Kč, byl čerpán částkou 447.841,27 tis. Kč, tj. na 96,32 %.

Největší podíl na výdajích, přes tři čtvrtiny, tvořily náklady na platy a ostatní provedenou práci, včetně příslušenství, pro příslušníky a zaměstnance. Tento poměr zcela odpovídá významu, který pro GIBS mají lidské zdroje. V rámci běžných výdajů bylo na platy a ostatní provedenou práci, včetně příslušenství, vynaloženo 333.371,79 tis. Kč.

V průběhu roku 2021 byl rozpočet mzdové oblasti dvakrát snížen. O částku 7.478,35 tis. Kč byly sníženy výdaje na platy příslušníků a o částku 1.044,00 tis. Kč výdaje na odměny za práci podle dohod uzavíraných podle zákoníku práce mimo pracovní poměr. Finanční prostředky byly převedeny na pokrytí ostatních běžných výdajů, které nebyly v roce 2021 rozpočtově kryty, respektive na posílení sociálních dávek ve druhém případě. Rozpočet po změnách tak činil 252.127,43 tis. Kč. Do konečného rozpočtu ve výši 253.446,62 tis. Kč se na jedné straně promítlo zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 7.478,35 tis. Kč na platy příslušníků, ve výši 643,00 tis. Kč na odměny za práci podle dohod uzavíraných podle zákoníku práce mimo

pracovní poměr a ve výši 102,42 tis. Kč na výplatu odstupného podle § 67 a 68 zákoníku práce. Na druhé straně se v konečném rozpočtu promítlo vázání prostředků státního rozpočtu dle § 25a) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve výši 338,36 tis. Kč na platy zaměstnanců a ve výši 6.566,22 tis. Kč na platy příslušníků.

Z celkově vyčerpané částky na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 246.616,42 tis. Kč připadla na platy zaměstnanců částka 28.258,23 tis. Kč a na platy příslušníků GIBS částka 216.287,49 tis. Kč (včetně vyčerpaných nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 7.478,35 tis. Kč). Finanční prostředky na platy zaměstnanců byly zcela vyčerpány, u finančních prostředků na platy příslušníků nebyla dočerpána částka ve výši 6.805,70 tis. Kč z důvodu nenaplnění plánovaných funkčních míst.

Celkový průměrný přepočtený počet 333 zaměstnanců byl plněn 305,27 zaměstnanci, tedy na 91,67 %. Z toho byl přepočtený počet 54 zaměstnanců v pracovním poměru plněn 50,91 zaměstnanci, tj. na 94,28 % a přepočtený počet 279 příslušníků byl plněn 254,36 příslušníky, tj. na 91,17 %. K 31. 12. 2021 bylo fyzicky obsazeno 51,25 úvazků zaměstnanců a 248,00 úvazků příslušníků, tj. přepočtený stav byl plněn na 94,91 % u zaměstnanců a na 89,89 % u příslušníků. Průměrný plat za rok 2021 se snížil z částky 67.662,- Kč v roce 2020 na částku 66.757,- Kč, tj. o 1,34 %.

Specifický ukazatel sociální dávky byl rozpočtován ve výši 64.621,02 tis. Kč. Rozpočet po změnách tohoto ukazatele ve výši 66.017,89 tis. Kč byl čerpán částkou 51.625,91 tis. Kč, tj. 79,89 % schváleného rozpočtu a 78,20 % rozpočtu po změnách.

Na *nemocenské* připadá částka ve výši 474,12 tis. Kč, na *peněžitou pomoc v mateřství* částka 446,57 tis. Kč. Na *odchodném* bylo vyplaceno 10.931,03 tis. Kč, tedy o 2.794,91 tis. Kč méně než v roce 2020. Celková výše vyplaceného odchodného se odvíjí od počtu ukončených služebních poměrů. V roce 2021 ukončilo služební poměr celkem 30 příslušníků GIBS, kteří měli nárok na výplatu odchodného. To je oproti roku 2020, kdy ukončilo služební poměr celkem 36 příslušníků GIBS, snížení.

Výsluhový příspěvek byl v roce 2021 refundován Odboru sociálního zabezpečení MV ČR (který pro GIBS tuto agendu zajišťuje) v celkové výši 39.765,80 tis. Kč, což oproti roku 2020 znamená pokles 2.246,55 tis. Kč. Čerpání výsluhového příspěvku bývalými příslušníky GIBS za rok 2021 však bylo reálně o 13.830.151 Kč vyšší a dosáhlo tedy celkové částky 53.595.952,- Kč. Vzhledem k tomu, že dopis z Odboru sociálního zabezpečení MV ČR s předpisem refundace za období 14. září až 13. prosince 2021 byl na podatelnu GIBS doručen až 4. ledna 2022, nemohla být tato částka uhrazena z rozpočtu kapitoly 376 GIBS v roce 2021. Ve skutečném čerpání výsluhového příspěvku tak došlo oproti roku 2020 reálně k nárůstu o 11.583,60 tis. Kč.

Schválený rozpočet na neinvestiční nákupy a související výdaje ve výši 35.030,83 tis. Kč byl upraven na 37.704,18 tis. Kč a byly do něj zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 9.999,88 tis. Kč, takže konečný rozpočet byl ve výši 47.704,06 tis. Kč. Čerpání bylo ve výši 39.759,15 tis. Kč, tj. 113,5 % schváleného rozpočtu, 105,45 % rozpočtu po změnách a 83,35 % konečného rozpočtu.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 376 Generální inspekce bezpečnostních sborů

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	71 600,00	71 600,00	68 863,68	96,18
Třída 1 - Daňové příjmy	71 600,00	71 600,00	66 741,10	93,21
Třída 2 - Nedaňové příjmy			1 000,42	
Třída 3 - Kapitálové příjmy			1 077,97	
Třída 4 - Přijaté transfery			44,19	
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	71 600,00	71 600,00	68 863,68	96,18
Výdaje celkem	469 757,28	464 967,70	447 841,27	96,32
Třída 5 - Běžné výdaje	459 157,28	454 389,28	430 600,73	94,76
Třída 6 - Kapitálové výdaje	10 600,00	10 578,42	17 240,54	162,98
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	469 757,28	464 967,70	447 841,27	96,32
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-398 157,29	-393 367,70	-378 977,59	-96,34
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-398 157,29	-393 367,70	-378 977,59	-96,34

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	71 600,00	71 600,00	0,00	68 863,68	96,18
Výdaje celkem	469 757,28	464 967,70	481 263,46	447 841,27	96,32
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	71 600,00	71 600,00	0,00	66 741,10	93,21
v tom: pojistné na důchodové pojištění	64 304,63	64 304,63	0,00	60 650,99	94,32
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	7 295,37	7 295,37	0,00	6 090,11	83,48
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	2 122,58	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	2 122,58	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Generální inspekce bezpečnostních sborů	405 136,27	398 949,81	415 245,57	396 215,36	99,31
Sociální dávky	64 621,02	66 017,89	66 017,89	51 625,91	78,20
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	260 649,78	252 127,43	253 446,62	246 616,42	97,81
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	87 682,53	87 329,66	84 995,92	81 864,73	93,74
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	5 165,12	5 165,12	5 027,03	4 890,64	94,69
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	28 596,59	28 596,59	28 258,23	28 258,23	98,82
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	229 659,40	222 181,05	223 093,18	216 287,49	97,35
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	151,55	362,76	268,67	177,28
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	10 600,00	10 600,00	18 048,52	17 262,12	162,85

¹⁾ bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku za 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 (VaVal) podle uvedeného zákona. Hlavní činností TA ČR je připravovat a implementovat programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací a administrovat programy pro zejména 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 2021 rozpočtovány příjmy z rozpočtu EU a Finančních mechanismů Norsko ve výši 244 097,43 tis. Kč. Celková částka skutečně naplněných příjmů činila 293 036,88 tis. Kč, z toho 263 985,13 tis. Kč tvořily příjmy z rozpočtu EU a z FM Norsko. Částku 29 051,75 tis. Kč činily nahodilé příjmy související s administrací účelové podpory výzkumu, vývoje a inovací jako vratky, smluvní pokuty atd.

Rozpočet výdajů TA ČR byl pro rok 2021 schválen ve výši 5 316 456,03 tis. Kč. V průběhu roku byl upraven na částku 5 708 962,01 tis. Kč a čerpán ve výši 5 699 212,58 tis. Kč, tj. 99,83 % upraveného rozpočtu, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 704 012,05 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 byly skutečné výdaje kapitoly v roce 2021 o 619 721,92 tis. Kč vyšší.

Účelová podpora VaVal byla pro rok 2021 pro TA ČR schválena ve výši 4 853 913,6 tis. Kč. Vlivem běžných rozpočtových opatření v rámci čerpání podpory, souvztažného zvýšení příjmů a výdajů na základě schválení projektu „Projekty organizačních složek státu zaměřené na podporu efektivní veřejné správy s názvem Vzdělávací a výcvikový program TAČR – kompetentní úředník podpory VaVal“ a výrazného posílení v celkové výši 395 000 tis. Kč v závěru roku na realizaci programu TREND z kapitol Ministerstva průmyslu a obchodu, Ministerstva vnitra, Ministerstva zdravotnictví a Ministerstva obrany rozpočet po změnách činil 5 238 474,33 tis. Kč a byl čerpán ve výši 5 275 160,95 tis. Kč, tj. ve výši 100,7 %. Veškerá účelová podpora VaVal byla v rámci programů aplikovaného výzkumu uvolněna jako neinvestiční transfery příjemcům podpory. Největší objem byl poskytnut podnikajícím právnickým osobám (2 983 002,24 tis. Kč) a vysokým školám (1 509 190,55 tis. Kč).

V roce 2021 zajišťovala TA ČR financování projektů v rámci programů BETA2 (podpora VaVal pro potřeby orgánů státní správy), THÉTA (průmyslový výzkum v energetickém sektoru), GAMA 2 (podpora ověření výsledků aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje z hlediska jejich praktického uplatnění ve společnosti), NCK 1 – Národní centra kompetence (podpora dlouhodobé spolupráce mezi výzkumnou a aplikační sférou a posílení institucionální základny aplikovaného výzkumu), EPSILON (podpora aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje, jehož výsledky mají vysoký potenciál pro rychlé uplatnění v nových produktech výrobních postupů a službách), ZÉTA (podpora spolupráce akademické sféry a podniků), DELTA a DELTA 2 (podpora mezinárodní spolupráce VaVal), ÉTA (zapojení společenských a humanitních věd do aplikovaného výzkumu) a program TREND (mezinárodní konkurenceschopnost podniků). Nově byl zahájen program PROSTŘEDÍ PRO ŽIVOT, DOPRAVA 2020+. Pokračovalo financování programu KAPPA (podporu mezinárodní spolupráce subjektů z ČR s partnery z Norska, Islandu a Lichtenštejnska).

Výdaje Kanceláře TA ČR jsou hrazeny v rámci institucionální podpory VaVal, včetně zdrojů z rozpočtu EU činil schválený rozpočet 252 592,43 tis. Kč. V průběhu roku došlo k jeho posílení o výdaje resortů v rámci spolupráce na administraci projektů na částku 260 537,68 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů Kanceláře TAČR činilo 200 529,97 tis. Kč, tj. 76,97 %, včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 13 063,84 tis. Kč.

Běžné výdaje Kanceláře TA ČR, byly včetně zahraničních zdrojů rozpočtovány ve výši 252 292,43 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 255 732,47 tis. Kč a byl čerpán ve výši 196 037,25 tis. Kč, tj. na 76,66 %, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů. 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 300 tis. Kč pouze pro potřeby Kanceláře TA ČR. Rozpočet byl v průběhu roku upraven na částku 545 tis. Kč a čerpán ve výši 508,38 tis. Kč na programové vybavení a výpočetní techniku.

V rámci výdajů Kanceláře realizovala TA ČR tři projekty z OP Zaměstnanost, ukončena byla realizace projektu Otevřený úřad a pokračovala realizace dvou projektů SMARTERAdmin a Vzdělávací a výcvikový program TAČR-kompetentní úředník podpory VaVal. V rámci OP TP skončila realizace projektu Synergie a započala realizace Synergie2. V rámci OP VVV pokračovala TAČR ve spolupráci na projektu Systémová podpora implementace a řízení Národní RIS3, který realizuje MPO.

TA ČR je od roku 2017 zapojena do třinácti ERA-NET Cofundů v rámci programu HORIZONT 2020 Evropské Komise.

V rámci účasti na realizaci projektů spolufinancovaných z rozpočtu EU Kancelář TA ČR vyčerpala celkem 29 783,50 tis. Kč, v tom 3 934,46 tis. Kč národních zdrojů a 25 849,04 tis. Kč podílu z rozpočtu EU. V rámci výdajů na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů, bylo vyčerpáno 268 427,02 tis. Kč, z toho 40 264,06 tis. Kč národních zdrojů. Výrazné zpoždění v čerpání FM EHP Norsko bylo způsobeno postupným obsazováním týmu pro realizaci s ohledem na specifické zaměření pozic, na některé z pozic se nepodařilo sehnat odborníky.

Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 81 333,11 tis. Kč, byl upraven na 82 793,67 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 83 346,8 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtu po změnách na 100,67 %, včetně nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 7 446,18 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2020 došlo ke zvýšení na 101,83 %.

Výdaje na platy byly schváleny v objemu 74 116,67 tis. Kč, upraveny na 74 656,40 tis. Kč a skutečné čerpání činilo 75 397,53 tis. Kč, včetně nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 6 438,03 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtu po změnách na 100,99 %. Proti skutečnosti roku 2020 se jednalo o zvýšení na 100,86%.

Limit počtu zaměstnanců byl schválen ve výši 147,56 funkčních míst, včetně 38,56 FM pro zaměstnance určené na řešení projektů EU/FM. Skutečný přepočtený počet zaměstnanců dosáhl 140,59 funkčních míst, z toho 31,59 na projektech EU/FM a 109 v základním stavu. Průměrný plat činil 44 691 tis. Kč, což proti roku 2020 znamená snížení na 94,60 %.

Celkové nároky z nespotebovaných výdajů k 1. 1. 2021 činily 1 357 838,65 tis. Kč, v tom nároky z institucionální podpory VaVal činily 35 721,91 tis. Kč, z účelové podpory 853 887,74 tis. Kč. Podíl z EU a FM 468 229 tis. Kč. V průběhu roku 2021 bylo využito celkem 704 012,05 tis. Kč, z toho v rámci institucionální podpory VaVal 1 925,54 tis. Kč a účelové podpory 670 155,27 tis. Kč.

Stav nároků k 1. 1. 2022 byl vykázan ve výši 1 366 565,78 tis. Kč, v tom nároky z nespotebované účelové podpory činily 817 201,12 tis. Kč a z institucionální podpory 89 544,55 tis. Kč. Stav nároků z výdajů na projekty spolufinancované z rozpočtu EU a FM činil 459 820,11 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 2021 bylo naplánováno a schváleno celkem 84 kontrol u příjemců, z toho 80 bylo zahájeno a 4 kontroly zrušeny. V 50 případech byly identifikovány neuznané náklady, v rozporu s podmínkami udělení veřejné podpory bylo čerpáno 9,2 mil. Kč, z toho 8,6 mil. Kč bylo vráceno. V případě nevrácení neoprávněné čerpaných prostředků na účet TAČR byla zjištěná postoupena místně příslušnému finančnímu úřadu.

Dle statutu TA ČR je účetní závěrka kapitoly za rok 2021 ověřena auditem, realizovaným firmou ATLAS Audit s.r.o. Žádné významné nesprávnosti nebyly zaznamenány. Výrok auditora bude vydán po předložení Výroční zprávy.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 377 – Technologická agentura České republiky jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 377 Technologická agentura České republiky

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	244 097,43	246 533,83	293 036,88	118,86
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy			29 051,75	
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	244 097,43	246 533,83	263 985,13	107,08
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	244 097,43	246 533,83	293 036,88	118,86
Výdaje celkem	5 316 456,03	5 708 962,01	5 699 212,58	99,83
Třída 5 - Běžné výdaje	5 316 156,03	5 708 417,01	5 698 704,21	99,83
Třída 6 - Kapitálové výdaje	300,00	545,00	508,37	93,28
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	5 316 456,03	5 708 962,01	5 699 212,58	99,83
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-5 072 358,60	-5 462 428,18	-5 406 175,69	-98,97
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-5 072 358,60	-5 462 428,18	-5 406 175,69	-98,97

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	244 097,43	246 533,83	0,00	293 036,88	118,86
Výdaje celkem	5 316 456,03	5 708 962,01	6 500 976,99	5 699 212,58	99,83
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	244 097,43	246 533,83	0,00	293 036,88	118,86
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	25 700,19	28 136,59	0,00	31 237,00	111,02
příjmy z prostředků finančních mechanismů	218 397,24	218 397,24	0,00	232 748,13	106,57
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	29 051,75	X
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Kanceláře Technologické agentury ČR	252 592,43	260 537,68	280 411,76	200 529,97	76,97
Dotace jiným subjektům	5 063 863,60	5 448 424,33	6 220 565,23	5 498 682,60	100,92
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	81 333,11	82 793,67	91 747,33	83 346,80	100,67
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	27 490,59	27 984,27	30 553,47	28 025,70	100,15
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	1 482,33	1 502,73	1 678,07	1 417,14	94,30
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	74 116,67	74 656,40	81 606,64	75 397,53	100,99
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)	5 316 456,03	5 708 962,01	6 500 976,99	5 699 212,58	99,83
v tom: ze státního rozpočtu celkem	5 072 358,60	5 462 428,18	6 218 335,81	5 445 200,58	99,68
v tom: institucionální podpora celkem 4)	218 445,00	223 953,85	230 947,01	170 039,62	75,93
účelová podpora celkem 4)	4 853 913,60	5 238 474,33	5 987 388,80	5 275 160,95	100,70
podíl prostředků zahraničních programů 3)	244 097,43	246 533,83	282 641,18	254 012,00	103,03
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	4 853 913,60	5 238 474,33	5 987 388,80	5 275 160,95	100,70
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	30 135,20	33 015,11	44 855,53	29 783,50	90,21
v tom: ze státního rozpočtu	4 435,01	4 878,51	5 298,88	3 934,46	80,65
podíl rozpočtu Evropské unie	25 700,19	28 136,59	39 556,65	25 849,04	91,87
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	256 826,31	256 826,31	285 870,18	268 427,02	104,52
v tom: ze státního rozpočtu	38 429,07	38 429,07	42 785,65	40 264,06	104,77
podíl prostředků finančních mechanismů	218 397,24	218 397,24	243 084,53	228 162,96	104,47

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 tohoto zákona 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. Pro jeho činnost je klíčové vládní usnesení č. 382/2015, kterým byl schválen Akční plán k Národní strategii kybernetické bezpečnosti ČR na období let 2015-2020. 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 „P.R.S.“) tuto činnost postupně zajišťuje samostatný organizační útvar tohoto úřadu.

Celkové příjmy pro rok 2021 byly rozpočtovány ve výši 400 tis. Kč, jejich skutečná výše činí 1 043 tis. Kč. V částce jsou zahrnuty ostatní nedaňové příjmy. Hlavní část byla za příjem pokuty ze správního řízení dle zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a bezpečnostní způsobilosti udělené MPSV ČR ve výši 800 tis. Kč. Dále se jednalo o sankce ve výši 43 tis. Kč udělené několika fyzickým osobám. Významnou položkou byly také neplánované přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady v objemu 174 tis. Kč. Jednalo se například o vratky od zaměstnanců při nedodržení podmínek kvalifikační dohody, dobropisy za zboží a služby z předchozího rozpočtového roku a náklady řízení k uděleným pokutám.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 427 932 tis. Kč byl upravován sedmi rozpočtovými opatřeními na částku 433 662 tis. Kč. Ve všech případech se jednalo o mezikapitální přesuny, z to ve třech případech na základě uzavřených dohod o spolupráci v oblasti kybernetické bezpečnosti s kapitolami MPSV, MF a MS. Dále se jednalo o přesuny prostředků kapitole MZV za využívání prostor zastupitelských úřadů kybernetickými odborníky. Na základě Smlouvy o spolupráci v oblasti distribuce kryptografického materiálu NATO v České republice byly přesunuty prostředky do rozpočtu kapitoly MO. Z kapitoly VPS byly čerpány prostředky na financování působení dvou civilních expertů v NATO – Cooperative Cyber Defence Centre of Excellence (CCDCOE) v Tallinnu.

Konečný rozpočet celkových disponibilních výdajů kapitoly za rok 2021 včetně zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů (dále jen „NNV“) ve výši 202 708 tis. Kč, byl v objemu 634 680 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo v relativním vyjádření 89,4 %, v absolutním vyjádření částku ve výši 567 589 tis. Kč.

Z běžných výdajů byl největší podíl vynaložen na výdaje spojené s platy spolu s příslušenstvím a činil 231 106 tis. Kč. Částka byla v průběhu roku upravena na 229 415 tis. Kč a dále navýšena o NNV na celkových 230 504 tis. Kč. Skutečně vyčerpáno bylo 228 716 tis. Kč, tj. 99,2 % konečného rozpočtu.

Schválený rozpočet na platy činil objem 169 389 tis. Kč. V konečném rozpočtu ve výši 168 664 tis. Kč se promítají prostředky NNV a vliv vázání prostředků za neobsazená pracovní místa během roku. Konečné čerpání platů bylo v objemu 167 763 tis. Kč, tj. 99,5 %. Obdobně se vyvíjely položky na povinné pojistné na sociální a zdravotní pojištění placené zaměstnavatelem a položka přidělu do fondu kulturních a sociálních potřeb.

Schválený rozpočet na ostatní platby za provedenou práci činil 804 tis. Kč. Konečný rozpočet na ostatní platby za provedenou práci byl upraven na objem 1 001 tis. Kč a skutečně vyčerpán do výše 713 tis. Kč, tj. 71,2 %.

Na náhrady platů v době nemoci bylo v roce 2021 vyčerpáno z běžných prostředků 334 tis. Kč.

Počet 269,5 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách ve skutečnosti nebyl naplněn a činil 259,17 zaměstnanců, tj. 96,2 %. Neobsazeno zůstalo 10 míst. Průměrný plat v souvislosti s čerpáním NNV činil 53 942 Kč.

Ostatní běžné výdaje (bez výdajů na platy, ostatní platby za provedenou práci a příslušenství) byly rozpočtovány ve výši 133 075 tis. Kč. Rozpočtovými opatřeními byly upraveny na 138 805 tis. Kč. Zapojením NNV činil konečný rozpočet částku ve výši 195 987 tis. Kč a byl čerpán v objemu 175 992 tis. Kč, v relativním vyjádření 89,8 %.

Výdaje na opatření související s řešením epidemie COVID-19 činily objem 938 tis. Kč. Jednalo se o výdaje na pořízení ochranných prostředků (mýdla, desinfekce, antibakteriální gely, roušky, respirátory, ústenky), nákup

antigenních testů pro zaměstnance, vynucené změny v informačních systémech Úřadu a proplácení vybraných externích PCR testů zaměstnancům.

Kapitálové výdaje vedené v informačním systému EDS/SMVS byly rozpočtovány ve výši 63 751 tis. Kč. Zapojením NNV se rozpočet kapitálových výdajů dostal na objem 208 189 tis. Kč a jeho skutečné čerpání činilo 162 880 tis. Kč, v relativním vyjádření na 78,2 %. Nejvýznamnější objem těchto finančních prostředků byl vynaložen na nemovitou infrastrukturu, a to v objemu zhruba 90 000 tis. Kč. Další významná část prostředků cca ve výši 58 000 tis. Kč byla vynaložena na výstavbu, posílení a obnovu ICT infrastruktury. Kapitálové výdaje v oblasti výzkumu a vývoje dosáhly objemu cca 12 000 tis. Kč. Úřad má snahu čerpat svěřené finanční prostředky v rámci možností rovnoměrně. Čerpání finančních prostředků z rozpočtu odráželo stav připravenosti veřejných zakázek, časovou náročnost jejich soutěžení, uzavírání smluv a následné plnění termínů služeb a dodávek. Úřad se však stále buduje a vznikají i nepředvídatelné provozní potřeby, které je nutno financovat operativně. Čerpání kapitálových výdajů v průběhu roku 2021 proto bylo velmi nevyrovnané a nerovnoměrné. Ve IV. čtvrtletí bylo plnění výrazně vyšší a dosahuje 61,5 % celkového ročního objemu čerpaných kapitálových výdajů, naopak v prvních třech čtvrtletích roku 2021 je čerpání podstatně nižší. Celoročně proto nebylo vyčerpáno 21,8 % rozpočtu kapitálových výdajů.

Počáteční stav NNV k 1. 1. 2021 činil 202 912 tis. Kč. K 21. 5. 2021 došlo na základě usnesení vlády č. 461/2021 ke změně neprofilujících výdajů ve výši 40 000 tis. Kč na výdaje profilující. Změna byla provedena za účelem posílení rozpočtu kapitálových výdajů, konkrétně na částečné financování rekonstrukce objektů Gorkého a Cejl v Brně a Paťanka v Praze. Dále došlo k 22. 6. 2021 ke snížení neprofilujících výdajů o částku 204 tis. Kč z důvodu krytí nenaplněných příjmů rozpočtu Úřadu za rok 2020. NNV se tak snížily na celkovou částku 202 708 tis. Kč, z toho bylo za rok 2021 vyčerpáno 161 007 tis. Kč. Zůstatek NNV k 31. 12. 2021 byl ve výši 41 701 tis. Kč a je plánován k dočerpání během roku 2022.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření s rozpočtem v roce 2021 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 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	400,00	400,00	1 042,99	260,75
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	400,00	400,00	1 016,63	254,16
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			26,36	
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	400,00	400,00	1 042,99	260,75
Výdaje celkem	427 932,11	433 662,33	567 589,37	130,88
Třída 5 - Běžné výdaje	364 180,84	369 911,07	404 708,88	109,41
Třída 6 - Kapitálové výdaje	63 751,27	63 751,27	162 880,50	255,49
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	427 932,11	433 662,33	567 589,37	130,88
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-427 532,11	-433 262,33	-566 546,38	-130,76
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-427 532,11	-433 262,33	-566 546,38	-130,76

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	400,00	400,00	0,00	1 042,99	260,75
Výdaje celkem	427 932,11	433 662,33	634 679,54	567 589,37	130,88
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	400,00	400,00	0,00	1 042,99	260,75
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	400,00	400,00	0,00	1 042,99	260,75
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Národního úřadu pro kybernetickou a informační bezpečnost	427 606,19	433 336,41	634 353,62	567 269,76	130,91
Výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	325,92	325,92	325,92	319,62	98,07
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	170 193,19	170 193,19	169 664,87	168 476,15	98,99
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	57 525,30	57 525,30	57 454,92	56 879,33	98,88
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	3 387,79	3 387,79	3 384,08	3 361,08	99,21
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	169 389,54	169 389,54	168 663,82	167 762,95	99,04
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené 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	63 751,27	63 751,27	208 188,56	162 880,50	255,49

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 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 2021 rozpočtovány ve výši 626 tis. Kč a během roku nebyly upravovány. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 532 tis. Kč, což představuje snížení rozpočtu o 94 tis. Kč, tj. plnění na 85,10 %. Z více než 55 % se na této částce podílely nekapitálové příspěvky a náhrady z minulých let, vyúčtování služeb, úhrady za překročení limitu telefonních hovorů a další. Příjmy z prodeje zboží a poskytovaných služeb ve školicím středisku Přestavky tvořily více než 30 % celkových příjmů. Příjmy z podnájmu konferenčního sálu a pronájmu plochy pro umístění dvou prodejních automatů v budově TOKOVO činily více než 12 % z celkových příjmů. Zbývající příjmy tvořily kurzové zisky za vrácené prostředky z ubytování po zrušení rezervace z důvodu epidemické situace. Ve srovnání s rokem 2020 byly příjmy v roce 2021 nižší o 177 tis. Kč. Rozdíl byl způsoben především omezením provozu a uzavřením ŠS Přestavky v důsledku přijatých protiepidemických opatření v návaznosti na šíření onemocnění COVID-19.

Schválený rozpočet celkových výdajů Nejvyššího kontrolního úřadu v roce 2021 ve výši 853 604 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečná výše prostředků na výdaje celkem činila 935 361 tis. Kč, tj. 109,58 % schváleného rozpočtu. V porovnání s rokem 2020 byly skutečné výdaje vyšší o 311 774 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2021 proti skutečnosti roku 2020 je 150,00 %.

Ke dni 1. 1. 2021 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 769 707 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 690 808 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 78 899 tis. Kč. Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové částce 330 096 tis. Kč (322 896 tis. Kč profilující a 7 200 tis. Kč neprofilující). Z této částky bylo použito 258 281 tis. Kč především na akce v programovém financování „Výstavba sídla NKÚ“ (247 946 tis. Kč), „Obměna diskového pole“ (1 918 tis. Kč) a „Dokumentace vybavení interiéru sídla NKÚ“ (1 439 tis. Kč). Dále byly prostředky použity na nákup ostatních služeb (1 273 tis. Kč), opravy a udržování (5 500 tis. Kč), léky a zdravotní materiál (193 tis. Kč) a na nákup materiálu jinde nezařazeného (11 tis. Kč). Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2021 činí celkem 511 426 tis. Kč (439 505 tis. Kč profilující a 71 921 tis. Kč neprofilující). Nároky z nespotřebovaných výdajů budou použity v dalších letech na výstavbu a vybavení nového sídla NKÚ.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 655 270 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 580 443 tis. Kč, tj. 88,58 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2020 došlo v roce 2021 ke zvýšení čerpání běžných výdajů o 11 818 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2021 proti skutečnosti roku 2020 je 102,08 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 357 064 tis. Kč nebyl v průběhu roku upraven. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 347 688 tis. Kč, tj. na 97,37 % schváleného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2020 bylo čerpání v roce 2021 vyšší o 6 328 tis. Kč, tj. na 101,85 % skutečnosti roku 2020.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 327 596 tis. Kč nebyly v průběhu roku upraveny. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 319 747 tis. Kč, tj. na 97,60 % schváleného rozpočtu a na 101,97 % oproti skutečnosti roku 2020. V porovnání s rokem 2020 se čerpání prostředků na platy zvýšilo o 6 172 tis. Kč.

Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 29 468 tis. Kč nebyly v průběhu roku 2021 upravovány a byly čerpány ve výši 27 941 tis. Kč, tj. na 94,82 % schváleného rozpočtu. Výdaje na platy představitelů NKÚ činily celkem 27 281 tis. Kč, tj. 98,83 % schváleného rozpočtu.

Schválený limit počtu zaměstnanců v ročním průměru byl stanoven na 495 a v průběhu roku 2021 se nezměnil. Skutečný přepočtený počet zaměstnanců NKÚ v roce 2021 byl 459, tj. 92,72 % z celkového schváleného počtu plánovaných systemizovaných pracovních míst. Průměrný měsíční plat v roce 2021 činil

58 058 Kč, což představuje zvýšení o 2 166 Kč oproti průměrnému měsíčnímu platu v roce 2020, kdy dosáhl výše 55 892 Kč.

Běžné výdaje byly čerpány zejména na povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 117 229 tis. Kč, nákup materiálu ve výši 2 682 tis. Kč, nákup vody, paliv a energie 1 450 tis. Kč, nákup služeb 90 721 tis. Kč, ostatní nákupy 7 696 tis. Kč, výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary 4 899 tis. Kč, převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez plné právní subjektivity 6 393 tis. Kč, ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, platby daní a další platby 49 tis. Kč, neinvestiční transfery obyvatelstvu 1 413 tis. Kč a neinvestiční transfery a související platby do zahraničí 75 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2021 byl schválen, resp. upraveným rozpočtem stanoven ve výši 198 334 tis. Kč. Rozpočet byl dále navýšen o prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 521 230 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány ve výši 354 917 tis. Kč, což je 178,95 % rozpočtu po změnách. V čerpání rozpočtu jsou zahrnuty i nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 251 303 tis. Kč. V porovnání s rokem 2020 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2021 vyšší o 299 955 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2021 proti skutečnosti roku 2020 je 645,75 %. Důvodem vyššího čerpání v roce 2021 bylo zejména vyšší čerpání prostředků na dokončení hrubé stavby sídla NKÚ. Kapitálové výdaje byly čerpány na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku ve výši 1 162 tis. Kč a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku ve výši 353 755 tis. Kč. Prostředky na kapitálové výdaje byly použity na realizaci programu 18101 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny NKÚ od roku 2011“ a programu 08101 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny NKÚ od roku 2020“.

Na programové financování bylo v roce 2021 ve schváleném rozpočtu a současně i rozpočtu po změnách vyčleněno 198 334 tis. Kč. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 354 917 tis. Kč, což představuje 178,95 % schváleného rozpočtu. Do zdrojů financování byly zapojeny i nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 322 896 tis. Kč. Konečný rozpočet v částce 521 230 tis. Kč byl plněn na 68,09 %. Na programy byly čerpány jen kapitálové výdaje ve výši 354 917 tis. Kč.

V roce 2021 byly provedeny u NKÚ tyto vnější kontroly: Celní úřad pro Středočeský kraj provedl místní šetření se zaměřením na kontrolu dodržování podmínek Povolení k nákupu zkapalněných ropných plynů a způsob jejich zabezpečení a použití, DW Hygiena s.r.o. provedla namátkovou kontrolu provozu a funkčnosti HACCP ve školicím středisku NKÚ a Krajská hygienická stanice Středočeského kraje provedla ve školicím středisku NKÚ kontrolu dodržování právních předpisů týkajících se především Nařízení EP a Rady (ES) č. 852/2004 o hygieně potravin a zákona č. 258/2000 sb., o ochraně veřejného zdraví. Kontrolami nebyly zjištěny nedostatky. Odbor interního auditu provedl a ukončil v roce 2021 čtyři audity a dvě konzultace, přičemž žádná závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 5 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, nebyla identifikována.

V roce 2021 se zaměstnanci NKÚ zúčastnili celkem 132 mezinárodních jednání a akcí. Většina mezinárodních aktivit probíhala online formou. Do mezinárodních aktivit se promítly i auditní mise EÚD, zapojení NKÚ do činnosti Evropské obranné agentury (EDA) a Evropské agentury pro bezpečnost letecké navigace (EUROCONTROL). NKÚ aktivně pokračoval ve své předchozí účasti či se zapojil do činnosti nových mezinárodních pracovních skupin a projektů, a to zejména pod záštitou EUROSAI, Evropského účetního dvora, Kontaktního výboru a INTOSAI. Zaměstnanci a představitelé NKÚ se zúčastnili 26 odborných e-seminářů. Jedním ze zásadních momentů mezinárodní spolupráce roku 2021 bylo dubnové převzetí předsednictví Evropské organizace nejvyšších kontrolních institucí od tureckého Účetního dvora. Tříleté vedení EUROSAI bylo oficiálně započato virtuálně XI. Kongresem EUROSAI z Prahy ve dnech 14. - 15. dubna 2021.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Nejvyššího kontrolního úřadu za rok 2021.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 381 Nejvyšší kontrolní úřad

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	625,52	625,52	532,34	85,10
Třída 1 - Daňové příjmy				
Třída 2 - Nedaňové příjmy	625,52	625,52	532,00	85,05
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery			0,35	
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	625,52	625,52	532,34	85,10
Výdaje celkem	853 603,71	853 603,71	935 360,58	109,58
Třída 5 - Běžné výdaje	655 269,71	655 269,71	580 443,43	88,58
Třída 6 - Kapitálové výdaje	198 334,00	198 334,00	354 917,14	178,95
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	853 603,71	853 603,71	935 360,58	109,58
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-852 978,19	-852 978,19	-934 828,23	-109,60
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-852 978,19	-852 978,19	-934 828,23	-109,60

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	625,52	625,52	0,00	532,34	85,10
Výdaje celkem	853 603,71	853 603,71	1 173 281,34	935 360,58	109,58
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	625,52	625,52	0,00	532,34	85,10
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	625,52	625,52	0,00	532,34	85,10
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Nejvyššího kontrolního úřadu	853 603,71	853 603,71	1 173 281,34	935 360,58	109,58
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	357 064,37	357 064,37	349 392,45	347 688,19	97,37
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	120 687,76	120 687,76	118 094,65	117 228,88	97,13
Základní příděl fondu kulturních a sociálních potřeb	6 551,93	6 551,93	6 398,49	6 392,62	97,57
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	327 596,38	327 596,38	319 924,46	319 746,89	97,60
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	198 334,00	198 334,00	521 230,49	354 917,14	178,95

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 396 - Státní dluh

V průběhu roku 2021 došlo ke zvýšení státního dluhu v relativním vyjádření vůči HDP z 36,0 % na 40,2 %, tj. o 4,2 p. b. V absolutním vyjádření se státní dluh meziročně zvýšil z 2 049,7 mld. Kč na 2 465,7 mld. Kč, tj. o 416,0 mld. Kč, resp. 20,3 %, přičemž vnitřní státní dluh vzrostl o 409,4 mld. Kč a korunová hodnota vnějšího státního dluhu se zvýšila o 6,6 mld. Kč. Celkové výpůjční operace státu v roce 2021 činily 1 736 174 mil. Kč, splátky činily celkem 1 311 001 mil. Kč, z čehož splátky vnitřního dluhu představovaly 1 144 031 mil. Kč a splátky vnějšího dluhu dosahovaly 166 970 mil. Kč.

Čisté výdaje na obsluhu státního dluhu založené na hotovostním principu jsou představovány rozdílem hrubých výdajů na obsluhu státního dluhu a příjmů. Ačkoli jejich podíl na příjmech státního rozpočtu, státním dluhu i HDP vykazoval z hlediska dlouhodobého vývoje klesající trend, byly dotčené podílové ukazatele v posledních dvou letech nepříznivě ovlivněny jednak poklesem HDP a příjmů státního rozpočtu v roce 2020, ale i meziročním nárůstem čistých výdajů na obsluhu státního dluhu v roce 2021. V letech 2015 až 2019 došlo rovněž k poklesu akruálních úrokových nákladů, který byl způsoben souběhem poklesu státního dluhu v tomto období a z dlouhodobého hlediska nízké úrovně výnosů státních dluhopisů. V důsledku významného růstu státního dluhu však akruální úroky státního dluhu v posledních dvou letech začaly opět růst.

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 2021 byl tento zápočet uskutečňován s měsíční periodicitou. Jelikož v každém měsíci roku 2021 úrokové výdajové toky převýšily úrokové příjmové toky, tj. celková bilance příjmových a výdajových toků byla záporná, byly v roce 2021 výsledkem vzájemného zápočtu úrokových příjmů a výdajů vždy výdaje a kapitola tak v průběhu roku 2021 vykazovala výhradně úrokové výdaje.

Celkové rozpočtované i skutečné příjmy v roce 2021 byly nulové, stejně jako v roce 2020.

Celkové výdaje kapitoly v roce 2021 dosáhly výše 42 234 mil. Kč, což je 97,3 % rozpočtu po změnách a 79,9 % schváleného rozpočtu. Tento poměr je dán zejména významnými přesuny prostředků v rámci rozpočtových opatření z kapitoly 396 – Státní dluh do jiných rozpočtových kapitol. Úrokové výdaje činily 42 004 mil. Kč, poplatky pak 230 mil. Kč.

Ministerstvo financí díky aktivnímu řízení státního dluhu a vhodnému časování emisní činnosti a také díky skutečnosti, že v příslušném rozpočtu výdajů na rok 2021 byl zohledněn rovněž růst základních úrokových sazeb stanovovaných Českou národní bankou, přičemž dopady restriktivní měnové politiky z druhé poloviny roku 2021 se v plné míře projeví až v roce 2022, dosáhlo úspory výdajů oproti schválenému rozpočtu ve výši 10,6 mld. Kč¹.

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2020 v roce 2021 celkové výdaje kapitoly vzrostly o 2 088 mil. Kč, tj. o 5,2 %, přičemž úrokové výdaje kapitoly se zvýšily o 2 033 mil. Kč, tj. o 5,1 %.

Vzhledem k nulovým příjmům kapitoly v roce 2021 jsou celkové i úrokové výdaje kapitoly rovny čistým celkovým, resp. čistým úrokovým výdajům.

V čistých úrokových výdajích převažují čisté úrokové výdaje na vnitřní dluh, když v roce 2021 meziročně vzrostly o 4 700 mil. Kč, tj. o 14,2 % na 37 792 mil. Kč. V porovnání s rokem 2020 se podíl těchto výdajů na celkových čistých úrokových výdajích zvýšil o 7,2 procentního bodu z 82,8 % na 90,0 %.

Čisté úrokové výdaje na střednědobé a dlouhodobé státní dluhopisy (dále „SDD“) vydané na domácím trhu meziročně vzrostly o 5 600 mil. Kč, tj. o 16,6 % na 39 335 mil. Kč v roce 2021. Tento růst byl dán především vyššími výdajovými toky spojenými s diskonty SDD vydaných na primárním trhu, a to zejména v důsledku růstu výnosu do splatnosti dluhopisů vydávaných v roce 2021 oproti roku 2020, a rovněž růstem čistých výdajů z titulu výměnných operací.

¹ Jedná se o úsporu oproti rozpočtu kapitoly Státní dluh schválenému v rámci změny zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2021 (zákon č. 92/2021 Sb., kterým se mění zákon č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021). Úspory výdajů ve výši 5,7 mld. Kč bylo dosaženo i oproti původně schválenému rozpočtu v prosinci 2020.

Čisté úrokové příjmy instrumentů peněžního trhu včetně čistých úrokových příjmů z operací v rámci řízení likvidity státní pokladny v roce 2021 meziročně vzrostly o 1 484 mil. Kč, tj. o 151,8 % na 2 462 mil. Kč. Tento růst byl dán především výrazným poklesem výdajů na diskonty státních pokladničních poukázek a také zvýšením přijatých úroků z aktivních operací řízení korunové likvidity státní pokladny v důsledku výrazného zvýšení základních úrokových sazeb Českou národní bankou v průběhu roku 2021.

Čisté úrokové výdaje na státní dluhopisy pro občany se v roce 2021 meziročně zvýšily o 584 mil. Kč, tj. o 174,7 % na 919 mil. Kč především v důsledku skutečnosti, že v roce 2021 se do rozpočtových výdajů postupně promítají emise Dluhopisů Republiky vydávaných v předchozích letech a také z důvodu růstu výnosů protiinflačních Dluhopisů Republiky v souvislosti s rostoucí inflací.

Čisté úrokové výdaje na vnější dluh dosahovaly výše 4 094 mil. Kč, když v roce 2021 meziročně poklesly o 2 786 mil. Kč, tj. o 40,5 %. Čisté úrokové výdaje z titulu SDD vydaných na zahraničních trzích v roce 2021 meziročně poklesly o 1 979 mil. Kč, tj. o 31,0 % na 4 408 mil. Kč především v důsledku splacení 2. emise státních dluhopisů denominované v euro a s ním spojeného ukončení úrokového swapu v roce 2020, dále též v důsledku apreciacie měnového kurzu české koruny snižující výdaje na výnosy SDD denominovaných v euro a konečně z důvodu snížení úrokových sazeb v roce 2020 s pozitivním dopadem na pokles výdajů na korunové toky měnových swapů zajišťujících tyto emise v 1. pololetí 2021. Čisté úrokové výdaje z přijatých zápůjček a úvěrů v roce 2021 se meziročně snížily o 808 mil. Kč a byly tak vykázány čisté úrokové příjmy ve výši 314 mil. Kč, a to zejména v důsledku čistých příjmů z titulu finanční pomoci v rámci evropského nástroje SURE, ale rovněž z důvodu meziročního poklesu výdajů na úvěry přijaté od Evropské investiční banky zejména v důsledku postupného splácení tohoto dluhového instrumentu a významného snížení referenčních úrokových sazeb v průběhu roku 2020.

Z hlediska sledování rovnoměrnosti běžných (a současně celkových) realizovaných výdajů kapitoly Státní dluh lze konstatovat, že tyto činily v 1. čtvrtletí 2021 celkem 4 204 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2021 dosáhly 14 412 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2021 pak 15 974 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2021 činily 7 643 mil. Kč. Rozložení výdajů v rámci jednotlivých čtvrtletí je dáno zejména režimem vyplácení výnosů dluhopisů, kdy 2. a 3. čtvrtletí 2021 se vyznačovalo relativně vysokým počtem výplatních termínů SDD vydaných na domácím i zahraničních trzích.

V důsledku schválení změny zákona o státním rozpočtu v souvislosti s řešením dopadů pandemie COVID-19 byl v průběhu roku 2021 rozpočet výdajů kapitoly 396 – Státní dluh zvýšen o 4 872 000 000 Kč z původních 47 981 880 286 Kč na 52 853 880 286 Kč.

V kapitole 396 – Státní dluh bylo rovněž v průběhu roku 2021 realizováno 10 rozpočtových opatření, která v souhrnu snížila výdajový specifický ukazatel Obsluha státního dluhu, o 9 463 215 187 Kč, konkrétně výdajový okruh Úroky státního dluhu.

Původně schválený schodek státního rozpočtu na rok 2021 činil 320 000 000 000 Kč, rozpočet ukazatele „Financování – změna stavu státního dluhu“ dosahoval 301 216 169 129 Kč, schválený rozpočet ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ činil 18 783 830 871 Kč.

V důsledku výše uvedené změny zákona o státním rozpočtu na rok 2021 došlo k navýšení schváleného schodku státního rozpočtu na 500 000 000 000 Kč. Rozpočet ukazatele „Financování – změna stavu státního dluhu“ se zvýšil na 481 216 169 129 Kč, schválený rozpočet ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ nově činil 18 783 830 871 Kč.

V průběhu roku 2021 nebyla realizována žádná rozpočtová opatření, která by měla dopad na ukazatele financování.

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu státního dluhu“ v kapitole Státní dluh činila 401 149 236 450,56 Kč. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila 18 538 622 104,34 Kč. Celkem tak byl v roce 2021 financován schodek státního rozpočtu ve výši 419 687 858 554,90 Kč.

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

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 396 Státní dluh

Období: leden až prosinec 2021

v tis. 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 - Převedy z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)				
4134 - Převedy z rozpočtových účtů				
4135 - Převedy z rezervních fondů OSS				
4136 - Převedy z jiných fondů OSS				
4139 - Ostatní převedy z vlastních fondů				
Příjmy celkem po konsolidaci				
Výdaje celkem	52 853 880,29	43 390 665,10	42 233 847,73	97,33
Třída 5 - Běžné výdaje	52 853 880,29	43 390 665,10	42 233 847,73	97,33
Třída 6 - Kapitálové výdaje				
Konsolidace výdajů				
5345 - Převedy vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převedy do fondů OSS				
5349 - Ostatní převedy vlastním fondům				
6361 - Investiční převedy do rezervního fondu				
6362 - Převedy investičních prostředků zpět do FKSP				
Výdaje celkem po konsolidaci	52 853 880,29	43 390 665,10	42 233 847,73	97,33
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-52 853 880,29	-43 390 665,10	-42 233 847,73	-97,33
Třída 8 - Financování	500 000 000,00	500 000 000,00	419 687 858,55	83,94
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-52 853 880,29	-43 390 665,10	-42 233 847,73	-97,33

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					
Výdaje celkem	52 853 880,29	43 390 665,10	43 390 665,10	42 233 847,73	97,33
Financování					
Změna stavu státního dluhu	481 216 169,13	481 216 169,13	0,00	401 149 236,45	83,36
Změna stavu na účtech státních finančních aktiv 8)	18 783 830,87	18 783 830,87	0,00	18 538 622,10	98,69
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					
Obsluha státního dluhu	52 853 880,29	43 390 665,10	43 390 665,10	42 233 847,73	97,33
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 důchodového pojištění

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 2021 byla v rozpočtu kapitoly provedena rozpočtová opatření v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, kterými byly realizovány přesuny investičních výdajů do kapitoly Ministerstva zemědělství (MZe), dále pak dle přílohy č. 4 k zákonu č. 600/2020 Sb., kterým byla navýšena alokace do kapitoly 398 – Veřejná pokladní správa a se zákonem č. 600/2020 Sb., ve znění zákona 92/2021 Sb., kterým byl realizován přesun rozpočtových výdajů na důchody do kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí (MPSV).

Plněním celkových příjmů ve výši 2 222,2 mil. Kč a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 6 mil. Kč bylo dosaženo výsledného přebytkového salda 2 216,2 mil. Kč, bez transferů do jiných kapitol.

Rozpočet příjmů této kapitoly 2 331,5 mil. Kč, stanovený zákonem č. 600/2020 Sb. o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, byl splněn ve výši 2 222,2 mil. Kč, tj. na 95,3 %.

K dosažené výši celkových příjmů ve sledovaném období přispěly jednotlivé položky takto:

Příjmy od nefinančních podniků a korporací ve výši 1 717,9 mil. Kč konkrétně zahrnují odvody od původců radioaktivních odpadů (RAO) ve výši 1 708,1 mil. Kč a příjem z likvidace státních podniků ve smyslu zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve výši 9,8 mil. Kč.

Příjmy z úroků a realizace finančního majetku ve výši 498,5 mil. Kč k čemuž přispěly zejména úrokové výnosy z finančního investování na jaderném účtu a příjmy z dividend. Celková částka příjmů z realizace finančního majetku tak zahrnuje příjmy z dividend ve výši 157,1 mil. Kč. Jedná se o dividendy od energetických společností, jejichž akcie byly v roce 2021 v držení resortu MF dle usnesení vlády č. 716/2015. Čisté úrokové výnosy z finančního investování na jaderném účtu byly ve výši 341,4 mil. Kč.

Ostatní příjmy na účtech SFA činí 5,8 mil. Kč. Konkrétně se jedná zejména o ostatní příjmy od Správy úložišť radioaktivních odpadů (SÚRAO).

Výdaje v roce 2021 dosáhly celkové výše 6 mil. Kč, tj. pouze 2,7 % 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 výdaje v celkové výši 6 mil. Kč byly plněny na 3 % rozpočtu po změnách. Z toho:

Transfery obyvatelstvu na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím MZe, byly čerpány ve výši 3,8 mil. Kč.

Výdaje na řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury územně samosprávních celků (ÚSC) nebyly v roce 2021 čerpány.

Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly v roce 2021 čerpány ve výši 2,1 mil. Kč. Jedná se o poplatky související se správou cenných papírů.

U části výdajových položek rozpočtovaných v kapitole OSFA došlo k úpravám rozpočtu, vyvolaných přesuny účelových prostředků SFA na krytí příslušných výdajů realizovaných v jiných rozpočtových kapitolách.

Čtyřmi rozpočtovými opatřeními v úhrnné výši 20 226,65 mil. Kč byly provedeny přesuny prostředků do kapitoly MZe, které jsou účelově určeny na realizaci vodních děl Vlachovice, Horní Opava a dále do kapitoly MPSV na sociální politiku státu.

Provedením těchto úprav rozpočtu kapitoly OSFA došlo k celkovému snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA o 20 226,65 mil. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o uvedenou částku, tj. na 218,35 mil. Kč rozpočtu po změnách oproti schválenému rozpočtu 20 445 mil. Kč.

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

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 397 Operace státních finančních aktiv

Období: leden až prosinec 2021

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	2 331 500,00	2 331 500,00	2 222 189,04	95,31
Třída 1 - Daňové příjmy	1 600 000,00	1 600 000,00	1 708 116,39	106,76
Třída 2 - Nedaňové příjmy	731 500,00	731 500,00	514 072,65	70,28
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	2 331 500,00	2 331 500,00	2 222 189,04	95,31
Výdaje celkem	20 445 000,00	218 350,00	5 987,90	2,74
Třída 5 - Běžné výdaje	20 215 000,00	193 000,00	5 987,90	3,10
Třída 6 - Kapitálové výdaje	230 000,00	25 350,00		
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	20 445 000,00	218 350,00	5 987,90	2,74
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-18 113 500,00	2 113 150,00	2 216 201,14	104,88
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-18 113 500,00	2 113 150,00	2 216 201,14	104,88

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	2 331 500,00	2 331 500,00	0,00	2 222 189,04	95,31
Výdaje celkem	20 445 000,00	218 350,00	218 350,00	5 987,90	2,74
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 9)	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	1 708 116,39	106,76
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	731 500,00	731 500,00	0,00	514 072,65	70,28
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 10)	731 500,00	731 500,00	0,00	514 072,65	70,28
Specifické ukazatele - výdaje					
Transfery do jiných kapitol	20 230 000,00	25 350,00	25 350,00	0,00	0,00
v tom: transfery pro výdaje státu na sociální politiku	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	X
ostatní transfery do jiných kapitol	230 000,00	25 350,00	25 350,00	0,00	0,00
Ostatní výdaje	215 000,00	193 000,00	193 000,00	5 987,90	3,10
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 důchodového pojištění

Kapitola 398 – Všeobecná pokladní správa

Rozpočet kapitoly Všeobecná pokladní správa byl původně schválen zákonem č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021. V rozpočtu kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále také „VPS“) byly v průběhu roku 2021 provedeny změny v návaznosti na zákon č. 92/2021 Sb. Souhrnné plnění rozpočtu kapitoly VPS je charakterizováno těmito údaji:

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

Ukazatel	Skutečnost 2020	Schválený rozpočet 2021 COVID I	Rozpočet po změnách 2021	Skutečnost 2021	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění	Index 2021/2020
	1	2	3	4	5=4-3	6=4/3	7=4/1
Příjmy	734 929 821	642 348 871	642 348 871	708 880 463	66 531 593	110,4	96,5
Výdaje	218 131 479	291 007 990	222 357 152	219 173 465	-3 183 687	98,6	100,5

Příjmy kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet příjmů

Rozpočet příjmů byl původně schválen zákonem č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021. V rozpočtu daňových příjmů kapitoly VPS byly v průběhu roku 2021 provedeny změny v návaznosti na zákon č. 92/2021 Sb., kterým se měnil zákon č. 600/2020 Sb.

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 629 365 300 tis. Kč** (dle zákona č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, ve znění zákona č. 92/2021 Sb.). 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,
- další daňové příjmy (např. clo, daň z hazardních her, příjmy z kolků, odvod za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu, příslušenství daní, příjmy ze zrušených daní a ostatní daňové příjmy).

Rozpočet dále počítal s **nedaňovými příjmy, kapitálovými příjmy a přijatými transfery v rozsahu 12 983 571 tis. Kč**. Jednalo se zejména o tyto příjmy: odvody pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, příjmy ze splátek půjček z tuzemska a ze splátek půjček ze zahraničí (tj. z vládních úvěrů), přijaté transfery a ostatní nedaňové příjmy.

Součástí rozpočtu byl i převod prostředků vedených na zvláštních účtech Ministerstva financí po zrušení Fondu národního majetku do příjmů státního rozpočtu ve výši 10 000 000 tis. Kč.

Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy kapitoly VPS dosáhly v roce 2021 částky 708 880 463 tis. Kč (z toho daňové příjmy 692 066 938 tis. Kč) a oproti rozpočtu byly vyšší o 66 531 593 tis. Kč, tj. o 10,4 %. Celkový pohled na plnění příjmů dává následující tabulka.

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

Ukazatel	Skutečnost 2020	Schválený rozpočet 2021 COVID I	Rozpočet po změnách 2021	Skutečnost 2021	% plnění	Index 2021/2020
	1	2	3	4	5=4/3	6=4/1
Daň z přidané hodnoty	287 855 047	287 900 000	287 900 000	298 515 336	103,7	103,7
Spotřební daně	154 770 296	163 300 000	163 300 000	150 143 390	91,9	97,0
v tom: daně z minerálních olejů	77 162 279	77 700 000	77 700 000	74 855 570	96,3	97,0
daň z plynů, pevných paliv a elektřiny	3 243 349	3 200 000	3 200 000	3 490 458	109,1	107,6
odvod z elektřiny ze slunečního záření	2 167 366	2 300 000	2 300 000	2 104 441	91,5	97,1
ostatní spotřební daně	72 197 302	80 100 000	80 100 000	69 692 920	87,0	96,5
Daň z příjmů právnických osob	108 371 842	83 800 000	83 800 000	129 124 072	154,1	119,1
Daně z příjmů fyzických osob	154 082 876	87 800 000	87 800 000	109 052 696	124,2	70,8
v tom: daň z příjmů fyzických osob - vybíraná srážkou	14 212 482	13 000 000	13 000 000	15 785 952	121,4	111,1
daň z příjmů fyzických osob - placená poplatníky	4 616 925	2 600 000	2 600 000	6 199 347	238,4	134,3
daň z příjmů fyzických osob - placená plátcí	135 253 468	72 200 000	72 200 000	87 067 397	120,6	64,4
Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	311 006	500 000	500 000	373 515	74,7	120,1
Daň z hazardních her a ostatní plnění v oblasti hazardních her	5 145 948	3 900 000	3 900 000	6 098 595	156,4	118,5
Daně z majetkových a kapitálových převodů	2 802 517	0	0	-55 072		-2,0
Digitální daň	0	1 100 000	1 100 000	0	0,0	
Ostatní daně a poplatky (příjmy z kolků a ostatní)	-949 780	1 065 000	1 065 000	-1 186 617	-111,4	
Clo	750	300	300	1 023	341,1	136,4
DAŇOVÉ PŘÍJMY	712 390 503	629 365 300	629 365 300	692 066 938	110,0	97,1
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	6 039 319	2 983 571	2 983 571	6 813 525	228,4	112,8
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	0	0	0		
PŘIJATÉ TRANSFERY	16 500 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100,0	60,6
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY, KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY A PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	22 539 319	12 983 571	12 983 571	16 813 525	129,5	74,6
PŘÍJMY CELKEM	734 929 821	642 348 871	642 348 871	708 880 463	110,4	96,5

Ve srovnání se schváleným rozpočtem bylo dosaženo inkaso **daňových příjmů** vyšší o 62 701 638 tis. Kč. Podrobné zhodnocení inkasa daňových příjmů podle jednotlivých druhů je uvedeno ve Zprávě o výsledcích hospodaření státního rozpočtu za rok 2021.

Příjmy sledované v ukazateli „**Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem**“ ve srovnání s rozpočtem byly překročeny o 3 829 954 tis. Kč a dosáhly částky 16 813 525 tis. Kč (129,5 % rozpočtu). U těchto příjmů vznikly odchylky ve struktuře jejich plnění. Převážná část příjmů má nahodilý charakter, který vyplývá z proměnlivosti příjmových titulů, případně ze specifického charakteru platebních režimů. Konečné překročení příjmů je výsledkem vyššího plnění zejména příjmů z odvodů pojištěn 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 2020 byly příjmy vykázány v tomto ukazateli nižší o 5 725 796 tis. Kč, což ovlivnil zejména nižší (o částku 6 500 000 tis. Kč) transfer do státního rozpočtu ze zvláštních účtů ve výši 10 000 000 tis. Kč.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytku organizací s přímým vztahem“** dosáhly částky 4 103 052 tis. Kč a byly překročeny o 2 103 052 tis. Kč.

Příznivé plnění této skupiny příjmů ovlivnily *příjmy z odvodů pojištěn z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání*. V roce 2021 byl převeden do státního rozpočtu celkový přebytek z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání za rok 2020 ve výši 4 103 051 tis. Kč, tj. o 2 103 051 tis. Kč více než předpokládal rozpočet a o 351 318 tis. Kč více než činil odvod v roce 2020 (přebytek za rok 2019). Přebytku dosáhly obě pověřené pojišťovny (Generali Česká pojišťovna, a. s.

i Kooperativa pojišťovna, 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 1 tis. Kč, jednalo se o přijaté úroky.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Přijaté sankční platby a vratky transferů“** dosáhly částky 1 514 706 tis. Kč a byly překročeny o 1 263 706 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 (1 397 852 tis. Kč), přičemž další prostředky byly odvedeny i mimo termín pro finanční vypořádání. Územní samosprávné celky odvedly částku 65 160 tis. Kč. 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 2021 výše 769 295 tis. Kč a byly překročeny o částku 269 295 tis. Kč, zejména vlivem vyšších ostatních nedaňových příjmů. Součástí těchto příjmů jsou odvody státních příspěvků na penzijní připojištění a odvody státní podpory na stavební spoření provedené příslušnými subjekty při nesplnění podmínek pro jejich přiznání ve výši 764 288 tis. Kč a další nahodilé příjmy.

Celkové příjmy ze splátek půjčených prostředků činily celkem 426 472 tis. Kč a ve srovnání s rozpočtem byly překročeny o 193 901 tis. Kč. Překročení ovlivnily zejména vyšší příjmy ze splátek půjčených prostředků od podnikatelských subjektů.

Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů v roce 2021 činily 202 025 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 200 000 tis. Kč.

Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů činily 92 000 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 nebyly pro rok 2021 rozpočtovány a realizovány.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně dosáhly celkem 3 846 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 ze splátek půjčených prostředků od obyvatelstva činily 1 tis. Kč a týkaly se splátek bezúročných půjček poskytnutých občanům v minulých letech okresními nebo městskými úřady.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků ze zahraničí jsou tvořeny příjmy ze splátek vládních úvěrů dříve poskytnutých do zahraničí a příjmy ze splátek pohledávek převzatých od ČSOB, a.s. Tyto příjmy ve skutečnosti činily 128 600 tis. Kč a byly nižší o 6 400 tis. Kč, než byl rozpočet. Splátky jsou poskytovány v amerických dolarech (USD). Příjmy se týkaly dohodnutých a rozpočtovaných splátek pohledávky ze strany Iráku.

Příjmy ze splátek za úhradu dluhů nebo dodávek nebyly pro rok 2021 rozpočtovány a realizovány.

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem“** nebyly v roce 2021 v kapitole VPS rozpočtovány ani realizovány.

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku“** nebyly v roce 2021 v kapitole VPS rozpočtovány ani realizovány.

Příjmy na **seskupení položek „Neinvestiční přijaté transfery“** - na základě možnosti dané § 5 odst. 3 písm. c) bod 5 zákona č. 178/2005 Sb., o zrušení Fondu národního majetku, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s UV č. 1054/2020 byl uskutečněn převod prostředků vedených na zvláštních účtech Ministerstva financí po zrušení Fondu národního majetku do příjmů státního rozpočtu ve výši 10 000 000 tis. Kč, jak bylo

rozpočtováno. V roce 2020 byla převedena částka 16 500 000 tis. Kč., v roce 2019 byla převedena částka 18 000 000 tis. Kč, v roce 2018 nebyl tento převod uskutečněn a v roce 2017 byla převedena částka 5 800 000 tis. Kč.

Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet výdajů

Rozpočet výdajů byl rovněž původně schválen zákonem č. 600/2020 Sb. V rozpočtu výdajů kapitoly VPS byly v průběhu roku 2021 provedeny změny v návaznosti na zákon č. 92/2021 Sb., kterým se měnil zákon č. 600/2020 Sb. Schválený rozpočet výdajů kapitoly činil **291 007 990 tis. Kč**.

Schválený rozpočet byl v průběhu roku 2021 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. 1054/2020 k návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2021 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2022 a 2023, byla provedena v kapitole VPS tato rozpočtová opatření:

- v prosinci 2021 byly odvody České republiky do rozpočtu EU prováděny dle opravného rozpočtu AB 4/2021 („AB“ = Amending Budget), který znamenal navýšení úhrad pro Českou republiku. AB 4/2021 zohledňoval aktualizované vyměřovací základy pro odvody vlastních zdrojů dle DPH a HND odsouhlasené na jednání ACOR (Advisory Committee on the Communities Own Resources) v květnu 2021 a rovněž vstoupila v platnost nová legislativa k vlastním zdrojům (včetně zavedení nového zdroje z plastů a hrubého snížení pro vybrané členské státy). V důsledku toho byly pro Českou republiku odvody vlastních zdrojů hrazené ze státního rozpočtu v roce 2021 vyšší než v návrhu rozpočtu EU na rok 2021, na základě kterého byly rozpočtovány vlastní zdroje ve státním rozpočtu. Rozpočet ukazatele „Odvody do rozpočtu Evropské unie“ byl zvýšen o částku 3 627 083 tis. Kč, a to na vrub **kapitoly Státní dluh**;
- v roce 2021 bylo rozhodnuto o pokrytí žádostí o dotaci na realizaci projektů předložených v rámci VIII. a IX. výzvy do úrovně alokace, navýšené o finanční požadavky projektů, které dosáhly stejného počtu bodů jako poslední projekt na úrovni alokace. Na základě toho byl zvýšen rozpočet ukazatele „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ o částku 22 000 tis. Kč, a to na vrub **kapitoly Operace státních finančních aktiv**;
- do **kapitoly Ministerstvo vnitra** na rozpočtem nezajištěné potřeby subjektů resortu Ministerstva vnitra byly převedeny prostředky ve výši 1 000 000 tis. Kč. Konkrétně se jednalo o finanční prostředky pro Policii ČR (částka celkem 817 000 tis. Kč; v tom: na provozní výdaje částka 740 000 tis. Kč a na investice (rozvoj a obnova funkcionalit ICT) částka 77 000 tis. Kč) a pro Hasičský záchranný sbor ČR na investice - rozvoj a obnovu movitého a nemovitého majetku (částka 183 000 tis. Kč). K pokrytí těchto výdajů byly přesunuty prostředky na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně“, v položce „Pojistné zdravotního pojištění – platba státu“ ve výši 1 000 000 tis. Kč;
- rovněž do **kapitoly Ministerstvo vnitra** na další rozpočtem nezajištěné potřeby byla převedena částka 400 000 tis. Kč. Konkrétně se jednalo o finanční prostředky rekonstrukcí a opravou objektů v majetku kapitoly. Ministerstvo vnitra dále žádost odůvodnilo informacemi obsahujícími utajované skutečnosti. K pokrytí těchto výdajů byly přesunuty prostředky na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Ostatní výdaje“, v položce „Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU a FM“ ve výši 200 000 tis. Kč a v položce „Výdaje na financování programů EU“ ve výši 200 000 tis. Kč;
- do **kapitoly Ministerstvo vnitra** na výplatu výsluhového příspěvku a odchodného byly převedeny prostředky ve výši 354 000 tis. Kč. K pokrytí těchto výdajů byly přesunuty prostředky na vrub

očekávaných úspor v ukazateli „Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně“, v položce „Pojistné zdravotního pojištění - platba státu“ ve výši 354 000 tis. Kč;

- do **kapitoly Ministerstvo financí** na zvýšení základního kapitálu společnosti Thermal-F, a.s. byla převedena částka 300 000 tis. Kč. K pokrytí těchto výdajů byly přesunuty prostředky na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“, v položce „Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů“ ve výši 57 000 tis. Kč a v ukazateli „Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace“, v položce „Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady“ ve výši 243 000 tis. Kč;
- do **kapitoly Ministerstvo práce sociálních věcí** na dávky nemocenského pojištění byly převedeny prostředky ve výši 1 278 000 tis. Kč. K pokrytí tohoto výdaje byly přesunuty prostředky na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně“, v položce „Pojistné zdravotního pojištění – platba státu“ ve výši 1 278 000 tis. Kč;
- do **kapitoly Ministerstvo spravedlnosti** na sociální dávky byla převedena částka 49 300 tis. Kč. K pokrytí tohoto výdaje byly přesunuty prostředky na vrub očekávaných úspor ve výši 49 300 tis. Kč v ukazateli „Ostatní výdaje“, v položce „Výdaje na financování programů EU“;
- do **kapitoly Ministerstvo pro místní rozvoj** na neinvestiční příspěvek pro Czech Tourism byly převedeny prostředky ve výši 150 000 tis. Kč. K pokrytí tohoto výdaje byly přesunuty prostředky na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Ostatní výdaje“, v položce „Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU a FM“ ve výši 150 000 tis. Kč;
- do **kapitoly Ministerstvo pro místní rozvoj** prostředky na nové výzvy u národního programu „Program rozvoje regionů 2019+“ byla převedena částka 350 000 tis. Kč. K pokrytí těchto výdajů byly přesunuty prostředky na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Ostatní výdaje“, v položce „Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU a FM“ ve výši 150 000 tis. Kč a v položce „Výdaje na financování programů EU“ ve výši 200 000 tis. Kč;
- v rámci kapitoly VPS k finančnímu zajištění záloh státní podpory stavebního spoření stavebním spořitelnám byl zvýšen rozpočet ukazatele „Stavební spoření“ o 38 016 tis. Kč. K pokrytí těchto výdajů byly přesunuty prostředky na vrub očekávaných úspor ve výši 38 016 tis. Kč v ukazateli „Ostatní výdaje“, v položce „Výdaje na financování programů EU“;
- v rámci kapitoly VPS k finančnímu zajištění náhrad za likvidaci léčiv a prevenci TBC byl zvýšen rozpočet ukazatele „Ostatní výdaje“ v položce „Náhrady vyplácené prostřednictvím krajských úřadů podle zvláštních právních předpisů“ o 8 000 tis. Kč na vrub ukazatele „Další prostředky pro územní samosprávné celky“ v položce „Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími předpisy“ ve výši 8 000 tis. Kč a to na vrub očekávaných úspor.

Kromě výše uvedených změn (celkem snížení o 232 617 tis. Kč - viz tabulka č. 25, sloupec 2) byly z kapitoly VPS, v souladu s rozpočtem, z příslušných položek výdajů přesunuty prostředky rozpočtovými opatřeními do rozpočtu jednotlivých kapitol ve výši 68 418 620 tis. Kč (viz tabulka č. 25, 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 činil 222 357 152 tis. Kč, tj. o 68 650 837 tis. Kč méně než byl schválený státní rozpočet (viz tabulka č. 25, 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 hodnotící tabulce č. 25. Podle této tabulky je rovněž provedeno vyhodnocení v dalším textu².

Ve srovnání s rozpočtem po změnách byly z kapitoly čerpány výdaje ve výši 219 173 465 tis. Kč. Výdaje byly oproti rozpočtu po změnách nižší o 3 183 687 tis. Kč.

Z celkových výdajů činí:

- běžné výdaje: schválený rozpočet 289 195 890 tis. Kč, rozpočet po změnách 220 773 152 tis. Kč a skutečnost 217 691 894 tis. Kč;
- kapitálové výdaje: schválený rozpočet 1 812 100 tis. Kč, rozpočet po změnách 1 584 001 tis. Kč a skutečnost 1 481 571 tis. Kč. Struktura kapitálových výdajů je uvedena v tabulce a podrobněji jsou tyto výdaje komentovány v dalším textu.

Tabulka č. 3: Kapitálové výdaje v kapitole VPS (tis. Kč)

Výdaje	Skutečnost 2020	Schválený rozpočet 2021 COVID I	Rozpočet po změnách	Skutečnost 2021
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	3 704 101	1 355 000	1 319 001	1 254 936
Platby mezinárodním finančním institucím a fondům - vklady (IBRD, IFC, MIB)	222 196	295 000	265 000	226 636
Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků	0	0	0	0
Pozemkové úpravy (část výdajů)	0	150 000	0	0
Datové schránky (část výdajů)	0	12 100	0	0
Exportní garanční a pojišťovací společnost, a.s. - zvýšení základního kapitálu	1 500 000	0	0	0
Celkem	5 426 297	1 812 100	1 584 001	1 481 571

Poznámka: Případné rozdíly v údajích mezi tabulkami z důvodu zaokrouhlování na celé tisíce Kč.

Přehled o čerpání podle ukazatelů kapitoly VPS podává následující tabulka.

² Pro účely vyhodnocení výdajů jsou údaje o rozpočtu po změnách v hodnotící tabulce č. 25 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 rozpočtovým 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 závěru týkající se rozpočtu po změnách výdajů: tabulka č. 23 (sl. 2), resp. tabulka č. 24 (sl. 2) = tabulka č. 25 (sl. 4).

Tabulka č. 4: Ukazatele výdajů kapitoly VPS (tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2020	Schválený rozpočet 2021 COVID I	Rozpočet po změnách 2021	Skutečnost 2021	ze skutečnosti: dotace územním samosprávám	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění k rozp. po změnách
	1	2	3	4	5	6=4-3	7=4/3
VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA	0	16 454 058	42 217	0	0	-42 217	0,0
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	140 000	140 000	160 000	160 000	160 000	0	100,0
REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	9 676	60 000	43 979	20 630	20 630	-23 349	46,9
STAVEBNÍ SPOŘENÍ	4 117 995	4 200 000	4 238 016	4 238 016	0	0	100,0
PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	6 161 103	579 357	522 357	307 994	0	-214 363	59,0
SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	7 947 970	9 731 840	9 161 840	8 564 966	0	-596 874	93,5
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 488 200	1 660 631	1 660 631	1 660 631	1 660 631	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	9 828 964	10 251 683	10 251 683	10 251 683	10 251 683	0	100,0
FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	1 140 915	1 210 478	1 210 478	1 210 478	1 210 478	0	100,0
DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	13 510 316	193 495	4 466 378	4 438 903	4 438 903	-27 475	99,4
TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	113 700 653	129 632 095	127 000 095	126 322 390	0	-677 705	99,5
OSTATNÍ VÝDAJE	2 222 021	60 619 351	3 675 394	2 138 457	481 791	-1 536 937	58,2
ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	53 917 042	54 920 000	58 547 083	58 547 083	0	0	100,0
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	3 946 624	1 355 000	1 377 000	1 312 233	1 312 233	-64 767	95,3
Výdaje VPS celkem	218 131 479	291 007 990	222 357 152	219 173 465	19 536 350	-3 183 687	98,6

Vládní rozpočtová rezerva

Rezerva byla rozpočtována (dle zákona č. 600/2020 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, ve znění zákona č. 92/2021 Sb.) ve výši 16 454 058 tis. Kč.

Z rezervy byly uvolňovány prostředky ke krytí nezbytných, avšak v zákoně o státním rozpočtu neobsažených výdajů, jejichž potřeba vplynula v průběhu rozpočtového roku, a to na základě rozhodnutí vlády a na základě zmocnění pro ministra financí v usnesení vlády č. 1054/2020, bod IV/1d. Přehled o čerpání této rezervy státního rozpočtu podává tabulka v příloze. Z rozpočtované výše bylo využito celkem 16 411 841 tis. Kč (částka byla uvolněna formou rozpočtových opatření do rozpočtů kapitol). Úspora činila 42 217 tis. Kč.

Objemově nejvíce prostředků v roce 2021 bylo převedeno **do kapitoly Ministerstvo obrany** (62,89 % z převedených prostředků), a to zejména na zvýšení výdajů kapitoly dle UV č. 77/2021 a UV č. 336/2021 (částka celkem 10 000 000 tis. Kč). Dále došlo k navýšení prostředků na služební platy vojáků z povolání v souvislosti s COVID-19 dle UV č. 664/2021 (částka 321 927 tis. Kč). Kromě kapitoly Ministerstvo obrany nejvíce prostředků směřovalo **do kapitoly Ministerstvo pro místní rozvoj** (14,10 %) a to především prostředky pro Státní fond podpory investic na základě potřeby zajištění financování obnovy obydlí postižených živelní pohromou dne 24. 6. 2021 podle nařízení vlády č. 257/2021 Sb. a UV č. 708/2021 (částka 1 400 000 tis. Kč). Dále se jednalo o posílení zdrojů podprogramu "Obnova obecního a krajského majetku po živelních pohromách v roce 2021" ke Strategii obnovy části Jihomoravského kraje postižené v červnu 2021 tornádem dle UV č. 805/2021 (částka 888 000 tis. Kč a dodatečně poskytnutá částka 27 000 tis. Kč). Další prostředky směřovaly **do kapitoly Ministerstvo vnitra** (7,20 %) zejména na zajištění výdajů spojených s COVID-19. Jednalo se především o mimořádné finanční ohodnocení příslušníků Policie ČR a Hasičského záchranného sboru ČR dle UV č. 663/2021 (částka 919 665 tis. Kč), dále zabezpečení nákupu a distribuce testů pro plošné a pravidelné testování na přítomnost viru COVID-19 dle UV č. 170/2021 a UV č. 250/2021 (částka 237 539 tis. Kč) a prostředky pro HZS k úhradě výdajů vynaložených na provádění mimořádných opatření v souvislosti s COVID-19 (částka 25 000 tis. Kč). Dále **do kapitoly Ministerstvo zemědělství** (6,07 %) byly převedeny prostředky na opatření zaměřená na řešení následků přírodní katastrofy v Jihomoravském a Ústeckém kraji dle UV č. 754/2021 a UV č. 976/2021 (částka 637 000 tis. Kč), dále na zajištění financování

mimořádných veterinárních opatření, mimořádných protipovodňových opatření a náhrad vzniklých v ochranném pásmu vodního zdroje vodní nádrže Švihov dle UV č. 976/2021 (částka 357 000 tis. Kč) a financování sekvenace viru SARS-CoV-2 (částka 2 500 tis. Kč). **Do kapitoly Ministerstvo zdravotnictví (3,58 %)** byly převedeny prostředky výhradně v souvislosti s COVID-19 - k zajištění zvýšených osobních nákladů krajských hygienických stanic, Státního zdravotnického ústavu a zdravotních ústavů v souvislosti s nepříznivým vývojem epidemiologické situace ve výskytu onemocnění COVID-19 dle UV č. 310/2021 (částka celkem 184 361 tis. Kč), dále na pokrytí nákladů projektu Chytrá karanténa 2.0 dle UV č. 806/2021 (částka 176 000 tis. Kč), financování sekvenace viru SARS-CoV-2 (částka 50 000 tis. Kč) a na kampaň na podporu očkování a komunikace spojené s řešením zdravotních následků epidemie - provozní výdaje dle UV č. 597/2021 (částka 50 000 tis. Kč).

Na krytí výdajů souvisejících s rozsudky a rozhodnutími Evropského soudu pro lidská práva bylo do kapitoly Ministerstva spravedlnosti uvolněno 638 tis. Kč v návaznosti postupy odsouhlasené usnesením vlády č. 735/2000.

Podrobně o čerpání vládní rozpočtové rezervy informuje tabulka č. 26.

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. 1054/2020.

Původně rozpočtovaná částka 140 000 tis. Kč byla uvolněna v celé výši pro čtrnáct krajů České republiky (částka 10 000 tis. Kč pro každý kraj). Finanční prostředky ze státního rozpočtu byly účelově určeny k pokrytí nákladů na akce a nezbytná opatření přijatá v rámci řešení krizové situace, v době vyhlášeného nouzového stavu od 5. října 2020 na základě usnesení vlády ČR č. 957 ze dne 30. září 2020 (publikován ve Sbírce zákonů pod číslem 391/2020 Sb.), kterým vláda v souvislosti s čl. 5 a 6 ústavního zákona č. 110/1998 Sb., o bezpečnosti České republiky, ve znění pozdějších předpisů, vyhlásila pro území České republiky z důvodu ohrožení zdraví v souvislosti s prokázáním výskytu koronaviru (označovaný jako SARS CoV-2) na území České republiky a prodlouženého do roku 2021 následně přijatými usneseními vlády ČR. Na základě žádostí krajských úřadů a hlavního města Praha byly v roce 2021 postupně uvolněny finanční prostředky z výše uvedené položky.

Rozpočet po změnách činil 160 000 tis. Kč, částka 20 000 tis. Kč byla převedena rozpočtovým opatřením z vládní rozpočtové rezervy. Jihomoravskému kraji byla poskytnuta částka 20 000 tis. Kč dle UV č. 591/2021 formou dotace na řešení krizové situace v rámci vyhlášeného stavu nebezpečí pro vymezenou část území Jihomoravského kraje, tedy správní území obcí s rozšířenou působností Hodonín a Břeclav na dobu od 25. června 2021 do 24. července 2021. Krizový stav byl vyhlášen v souvislosti s rozsáhlou přírodní katastrofou, kdy část území Jihomoravského kraje postihlo tornádo a způsobilo rozsáhlé škody.

Rezerva na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném 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. 1054/2020.

Z rozpočtované částky ve výši 60 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky v celkové výši 36 651 tis. Kč. Částka 16 021 tis. Kč byla rozpočtovými opatřeními do kapitoly Ministerstvo vnitra, pro Zlínský a Liberecký kraj byla uvolněna částka celkem 20 630 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 43 979 tis. Kč, úspora vůči rozpočtu po změnách byla ve výši 23 349 tis. Kč. Přehled o uvolněných prostředcích je uveden v tabulce.

Tabulka č. 5: Použití prostředků rezervy podle zákona č. 239/2000 Sb. (Kč)

Kapitola/Kraj	Titul	Uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	Pořízení nového vozidla CAS 20 Terrno (HZS Plzeňský kraj)	7 000 000
Ministerstvo vnitra	Pořízení nového vozidla CAS 20/4000/240 S2T (HZS Ústecký kraj)	7 054 300
Ministerstvo vnitra	Pořízení nového velitelského automobilu (HZS Olomoucký kraj)	1 282 600
Ministerstvo vnitra	Prostředky na provedení mimořádných opatření v souvislosti s likvidací epidemie ptačí chřipky (HZS Královohradeckého a Pardubického kraje a ZÚ HZS ČR)	683 746
Liberecký kraj	Úhrada mimořádných výdajů, vzniklých zdravotnické záchranné službě Libereckého kraje, příspěvkové organizaci v důsledku kontaminace pěti zdravotnických vozidel (sanitek) při zásahu složek IZS u mimořádné události	2 135 345
Zlínský kraj	Prostředky na pokrytí mimořádných výdajů vzniklých v důsledku prováděných prací při řešení mimořádné události po výbuších munice ve Vlachovicích - Vrběticích - celkem	18 494 993
Celkem		36 650 984

Stavební spoření

V průběhu roku 2021 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 2020 (tzv. 2. a 3. kolo r. 2020) a žádosti o roční zálohu státní podpory za kalendářní rok 2021 pro účastníky, kteří ukončili stavební spoření v 1. pololetí roku 2021 (tzv. 1. kolo r. 2021). 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.

S účinností od 1. 1. 2011 činí poskytovaná záloha státní podpory 10 % z uspořené částky v příslušném kalendářním roce, maximálně však z částky 20 000 Kč, tj. maximálně 2 000 Kč, přičemž celkový součet záloh státní podpory ke všem smlouvám účastníka v příslušném kalendářním roce nesmí přesáhnout limit 2 000 Kč.

Schválený státní rozpočet na rok 2021 počítal na výplatu státní podpory stavebního spoření s částkou 4 200 000 tis. Kč, po navýšení 4 238 016 tis. Kč, přičemž na státní podporu stavebního spoření bylo v roce 2021 vyčerpáno 4 238 016 tis. Kč. Přehled o výplatě státní podpory stavebního spoření je uveden v následující tabulce.

Tabulka č. 6: Čerpání výdajů na stavební spoření (tis. Kč)

Za období	Datum	Čerpání státní podpory
doplněná žádost	28.01.2021	301
doplněná žádost	05.03.2021	319
2. kolo r. 2020	19.04.2021	4 197 153
doplněná žádost	11.05.2021	178
doplněná žádost	31.05.2021	162
doplněná žádost	30.06.2021	338
doplněná žádost	11.08.2021	119
3. kolo r. 2020	13.09.2021	23 405
doplněná žádost	14.09.2021	121
1. kolo r. 2021	04.10.2021	15 105
doplněná žádost	04.11.2021	256
doplněná žádost	17.12.2021	558
Celkem	x	4 238 016

Vývoj čerpání státní podpory stavebního spoření v minulých letech ukazuje tabulka:

Tabulka č. 7: Státní podpora stavebního spoření v letech 2017-2021 (tis. Kč)

	2017	2018	2019	2020	2021
čerpání státní podpory	3 947 173	3 915 962	3 978 174	4 117 995	4 238 016

V roce 2021 tak došlo k meziročnímu nárůstu částky vyplacené státní podpory. V roce 2021 bylo na státní podporu stavebního spoření vyplaceno o 120 021 tis. Kč, tj. o 2,9 %, více než v roce 2020. Rozpočtové prostředky rozpočtu po změnách byly čerpány na 100,0 %.

Podpora exportu, majetková újma, státní záruky, investiční pobídky

Schválený rozpočet činil 579 357 tis. Kč, rozpočet po změnách tohoto ukazatele na rok 2021 činil 522 357 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 307 994 tis. Kč. Úspora vůči rozpočtu po změnách činila 214 363 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

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 byla ve výši 17 357 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 17 357 tis. Kč. Částka 11 254 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 za úvěry přijaté ČMZRB (nově NRB, a.s.) - rozpočtovaná částka byla ve výši 312 000 tis. Kč. Výdaje byly čerpány ve výši 296 741 tis. Kč. V této položce jsou evidovány platby garantovaných úvěrů poskytnutých Evropskou investiční bankou na financování infrastrukturálních programů, jejichž finančním manažerem je Národní rozvojová banka, a.s. (dříve Českomoravská záruční a rozvojová banka, a.s.).

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 2021 nebyl do systému dorovnávání úrokových rozdílů zařazen žádný vývozní úvěr. Část očekávaných úspor (částka 57 000 tis. Kč) byla použita ke krytí rozpočtově nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstvo financí - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“.

Sociální výdaje, náhrady, neziskové a podobné organizace

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2021 činil 9 731 840 tis. Kč, rozpočet po změnách 9 161 840 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 8 564 966 tis. Kč, úspora dosáhla částky 596 874 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

Penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření – V roce 2021 vyplácelo Ministerstvo financí penzijním společnostem státní příspěvek na základě jejich žádosti podle § 16 zákona č. 427/2011 Sb., o doplňkovém penzijním spoření, ve znění pozdějších předpisů, a to pro účastníky, kterým náleží státní příspěvek podle § 14 tohoto zákona.

S účinností od 1. 1. 2013 činí maximální výše státního příspěvku 230 Kč za měsíc, je-li výše měsíčního příspěvku účastníka ve výši 1 000 Kč a více. Je-li výše měsíčního příspěvku účastníka v rozpětí 300 – 900 Kč, činí výše měsíčního státního příspěvku 90 Kč a 20 % z částky převyšující 300 Kč. Pokud účastník spoří měsíčně méně než 300 Kč, státní příspěvek mu nenáleží.

Schválený státní rozpočet na rok 2021 počítal na výplatu státního příspěvku penzijního připojištění a doplňkového penzijního spoření s částkou 7 600 000 tis. Kč, přičemž na státní příspěvek bylo v roce 2021 vyčerpáno 7 502 355 tis. Kč. Postupné čerpání státního příspěvku ukazuje tabulka:

Tabulka č. 8: Čerpání výdajů na penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření (tis. Kč)

Za období (čtvrtletí/rok)	Datum	Čerpání státního příspěvku
IV. čtvrtletí 2020	25.02.2021	1 860 999
I. čtvrtletí 2021	28.05.2021	1 862 419
II. čtvrtletí 2021	30.08.2021	1 884 964
vrácení nedůvodně vrácené částky státního příspěvku	10.09.2021	6
III. čtvrtletí 2021	29.11.2021	1 893 968
Celkem	x	7 502 355

Vývoj čerpání státního příspěvku v minulých letech ukazuje tabulka:

Tabulka č. 9: Státní příspěvek na penzijní připojištění a na doplňkové penzijní spoření v letech 2017-2021 (tis. Kč)

	2017	2018	2019	2020	2021
Čerpání státního příspěvku	6 877 519	6 994 878	7 199 615	7 360 367	7 502 355

V roce 2021 došlo ve výši vyplaceného státního příspěvku proti roku 2020 ke zvýšení o 141 988 tis. Kč, tj. o 1,9 %. Rozpočtové prostředky byly čerpány na 98,7 %.

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 žádostí magistrátních a městských úřadů. Rozpočtovaná částka na rok 2021 byla ve výši 100 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo v roce 2021 celkem vyplaceno 13 tis. Kč. Úspora činila 87 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 – rozpočtovými opatřeními bylo převedeno do kapitoly Ministerstvo spravedlnosti celkem 267 000 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 255 000 tis. Kč a podle zákona č. 45/2013 Sb., o obětech trestných činů a o změně některých zákonů, částka 12 000 tis. Kč). V roce 2020 bylo převedeno do kapitoly Ministerstvo spravedlnosti celkem 204 000 tis. Kč, v roce 2019 celkem 283 000 tis. Kč, v roce 2018 celkem 375 000 tis. Kč a v roce 2017 celkem 336 500 tis. Kč.

Do kapitoly Ministerstvo financí bylo převedeno 60 000 tis. Kč. Prostředky byly určeny na úhradu výdajů spojených s řešením soudních sporů spojených se správou majetku Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových a k vykrytí výdajů na základě rozsudků soudů z oblasti restitucí a majetkoprávních sporů dle zákona č. 82/1998 Sb., (nesprávný úřední postup).

Převedeno bylo na rozpočtovaný účel do kapitol celkem 327 000 tis. Kč. Skutečné čerpání v zásadě nelze ovlivnit a výše vyplacených náhrad závisí na posouzení důvodnosti nároků uplatněných poškozenými osobami, přičemž výsledky soudních sporů jsou nejisté a velmi variabilní, odvíjející se od znaleckých posouzení a úvahy soudů. V roce 2020 bylo uvolněno 253 751 tis. Kč, v roce 2019 bylo uvolněno 376 073 tis. Kč, v roce 2018 bylo uvolněno celkem 415 000 tis. Kč a v roce 2017 bylo uvolněno 401 055 tis. Kč. Dosažená úspora na této položce proti rozpočtu po změnách dosáhla částky 280 000 tis. Kč. Část očekávaných úspor (částka 243 000 tis. Kč) byla použita ke krytí rozpočtově nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstvo financí - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“.

Valorizace náhrad za ztrátu na výtěžku po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR – částka 957 tis. Kč byla poukázána Generali České pojišťovně a.s., která vyplácela náhrady za ztrátu na výtěžku 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 Generali Českou pojišťovnou a.s. vyplaceny za rok 2020, včetně jednorázového vyrovnání s poškozenými občany.

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 3 000 tis. Kč byla určena na provoz muzea III. odboje v Příbrami (shromažďování dokumentace o životě politických vězňů v době komunistické represe, výstavní a publikační činnost, náklady spojené s parkovou úpravou u památníku v Jáchymově a údržbou památníku řeholních bratří v klášteře Premonstrátů v Teplé u Mariánských Lázní, náklady na mzdy průvodců, náklady na propagaci a provoz muzea), pietní akce a péči o členy.

Československá obec legionářská – dotace ve výši 6 000 tis. Kč použita na realizaci akcí, které jsou v souladu s posláním Československé obce legionářské („ČSOL“). Jednalo se zejména o pomoc veteránům a starším členům ČSOL v sociální a zdravotní oblasti, o podporu akcí ČSOL (vzpomínkové cesty a pietní akty, výroba plaket, medailí a desek u příležitosti významných výročí, příprava a realizace výstavy k 100. výročí vzniku ČSOL, pořízení historických artefaktů spojených s historií našeho státu, náklady spojené s připomínkou 100. výročí vzniku ČSOL, příprava a realizace vzpomínkových a branných akcí ČSOL v regionech atd.), podporu publikační činnosti (vydávání časopisu Legionářský směr, podpora vydávání tiskových a propagačních publikací, vydání reprezentativní publikace připomínající 100. výročí vzniku ČSOL) a podporu činností jednotlivých jednot ČSOL, výrobu propagačních materiálů, pořízení upomínkových předmětů a darů, pořízení pamětních mincí a medailí, pořízení kopií historických uniforem a praporů.

Masarykovo demokratické hnutí – dotace ve výši 1 530 tis. Kč byla čerpána v souladu se schváleným rozpočtem Masarykova demokratického hnutí na rok 2021, podle potřeb realizace projektu „Šíření společenského, kulturního a myšlenkového odkazu T. G. Masaryka“. Zejména se jednalo o vydávání časopisu „Čas“, včetně jeho distribuce, pokračování v prezentaci putovní výstavy „Masarykův odkaz“, přednášky pro školy a veřejnost v rámci projektu „Masaryk do škol“, organizace XIV. ročníku soutěže „TGM – život, dílo a odkaz pro současnost a budoucnost“, vydání sborníku vítězných prací č. 9 z XIII. ročníku soutěže, vydání publikace „Toulky minulostí Prahy 4“ a „Dvojazyčný kalendář“, organizování vzpomínkových akcí k významným výročím TGM, pořádání klubových večerů a přednášek pro školy a veřejnost.

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 39 je již vydáno. 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 2021 byly využity i na restaurování archiválií a digitalizaci archivních a knihovních fondů.

Československý ústav zahraniční - dotace ve výši 1 000 tis. Kč byla určena zejména na elektronické výukové pomůcky pro české základní školy a mateřské školky v Rakousku, Chorvatsku a Rumunsku, finanční podporu vydávání krajanského časopisu ČECHOAUSTRALAN v Austrálii, finanční podporu celosvětové konference Komenského akademického klubu a publikace časopisu Comenius, podporu aktivit krajanských spolků na Slovensku a předplatné časopisu pro katedry bohemistiky zahraničních univerzit.

Příspěvek politickým stranám – ve schváleném rozpočtu na rok 2021, který nebyl v průběhu roku upravován, byly v kapitole VPS, vyhrazeny na činnost politickým stranám, politickým hnutím a jejich politických institutů finanční prostředky ve výši 589 650 000 Kč. Politickým stranám a politickým hnutím byla z této položky vyplacena celkem částka 527 013 635,64 Kč. Celkové čerpání položky „Příspěvek politickým stranám“, který zahrnoval příspěvek na činnost a příspěvek na podporu činnosti politických institutů, za rok 2021 činilo 89,38 % schváleného rozpočtu.

Vyplacený příspěvek na činnost tvoří stálý příspěvek ve výši 83 449 999,67 Kč a příspěvek na mandát ve výši 409 745 565 Kč. Z vyplaceného příspěvku na činnost za rok 2021 v celkové výši 493 195 564,67 Kč byla nejvyšší částka uhrazena politickému hnutí ANO 2011 ve výši 131 300 000 Kč a ODS 77 863 888,89 Kč. Příspěvek na činnost za rok 2021 byl ve srovnání s vyplaceným příspěvkem na činnost za rok 2020 nižší o 32 858 602,33 Kč, tj. o 6,25 %. Nižší čerpání za rok 2021 ovlivnila skutečnost, že České pirátské straně a politickému hnutí STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ se vyplatil příspěvek na činnost za 4. čtvrtletí 2021 v roce 2022. Příspěvek na činnost zahrnuje stálý příspěvek a příspěvek na mandát. Stálý příspěvek činí ročně 6 000 000 Kč pro stranu a hnutí, které získaly v posledních volbách do Poslanecké sněmovny 3 % hlasů. Za každých dalších i započatých 0,1 % hlasů obdrží strana a hnutí ročně 200 000 Kč. Obdrží-li strana a hnutí více než 5 % hlasů, příspěvek se dále nezvyšuje. V roce 2021 činil příspěvek na mandát poslance a senátora ročně 900 000 Kč a na mandát člena zastupitelstva kraje a člena zastupitelstva hl. m. Prahy ročně 250 000 Kč. V roce konání

voleb do Poslanecké sněmovny, Senátu, zastupitelstva kraje nebo zastupitelstva hlavního města Prahy se propočítávají roční státní příspěvky za každé volební období zvlášť. Straně a hnutí náleží měsíčně jedna dvanáctina propočteného ročního státního příspěvku. V měsíci konání voleb obdrží strana a hnutí státní příspěvek propočtený z výsledků voleb toho volebního období, jehož výše bude pro stranu a hnutí výhodnější.

Příspěvek na podporu činnosti politického institutu byl roce 2021 vyplacen v celkové výši 33 818 070,97 Kč, v tom politickému hnutí ANO 2011 ve výši 13 130 000 Kč, ČSSD ve výši 3 261 613 Kč, KDU-ČSL ve výši 4 396 388,89 Kč, KSČM ve výši 2 403 333 Kč, ODS ve výši 7 786 388,89 Kč a TOP 09 ve výši 2 840 347,19 Kč.

Příspěvek na podporu činnosti politického institutu za rok 2021 byl ve srovnání s rokem 2020 nižší o 3 971 512,03 Kč, tj. o 10,51 %. Nižší příspěvek na podporu činnosti politického institutu byl vyplacen ČSSD a KSČM v souvislosti s nižším příspěvkem na činnost za 4. čtvrtletí 2021.

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.

Tabulka č. 10: Vyplacené příspěvky politickým stranám a politickým hnutím v letech 2017-2021 (tis. Kč)

	2017	2018	2019	2020	2021
příspěvky celkem	526 634	560 433	558 661	563 844	527 014

Úhrada volebních nákladů politickým stranám - ve schváleném rozpočtu na rok 2021 byla v kapitole VPS rozpočtována částka 669 960 000 Kč, která nebyla v průběhu roku upravena. Na základě výsledků voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky, které se konaly ve dnech 8. 10. a 9. 10. 2021, byl Ministerstvem financí vyplacen politickým stranám, politickým hnutím a koalicím příspěvek na úhradu volebních nákladů v celkové výši 514 997 000 Kč.

Celkové plnění položky „Úhrada volebních nákladů politickým stranám“ za rok 2021 činilo 76,87 % rozpočtu po změnách. Výši plnění ovlivnila volební účast ve volbách do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky ve výši 65,43 %.

Z celkového příspěvku na úhradu volebních nákladů za volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ve výši 514 997 000 Kč získala nejvyšší příspěvek koalice SPOLU - ODS, KDU-ČSL, TOP 09 ve výši 149 390 500 Kč, politické hnutí ANO 2011 ve výši 145 814 000 Kč a koalice PIRÁTI A STAROSTOVÉ ve výši 83 977 600 Kč.

Tento příspěvek se poskytuje v souladu s ustanovením § 85 zákona č. 247/1995 Sb. Příspěvek na úhradu volebních nákladů se poskytuje pouze za výsledky voleb do Poslanecké sněmovny. Politické straně, politickému hnutí nebo koalici, které ve volbách získaly nejméně 1,5 procenta z celkového počtu platných hlasů, se uhradilo za každý odevzdaný hlas ze státního rozpočtu 100 Kč.

Tabulka č. 11: Úhrada volebních nákladů politickým stranám a politickým hnutím v letech 2017-2021 (tis. Kč)

	2017 ^{x)}	2018	2019 ^{xx)}	2020	2021 ^{x)}
příspěvky celkem	482 332	0	65 835	0	514 997

Poznámky: x) volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu, xx) volby do Evropského parlamentu.

Podrobný přehled o vyplaceném státním příspěvku na činnost a úhradě volebních nákladů politickým stranám a politickým hnutím v roce 2021 je uveden v následující tabulce.

Tabulka č. 12: Příspěvek vyplacený politickým stranám a politickým hnutím (Kč)

Název politické strany, politického hnutí	stálý příspěvek	příspěvek na mandát										příspěvek na mandát celkem	příspěvek na činnost za rok 2021 celkem ¹⁾	příspěvek na podporu činnosti pol. institutu ²⁾	příspěvky dle zč. 424/1991 Sb. celkem	příspěvek na úhradu volebních nákladů za volby do PSP dle zč. 247/1995 Sb. ³⁾	příspěvky vyplacené v roce 2021 celkem
		počet poslanců		poslanci	počet senátorů	senátoři	počet zastupitelů krajů	zastupitelé krajů	počet zast. hl.m.Prahy	zast. hl.m.Prahy							
		před volbami	po volbách														
	sl.1	sl.2	sl.3	sl.4.	sl.5	sl.6	sl.7	sl.8	sl.9	sl.10	sl.11	sl.12 = sl.1+11	sl.13	sl.14=sl.12+13	sl.15	sl.16=sl.14+15	
ANO 2011	10 000 000	78	72	69 300 000	5	4 500 000	178	44 500 000	12	3 000 000	121 300 000	131 300 000	13 130 000	144 430 000	145 814 000	290 244 000,00	
Česká pirátská strana	7 500 000	22	4	14 850 000	2	1 350 000	99	18 562 500	13	2 437 500	37 200 000	44 700 000	44 700 000	58 138 338,46	102 838 338,46		
ČSD ^{4) 5)}	9 900 000	15	0	11 250 000	3	2 700 000	35	8 766 129	0	0	22 716 129	32 616 129	3 261 613	35 877 742	25 039 700	60 917 442,00	
HLAS ⁶⁾	0	0	0	0	0	0	0	110 417	0	0	110 417	110 417	110 417	110 417	110 417,00		
Hnutí S O L	0	0	0	0	0	0	1	250 000	0	0	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000,00		
Hnutí pro Prahu 11	0	0	0	1	900 000	0	0	0	0	0	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000,00		
Hradecký demokratický klub	0	0	0	1	900 000	0	3	750 000	0	0	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000,00		
JIHOČESÍ 2012	0	0	0	0	0	0	4	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000,00		
Jsme PRO!	0	0	0	0	0	0	1	250 000	0	0	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000,00		
Karlovaráci	0	0	0	0	0	0	3	750 000	0	0	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000,00		
KDU-ČSL ⁷⁾	8 888 888,89	10	23	11 925 000	11	9 900 000	53	13 250 000	0	0	35 075 000	43 963 888,89	4 396 388,89	48 360 277,78	37 347 625	85 707 902,78	
KSČM	9 533 333	15	0	11 250 000	0	0	13	3 250 000	0	0	14 500 000	24 033 333	2 403 333	26 436 666	19 381 700	45 818 366,00	
"Marek Hilšer do Senátu"	0	0	0	0	1	900 000	0	0	0	0	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000,00		
MÍSTNÍ HNUTÍ NEZÁVISLÝCH ZA HARMONICKÝ ROZVOJ OBCÍ A MĚST	0	0	0	0	0	0	4	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000,00		
Nestranici	0	0	0	1	900 000	0	1	250 000	0	0	1 150 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000,00		
Občané patrioti	0	0	0	1	900 000	0	0	0	0	0	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000,00		
OBČANÉ SPOLU - NEZÁVISLÍ	0	0	0	1	900 000	0	0	0	0	0	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000,00		
ODS ⁷⁾	8 888 888,89	25	34	24 525 000	18	16 200 000	99	24 750 000	14	3 500 000	68 975 000	77 863 888,89	7 786 388,89	85 650 277,78	82 164 775	167 815 052,78	
Ostravak	0	0	0	1	900 000	0	0	0	0	0	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000,00		
Pro Olomouc	0	0	0	0	0	0	2	500 000	0	0	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000,00		
Pro MOST	0	0	0	0	0	0	2	500 000	0	0	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000,00		
PRO PLZEŇ	0	0	0	0	0	0	2	500 000	0	0	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000,00		
PŘÍŠAHA – občanské hnutí Roberta Šlachty	2 350 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 350 000	2 350 000	2 350 000	2 350 000	27 306 200,00		
SENÁTOR 21	0	0	0	3	2 700 000	0	0	0	0	0	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000,00		
Severočeši.cz	0	0	0	1	900 000	0	0	0	0	0	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000,00		
Sdružení nezávislých kandidátů 1 - Starostové našeho kraje	0	0	0	0	0	0	3	750 000	0	0	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000,00		
Spojení demokraté - Sdružení nezávislých	0	0	0	1	900 000	0	0	0	0	0	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000,00		
Společně pro kraj ⁴⁾	0	0	0	0	0	0	4	1 049 732	0	0	1 049 732	1 049 732	1 049 732	1 049 732	1 049 732,00		
SNK Evropské demokraté	0	0	0	0	0	0	5	1 250 000	0	0	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000,00		
STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ	7 500 000	6	33	4 050 000	17	11 475 000	69	12 937 500	4	750 000	29 212 500	36 712 500	36 712 500	25 839 261,54	62 551 761,54		
Starostové pro Liberecký kraj	0	0	0	2	1 800 000	0	22	5 500 000	0	0	7 300 000	7 300 000	7 300 000	7 300 000	7 300 000,00		
Starostové pro občany	0	0	0	0	0	0	2	500 000	0	0	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000,00		
Strana soukromníků České republiky	0	0	0	0	0	0	2	500 000	0	0	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000,00		
Strana zelených ⁵⁾	0	0	0	1	900 000	0	7	1 692 204	0	0	2 592 204	2 592 204	2 592 204	2 592 204	2 592 204,00		
Svoboda a přímá demokracie (SPD)	10 000 000	22	20	19 500 000	0	0	35	8 750 000	0	0	28 250 000	38 250 000	38 250 000	51 391 000	89 641 000,00		
Svobodní	0	0	0	1	900 000	0	0	0	0	0	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000,00		
TOP 09 ^{6) 7)}	8 888 888,89	7	14	7 875 000	5	4 500 000	20	4 889 583	9	2 250 000	19 514 583	28 403 471,89	2 840 347,19	31 243 819,08	29 878 100	61 121 919,08	
Trikolóra Svobodní Soukromníci	0	0	0	0	0	0	1	250 000	0	0	250 000	250 000	250 000	14 846 300	15 096 300,00		
ÚSTECKÉ FORUM OBČANŮ	0	0	0	0	0	0	2	500 000	0	0	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000,00		
VÝCHODOČEŠÍ	0	0	0	0	0	0	3	750 000	0	0	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000,00		
Celkem	83 449 999,67	200	200	174 525 000	77	65 025 000	675	158 258 065	52	11 937 500	409 745 565	493 195 564,67	33 818 070,97	527 013 635,64	514 997 000	1 042 010 635,64	

Poznámky:

1) Podle § 20 zákona č. 424/1991 Sb. - 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. Příspěvek na mandát poslance a senátora činí ročně 900 tis. Kč a na mandát člena zastupitelstva kraje a člena zastupitelstva hl. m. Prahy činí ročně 250 tis. Kč. V roce konání voleb do Poslanecké sněmovny, Senátu, zastupitelstva kraje nebo zastupitelstva hlavního města Prahy se propočítávají roční státní příspěvky za každé volební období zvlášť. Straně a hnutí náleží měsíčně jedna dvanáctina propočteného ročního státního příspěvku. V měsíci konání voleb obdrží strana a hnutí státní příspěvek propočtený z výsledků voleb toho volebního období, jehož výše bude pro stranu a hnutí výhodnější.

- 2) Podle § 20 zákona č. 424/1991 Sb. - 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.
- 3) Podle § 85 zákona č. 247/1995 Sb., o volbách do Parlamentu České republiky a o změně a doplnění některých dalších zákonů, se příspěvek na úhradu volebních nákladů poskytuje pouze za výsledky voleb do Poslanecké sněmovny. Poslanecká sněmovna sdělí, po ověření volby poslanců, Ministerstvu financí údaje o počtu platných hlasů odevzdaných pro jednotlivé politické strany, politická hnutí nebo koalice. Politické straně, politickému hnutí nebo koalici, která ve volbách získala nejméně 1,5 procenta z celkového počtu platných hlasů, bude za každý odevzdaný hlas ze státního rozpočtu uhrazeno 100 Kč. Na základě dohody koalice SPOLU – ODS, KDU-ČSL, TOP 09 byl příspěvek na úhradu volebních nákladů za volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu, který náleží koalici ve výši 149 390 500 Kč, rozdělen poměrem: ODS 55 %, KDU-ČSL 25 %, TOP 09 20 %. ODS bylo vyplaceno 82 164 775 Kč, KDU-ČSL 37 347 625 Kč a TOP 09 29 878 100 Kč. Na základě dohody koalice PIRÁTI a STAROSTOVÉ byl příspěvek na úhradu volebních nákladů za volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu, který náleží koalici ve výši 83 977 600 Kč, rozdělen tak, že České pirátské straně bylo vyplaceno 58 138 338,46 Kč a politickému hnutí STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ 25 839 261,54 Kč.
- 4) Ve splátce příspěvku na činnost za 1. čtvrtletí 2021 byla provedena úprava výše příspěvku na mandát v návaznosti na sdělení Krajského úřadu Pardubického kraje ohledně rezignace člena zastupitelstva kraje MUDr. Vladimíra Ningera, PhD. dne 19. 10. 2020 navrženého politickou stranou ČSSD a na uprázdněný mandát nastoupila dne 20. 10. 2020 Ing. Lenka Pařízková navržená politickým hnutím Společně pro kraj, a to v rámci koalice 3PK - Pro prosperující Pardubický kraj.
- 5) Ve splátce příspěvku na činnost za 2. čtvrtletí 2021 byla provedena v návaznosti na sdělení Krajského úřadu Královéhradeckého kraje úprava výše příspěvku na mandát, neboť dne 24. 3. 2021 zanikl mandát člena zastupitelstva kraje Bc. Pavla Hečky navrženého politickou stranou ČSSD a na uprázdněný mandát nastoupil dne 25. 3. 2021 Mgr. Martin Hanousek navržený Stranou zelených, a to v rámci koalice SPOLU PRO KRAJ - Osobnosti našeho kraje, ČSSD a Zelení.
- 6) Ve splátce příspěvku na činnost za 3. čtvrtletí 2021 byla provedena v návaznosti na sdělení Krajského úřadu Středočeského kraje ze dne 2. 9. 2021 úprava výše příspěvku na mandát, neboť dne 9. 6. 2021 zanikl mandát člena zastupitelstva kraje JUDr. Pavla Teličky navrženého politickým hnutím HLAS a na uprázdněný mandát nastoupil dne 10. 6. 2021 Ing. Jan Švácha navržený stranou TOP 09, a to v rámci koalice Spojenci pro Středočeský kraj - TOP 09, HLAS, Zelení.
- 7) Ve volbách do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR konaných v říjnu 2021 koalice SPOLU – ODS, KDU-ČSL, TOP 09 získala 27,79 % z celkového počtu platných hlasů. Celková roční výše stálého příspěvku pro koalici SPOLU – ODS, KDU-ČSL, TOP 09 ve výši 10 000 000 Kč se dle § 20 odst. 10 zákona č. 424/1991 Sb. dělila rovným dílem.

Finanční vztahy k rozpočtům krajů, obcí a hl. m. Prahy

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 2021 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 1 660 631 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 byl pouze příspěvek na výkon státní správy. 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 byly rozpočtovány částkou 10 251 683 tis. Kč a byly během rozpočtového roku uvolňovány v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu.

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 2021 příspěvek na výkon státní správy určen na částečnou úhradu výdajů hl. m. Prahy spojených s výkonem státní správy. Příspěvek obdrželo hl. m. Praha v souladu s § 31 odst. 4 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze. Tyto prostředky byly během roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu 1 210 478 tis. Kč.

Další prostředky pro územní samosprávné celky

Schválený rozpočet byl ve výši 193 495 tis. Kč, rozpočet po změnách byl 4 466 378 tis. Kč (částka 4 280 883 tis. Kč byla převedena rozpočtovým opatřením z ukazatele „Ostatní výdaje“ z položky „Prostředky na podporu podnikání“ na položku „Příspěvek obcím a krajům na zmírnění dopadu zákona o kompenzačním bonusu“), dosažená skutečnost ve výši 4 438 903 tis. Kč, úspora činila 27 475 tis. Kč oproti rozpočtu po změnách.

Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků – schválený rozpočet činil 85 000 tis. Kč, rozpočet po změnách byl 85 000 tis. Kč. Celkem byly z této položky uvolněny prostředky ve výši 67 704 tis. Kč. Úspora oproti rozpočtu po změnách na této položce činila 17 296 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.).

Z položky byly uvolněny dotace na částečnou úhradu výdajů na provoz 7 základních a mateřských škol zřizovaných dobrovolnými svazky obcí (dále jen „DSO“) ve výši 24 053 tis. Kč. DSO, které jsou zřizovateli školských zařízení, nemají podíl na daňových příjmech, a proto mají, stejně jako obce, podle školského zákona, nárok na příspěvek na školství ze státního rozpočtu formou dotace z kapitoly VPS. Výše příspěvku na žáka byla stanovena tak, aby korespondovala s výší prostředků na žáka v systému rozpočtového určení daní pro obce. Dotace byla propočtena z výše sdílených daní na žáka pro rok 2021 na základě rozpočtové daňové predikce pro rok 2021, což činilo 13,4 tis. Kč na žáka.

Vzhledem k 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 2021 uvolněny peněžní prostředky na proplacení výdajů (dle předložených faktur) spojených s provozem obce v celkové výši 348 tis. Kč.

Město Jilemnice žádalo o přiznání příspěvku na výkon státní správy na rok 2021 za výkon agendy územního plánování ve výši 1 394 tis. Kč (na 515 stanovisek). Na základě kontroly krajského úřadu byl skutečný počet závazných stanovisek pouze 408, a tedy příspěvek měl být přiznán pouze ve výši 1 104 tis. Kč. Část příspěvku ve výši 287 tis. Kč byla již městu poskytnuta v příspěvku na výkon státní správy; rozdíl ve výši 817 tis. Kč byl městu uhrazen z položky Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků.

Z položky byly v roce 2021 poskytnuty dvě návratné finanční výpomoci („NFV“) pro obec Prameny ve výši 33 675 tis. Kč a pro obec Železná ve výši 18 772 tis. Kč (po provedené vratce v roce 2021 tak činí závazek 8 811 tis. Kč). Celkem bylo na tento účel čerpáno 42 486 tis. Kč (33 675 tis. Kč + 8 811 tis. Kč).

NFV obci Prameny (IČO 00572799) ve výši 33 675 tis. Kč byla poskytnuta na základě rozhodnutí ministryně financí ze dne 16. 2. 2021 a byla určena na úhradu dluhu obce Prameny svému jedinému věřiteli, společnosti REAL ASPEKT s.r.o. (IČO 26388278). Termín splatnosti NFV byl stanoven do 15. 12. 2062. NFV poskytnutá obci Železná (IČO 00875121) ve výši 18 772 tis. Kč (po provedené vratce závazek obce ve výši 8 811 tis. Kč) byla poskytnuta na základě rozhodnutí ministryně financí ze dne 11. 8. 2021. NFV byla určena na úhradu dluhu obce Železná z titulu vrácení dotace včetně penále Státnímu zemědělskému intervenčnímu fondu (IČO 48133981) v celkové výši 18 772 tis. Kč. Termín splatnosti NFV byl stanoven do 15. 12. 2045.

Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy – finanční prostředky byly rozpočtovány ve výši 108 495 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 100 495 tis. Kč. V průběhu roku byly z této položky uvolňovány finanční prostředky na základě žádostí oprávněných subjektů.

Obcím a krajům byly v roce 2021 uvolněny prostředky ve výši 90 315 tis. Kč, z toho částka 86 390 tis. Kč na náhradu škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy v souladu se zákonem č. 115/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a dále částka 3 925 tis. Kč na úhradu realizovaných ozdravných protiradonových opatření ve vnitřním ovzduší staveb a v pitné vodě pro veřejné zásobování (zákon č. 18/1997 Sb., atomový zákon, ve znění pozdějších předpisů a vyhláška č. 461/2005 Sb.).

Úspora výdajů na položce Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy činí 10 180 tis. Kč vůči rozpočtu po změnách. Konkrétní čerpání výdajů z této položky v daném roce závisí na četnosti obdržených žádostí, výši požadovaných finančních prostředků, popř. na splnění podmínek daných příslušnými právními předpisy.

Příspěvek obcím a krajům na zmírnění dopadu zákona o kompenzačním bonusu – rozpočtovým opatřením byly převedeny prostředky z položky „Prostředky na podporu podnikání“ (ukazatel „Ostatní výdaje“) ve výši 4 280 883 tis. Kč. Příspěvek byl vyplácen na základě zákona č. 95/2021 Sb., o kompenzačním bonusu pro rok 2021, který zavedl opatření zmírňující negativní dopady působnosti tohoto zákona do rozpočtů obcí a do rozpočtů krajů v souvislosti s výplatou kompenzačního bonusu, který je hrazen z výnosů daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, která je daní rozpočtově sdílenou státním rozpočtem, rozpočty obcí a krajů. Jedná se o poskytnutí neúčelového příspěvku ze státního rozpočtu (z kapitoly VPS) obcím (vč. hl. m. Prahy) a krajům, jež má eliminovat negativní dopady na jejich daňové příjmy. Zákon zavedl příspěvek ze státního rozpočtu za bonusové období podle § 11 odst. 1. a za další bonusová období podle § 11 odst. 2 na základě přijatých nařízení vlády, a to nejdéle do konce roku 2021.

Způsob stanovení výše příspěvku obci je upraven v § 18 a kraji v § 21 citovaného zákona – postupuje se podle zákona upravujícího rozpočtové určení daní. Příspěvek byl v roce 2021 vyplácen v celkové výši 4 280 883 tis. Kč. Částka pro obce vč. hl. m. Prahy činila 3 188 852 tis. Kč a pro kraje (bez hl. m. Prahy) 1 092 031 tis. Kč.

Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2021 činil 129 632 095 tis. Kč, rozpočet po změnách 127 000 095 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 126 322 390 tis. Kč, úspora ukazatele oproti rozpočtu po změnách dosáhla částky 677 705 tis. Kč.

Prostředky na **pojistné zdravotního pojištění - platba státu** – rozpočtovaná částka činila 129 632 095 tis. Kč, rozpočet po změnách 127 000 095 tis. Kč, skutečná výše plateb státu dosáhla částky 126 322 390 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. 2021 se zvýšila částka vyměřovacího základu z 11 607 Kč na 13 088 Kč za kalendářní měsíc (zákon č. 231/2020 Sb.). To představovalo zvýšení měsíční platby za osobu o 200 Kč z částky 1 567 Kč na 1 767 Kč.

Čerpání prostředků na tento účel bylo v roce 2021 ovlivněno nejasnou situací v souvislosti vývojem pandemie COVID-19 a nepředvídatelnými makroekonomickými podmínkami. Celkově však byly podmínky příznivější, než se očekávalo, a tak byl počet uchazečů o zaměstnání v evidenci úřadu práce nižší. Oproti rozpočtu po změnách byla úspora ve výši 677 705 tis. Kč. Část očekávaných úspor (2 632 000 tis. Kč) byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstvo práce a sociálních věcí a v kapitole Ministerstvo vnitra (viz část zprávy „Rozpočet výdajů“). Vývoj objemu plateb a měsíčních sazeb v předchozích letech charakterizují údaje v následující tabulce.

Tabulka č. 13: Platba státu do veřejného zdravotního pojištění v letech 2017 – 2021 (tis. Kč)

Rok	Platba v Kč/osoba/měsíc	Platba
2017	920	65 253 555
2018	969	68 359 442
2019	1 018	71 849 121
2020	1067, od 1.června 2020: 1567	97 262 133
2021	1 767	126 322 390

Ostatní výdaje

Rozpočet tohoto ukazatele činil 60 619 351 tis. Kč, rozpočet po změnách byl 3 675 394 tis. Kč, skutečné výdaje byly ve výši 2 138 457 tis. Kč. Dosažená úspora dosáhla částky 1 536 937 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 63 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 68 000 tis. Kč, položka byla posílena na vrub položky „Prostředky na souhrnné pojištění vozidel“ ve výši 5 000 tis. Kč. Skutečnost byla ve výši 65 399 tis. Kč, tj. 96,2 % rozpočtu po změnách (v roce 2020 čerpáno 59 677 tis. Kč). Částka byla použita na dorovnání čistých příjmů o provizi přiznanou komisionáři České pošty, s. p., zajišťujícímu prodej kolkových známek. Překročení schváleného rozpočtu o částku 2 399 tis. Kč vznikla z důvodu vyššího prodeje kolkových známek.

Prostředky na souhrnné pojištění vozidel – schválený rozpočet činil 70 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách byl ve výši 65 000 tis. Kč, část očekávaných úspor ve výši 5 000 tis. Kč byla převedena ve prospěch položky „Prodej kolkových známek - provize České pošty“. Vyplaceno bylo Česká podnikatelské pojišťovně, a.s. celkem 47 500 tis. Kč (73,1 % rozpočtu po změnách). Jedná se o úhrady státu za odpovědnost za škody způsobené provozem 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. V roce 2020 vyplacena částka 40 917 tis. Kč, v roce 2019 byla vyplacena částka 58 813 tis. Kč, v roce 2018 byla vyplacena částka 42 460 tis. Kč a v roce 2017 byla vyplacena částka 54 904 tis. Kč. Soudy rozhodují o odškodnění poškozených osob podle občanského zákoníku o kapitalizaci za ztrátu výdělku 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). Čerpání závisí na vývoji nehodovosti vozidel, má proto nahodilý charakter.

Na poplatky za vedení účtů peněžním ústavům bylo rozpočtováno 250 000 tis. Kč, vynaloženo bylo celkem 195 766 tis. Kč (78,3 % rozpočtu). Jedná se o výdaje za bankovní služby u příslušných účtů podřízených Státní pokladně. V roce 2020 byla čerpána částka 182 084 tis. Kč, v roce 2019 částka 202 884 tis. Kč, v roce 2018 částka 212 113 tis. Kč a v roce 2017 částka 229 272 tis. Kč.

Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů – rozpočtováno bylo 14 600 tis. Kč. Výdaje spojené s financováním zahraničních úvěrů dosáhly částky 13 953 tis. Kč (95,6 % rozpočtu) a týkaly se 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.

Výdaje na volby celkem – rozpočtována byla částka ve výši 697 400 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 536 240 tis. Kč. Na zajištění voleb konaných v roce 2021 bylo uvolněno celkem 671 584 tis. Kč (v tom rozpočtovými opatřeními do kapitol Ministerstvo vnitra, Český statistický úřad a Ministerstvo zahraničních věcí celkem 193 246 tis. Kč a převodem prostředků na účty územních samosprávných celků 478 338 tis. Kč). Z rozpočtovaných výdajů nebyla využita částka 57 902 tis. Kč. Podrobnější údaje uvádí tabulka.

Tabulka č. 14: Výdaje na volby celkem (tis. Kč)

kapitola	volby	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	183
Ministerstvo vnitra	volby do Poslanecké sněmovny PČR	105 015
Český statistický úřad	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	3 769
Český statistický úřad	volby do Poslanecké sněmovny PČR	81 779
Ministerstvo zahraničních věcí	volby do Poslanecké sněmovny PČR	2 500
VPS - Územní samosprávné celky	volby do Poslanecké sněmovny PČR	484 071
VPS - Územní samosprávné celky	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	1 325
VPS - Územní samosprávné celky	volby do Poslanecké sněmovny PČR - vratka KÚ Vysočina	-7 038
VPS - Územní samosprávné celky	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí - vratka KÚ Vysočina	-20
Celkem		671 584

Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU a FM – státní rozpočet na rok 2021 stanovil výdaje ve výši 514 000 tis. Kč. Část očekávaných úspor (částka 350 000 tis. Kč) byla použita na rozpočtově nezabezpečené výdaje v kapitole Ministerstvo pro místní rozvoj (viz část „Rozpočet výdajů“). Rozpočet po změnách činil 164 000 tis. Kč. Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činila 151 840 tis. Kč. Skutečné čerpání této položky v roce 2021 dosáhlo částky 12 160 tis. Kč.

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 v roce 2021 na uvedený účel **nebyly čerpány prostředky**. Tento vývoj vyplynul ze skutečnosti, že kurzové ztráty vzniklé při realizaci plateb prostředků z EU nebo finančních mechanismů a veškeré závazky ČR vůči Evropské komisi nebo Kanceláři finančních mechanismů vyplývající z nevyhovitelných vratek či prostředky, které měly být vráceny příjemcům na základě prominutí odvodu prostředků EU, byly pokryty disponibilními prostředky uloženými na účtu Národního fondu. Z tohoto důvodu nebylo nutné řešit vypořádání závazků ČR čerpáním prostředků VPS a byly tak uspořeny prostředky státního rozpočtu. S ohledem na postupné vyčerpávání disponibilních zdrojů očekáváme v následujících letech obnovení potřeby čerpání prostředků rozpočtovaných v této položce na účet Národního fondu.

Prostředky rozpočtované v roce 2021 na externí audit (certifikaci a předakreditační šetření) Společné zemědělské politiky byly vyčerpány ve výši 12 160 tis. Kč. Jednalo se o úhradu faktury na provedení certifikace za finanční rok 2020 společnosti BDO CA s.r.o.

Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA – rozpočtována byla částka 128 000 tis. Kč. Na arbitrážní spory vedené proti České republice z titulu údajného porušení dohod o podpoře a ochraně investic bylo v průběhu roku 2021 do kapitoly Ministerstva financí uvolněno rozpočtovými opatřeními celkem 95 000 tis. Kč (v roce 2020 byl uvolněna částka 125 000 tis. Kč, v roce 2019 částka 110 000 tis. Kč, v roce 2018 byla uvolněna částka 120 000 tis. Kč a v roce 2017 částka 207 000 tis. Kč). Úspora vůči rozpočtu po změnách byla ve výši 33 000 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 mezinárodních dohod o vzájemné ochraně a podpoře investic. Podrobnější rozbor obsahuje závěrečný účet kapitoly Ministerstvo financí. Vzhledem ke specifičnosti 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 arbitrážních tribunálů, případná nutnost vyžádat si expertizy nebo analýzy od třetích subjektů, eventuálně smírná jednání a další faktory ovlivňující jednotlivé kroky stran.

Výdaje na financování programů EU – rozpočtovaná částka byla ve výši 1 157 175 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 122 273 tis. Kč. Část očekávaných úspor (celkem částka 522 901 tis. Kč) byla použita na krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitolách Ministerstvo vnitra, Ministerstvo pro místní rozvoj, Ministerstvo spravedlnosti a Všeobecná pokladní správa (viz část zprávy „Rozpočet výdajů“). Na rozpočtovaný účel bylo převedeno celkem 512 000 tis. Kč. Částka 112 000 tis. Kč byla převedena rozpočtovým opatřením do kapitoly Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy na financování Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (OP VVV) v oblasti mimo výzkum, vývoj a inovace. Prostředky byly určeny zejména na dotace na projekty škol v regionálním školství (tzv. Šablony III) - přibližně 1 100 projektů tzv. šablon pro mateřské a zejména základní školy, které jsou zaměřeny například na personální podporu škol (školní asistent, speciální pedagog, školní psycholog, sociální pedagog, chůva, školní kariérový poradce) i na ICT vybavení a další aktivity směřující ke zkvalitňování výuky. Částka 400 000 tis. Kč byla převedena do kapitoly Ministerstvo zemědělství na navýšení investičních prostředků na financování Programu rozvoje venkova 2014-2020 (dotace SZIF).

Pozemkové úpravy – rozpočtovaná částka ve výši 700 000 tis. Kč byla převedena formou rozpočtových opatření do kapitoly Ministerstvo zemědělství na financování pozemkových úprav. Prostředky byly rozpočtovány v kapitole VPS v návaznosti na zákon č. 139/2002 Sb., o pozemkových úpravách a pozemkových úradech 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 130 000 tis. Kč. V průběhu roku 2021 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 106 073 tis. Kč. Nejvíce prostředků bylo uvolněno pro kapitolu Ministerstvo zahraničních věcí 37 516 tis. Kč, pro kapitolu Ministerstvo vnitra 37 454 tis. Kč a pro kapitolu Ministerstvo obrany 17 432 tis. Kč. Kompletní přehled čerpání ukazuje následující tabulka.

Tabulka č. 15: Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí (tis. Kč)

Číslo kapitoly	Kapitola	Uvolněné prostředky
306	Ministerstvo zahraničních věcí	37 516
307	Ministerstvo obrany	17 432
312	Ministerstvo financí	3 086
314	Ministerstvo vnitra	37 454
336	Ministerstvo spravedlnosti	6 799
378	Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost	3 786
Celkem		106 073

Nebyly čerpány prostředky ve výši 23 927 tis. Kč.

Náhrady výdajů územním samosprávným celkům – doplatek za předchozí rok – rozpočet na této položce byl schválen ve výši 40 000 tis. Kč. V termínech shodných s termíny finančního vypořádání podle vyhlášky o finančním vypořádání jsou předkládány žádosti krajů a obcí prostřednictvím krajů o dofinancování oprávněně vynaložených peněžních prostředků v souvislosti s volbami, sčítáním lidu, domů a bytů v roce 2021 a poskytováním náhrad škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy. Čerpání bylo celkem ve výši 6 826 tis. Kč (krajům byla poskytnuta částka 148 tis. Kč, obcím částka 4 332 tis. Kč a hl. m. Praha částka 2 346 tis. Kč). Nevýčerpána zůstala částka 33 174 tis. Kč.

Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR – výdaje se týkaly smluv, které uzavřelo Ministerstvo financí s Národní rozvojovou bankou, a.s. (dříve 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 2 500 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 6 000 tis. Kč, položka byla posílena z položky „Výdaje na financování programů EU“ na vrub očekávaných úspor ve výši 3 500 tis. Kč. Za uvedené služby byla vyplacena NRB, a.s. (dříve ČMZRB, a.s.) částka 3 956 tis. Kč. Úspora vůči rozpočtu po změnách byla ve výši 2 044 tis. Kč.

Platby mezinárodním finančním institucím a fondům – na uvedené platby bylo ve státním rozpočtu na rok 2021 vyčleněno 1 299 690 tis. Kč. Dosažená skutečnost činila 1 237 320 tis. Kč (95,2 % rozpočtu) a oproti rozpočtu po změnách vznikla úspora 62 370 tis. Kč.

- Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA – International Development Association) - je mezinárodní finanční organizací patřící do Skupiny Světové banky. Byla založena v roce 1960 a jejím hlavním posláním je odstraňování chudoby v nejhudších rozvojových zemích prostřednictvím zvýhodněných půjček a grantů na programy podporující hospodářský růst a zlepšování životních podmínek obyvatel. V prosinci 2019 byla uzavřena jednání k 19. doplnění zdrojů IDA („IDA19“). V roce 2021 byla uhrazena druhá splátka ve výši 126 207 tis. Kč (4,82 mil. EUR).
- Evropský rozvojový fond (EDF - European Development Fund) - prostředky k provedení splátek do EDF byly rozpočtovány ve výši 840 000 tis. Kč. V roce 2021 se uskutečnily celkem tři platby v souvislosti s 10. EDF a 11. EDF v celkové výši 816 771 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 – Multilateral Debt Relief Initiative) v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA) – cílem iniciativy MDRI je 100 % oddlužení vybraných rozvojových zemí prostřednictvím odpouštění jejich dluhů vůči IDA. V roce 2021 byla uhrazena 15. a 16. splátka v celkové výši 31 960 tis. Kč.
- Mezinárodní banka pro obnovu a rozvoj (IBRD – International Bank for Reconstruction and Development) - dne 9. září 2019 schválila vláda usnesením č. 641 úpis kapitálu ČR v Mezinárodní bance pro obnovu a rozvoj (IBRD) ve výši 175 885 830 USD (z toho 23 827 825,2 USD ve formě splaceného kapitálu), což odpovídá úpisu 786 akcií v rámci tzv. všeobecného navýšení kapitálu a 672 akcií v rámci tzv. selektivního navýšení kapitálu. Ministr financí a zároveň guvernérka IBRD za ČR následně formálně potvrdila závazek ČR podílet se na navýšení kapitálu podpisem Instrument of Subscription dne 30. 9. 2019. Úpis kapitálu je v souladu s uvedeným usnesením vlády rozdělen do pěti ročních splátek rozložených v období let 2019 až 2023. V roce 2021 byla uhrazena druhá splátka ve výši 103 559 tis. Kč (4 758 tis. USD).
- Evropská investiční banka (EIB – European Investment Bank) – 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 2021 rozpočtována částka 10 000 tis. Kč. ČR však k žádné platbě nebyla vyzvána.
- Rozvojová banka Rady Evropy (CEB – Council of Europe Development Bank) – úhrada byla provedena ve výši 339 tis. Kč. Platba je prováděna na základě usnesení vlády č. 757/1998 k návrhu na vstup ČR do Fondu sociálního rozvoje Rady Evropy (od 1. 11. 1999 – Rozvojová banka Rady Evropy). ČR každoročně hradí členský příspěvek Radě Evropy na krytí provozních nákladů CEB, jehož výše se každý rok mění (je vždy založena na rozpočtu Rady Evropy a procentním podílu členské země v CEB). Pro rok 2021 je dána jeho výše Rezolucí č. 22 z roku 2020.

- Evropská banka pro obnovu a rozvoj (EBRD – European Bank for Reconstruction and Development) – v roce 2021 bylo uhrazeno celkem 35 408 tis. Kč. Jednalo se o platbu na financování pozice českého poradce pro období 1. 5. 2021 – 31. 1. 2022 ve výši 2 573 tis. Kč (84 tis. GBP). Dále byla uhrazena dodatečná platba na chorvatského poradce ve výši 611 tis. Kč (20 tis. GBP). Také byla uhrazena platba na financování poradců konstituce EBRD na období od 1. 2. 2022 (resp. 17. 1. 2022 v případě českého poradce) - 31. 1. 2023 ve výši 6 751 tis. Kč (225 tis. GBP). V roce 2021 byla rovněž uhrazena platba na financování technické asistence EBRD ve výši 25 472 tis. Kč (1 000 tis. EUR).
- Mezinárodní finanční korporace (IFC – International Finance Corporation) – dne 14. prosince 2020 schválila vláda usnesením č. 1310 navýšení kapitálu ČR v Mezinárodní finanční korporaci (IFC) ve výši 29 407 000 USD (ve formě splaceného kapitálu), což odpovídá úpisu 21 517 akcií v rámci tzv. všeobecného navýšení kapitálu a 7 890 akcií v rámci tzv. selektivního navýšení kapitálu. Ministr financí a zároveň guvernérka IFC za ČR následně formálně potvrdila závazek ČR podílet se na navýšení kapitálu podpisem Instrument of Subscription dne 16. prosince 2020. Úpis kapitálu je rozdělen do šesti ročních splátek rozložených do období let 2020 až 2025. V roce 2021 byla uhrazena 2. splátka ve výši 123 076 tis. Kč (5 559 tis. USD).

Přehled o uskutečněných platbách je uveden v následující tabulce.

Tabulka č. 16: Platby mezinárodním finančním institucím a fondům (tis. Kč)

Titul platby	Skutečnost 2020	Schválený rozpočet 2021 COVID I	Skutečnost 2021
účast na doplnění zdrojů Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	115 315	135 000	126 207
příspěvek do Evropského rozvojového fondu (EDF)	948 906	840 000	816 771
MDRI - účast ČR v Iniciativě na multilaterální oddlužení rozvojových zemí v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	13 870	15 190	31 960
Mezinárodní banka pro obnovu a rozvoj (IBRD) - navýšení kapitálu	103 595	125 000	103 559
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)	339	500	339
platby do Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD)	0	4 000	35 408
navýšení kapitálu Mezinárodní finanční korporace (IFC)	118 601	170 000	123 076
Celkem	1 300 626	1 299 690	1 237 320

Datové schránky - byla rozpočtovaná částka ve výši 605 000 tis. Kč. Rozpočtovými opatřeními byla převedena do rozpočtu kapitoly Ministerstvo vnitra částka ve výši 604 253 tis. Kč. Úspora vůči rozpočtu po změnách činila 747 tis. Kč. 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 znepřístupnění datové schránky. V neposlední řadě byla hrazena paušální odměna České poště, s. p. za provozování informačního systému datových schránek.

Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky MMF – 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. V roce 2021 nebyla půjčka vůbec čerpána a prostředky vyčleněné pro úhradu kompenzací nebyly využity.

Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 60 000 tis. Kč. V průběhu roku 2021 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. 1277/2020 v celkové výši 37 089 tis. Kč (v roce 2020 byla využita částka 37 871 tis. Kč, v roce 2019 bylo čerpáno 26 923 tis. Kč, v roce 2018 byla čerpána částka 18 177 tis. Kč a v roce 2017 částka 8 031 tis. Kč). Nejvíce prostředků bylo přesunuto do kapitoly Úřad vlády ČR 7 774 tis. Kč,

do kapitoly Ministerstvo průmyslu a obchodu 5 052 tis. Kč a kapitoly Ministerstvo financí 4 376 tis. Kč. Kompletní přehled čerpání ukazuje následující tabulka.

Tabulka č. 17: Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích (tis. Kč)

Číslo kapitoly	Kapitola	Uvolněná částka
304	Úřad vlády ČR	7 774
306	Ministerstvo zahraničních věcí	209
312	Ministerstvo financí	4 376
313	Ministerstvo práce a sociálních věcí	3 135
314	Ministerstvo vnitra	3 332
315	Ministerstvo životního prostředí	2 508
317	Ministerstvo pro místní rozvoj	659
322	Ministerstvo průmyslu a obchodu	5 052
327	Ministerstvo dopravy	233
329	Ministerstvo zemědělství	3 753
333	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	1 774
334	Ministerstvo kultury	448
335	Ministerstvo zdravotnictví	357
336	Ministerstvo spravedlnosti	1 588
349	Energetický regulační úřad	803
353	Úřad pro ochranu hospodářské soutěže	1 088
Celkem		37 089

Nebyly čerpány prostředky ve výši 22 911 tis. Kč.

Výdaje na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021 - na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 228 986 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 13 050 tis. Kč, skutečnost činila 3 453 tis. Kč. Úspora vůči rozpočtu po změnách činila 9 553 tis. Kč.

Částka ve výši 215 981 tis. Kč byla rozpočtovými opatřeními převedena do rozpočtu kapitol. Nejvíce prostředků 211 486 tis. Kč bylo převedeno do kapitoly Český statistický úřad. V roce 2021 proběhl projekt „Sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021“ („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.

Rozpočtovými opatřeními byly převedeny prostředky rovněž do rozpočtu kapitoly Ministerstvo spravedlnosti (částka 1 790 tis. Kč), kapitoly Ministerstvo vnitra (částka 1 100 tis. Kč), kapitoly Český zeměměřičský a katastrální úřad (částka 1 000 tis. Kč), kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí (částka 400 tis. Kč) a kapitoly Ministerstvo obrany (částka 205 tis. Kč).

Ke krytí běžných výdajů vybraných obcí, městských částí a městských obvodů s působností obecného stavebního úřadu na SLDB 2021 určeny prostředky ve výši 5 000 tis. Kč (pro první fázi dotace ve výši 4 560 tis. Kč). Dotace byla určena na krytí výdajů vybraných obcí, městských částí a městských obvodů s působností obecného stavebního úřadu při přípravě SLDB 2021.

V roce 2021 se jednalo o dotaci na zajištění doprovodu sčítacím komisařům ze strany obecní nebo městské policie, asistentů prevence kriminality, pracovníků neziskových organizací či terénních sociálních pracovníků obcí ve vybraných specifických, problematických objektech či lokalitách, jako jsou sociálně vyloučené lokality

či ubytovny pro zahraniční pracovníky. Výdaje činily 3 453 tis. Kč. V průběhu roku 2021 byly uskutečněny vratky v celkové výši 1 107 tis. Kč.

Náhrady vyplácené prostřednictvím krajských úřadů podle zvláštních právních předpisů - tato položka byla v roce 2021 rozpočtována ve výši 67 000 tis. Kč. V průběhu roku byla navýšena rozpočtovým opatřením na částku 75 000 tis. Kč a celkově z ní byla uvolněna částka ve výši 73 786 tis. Kč, z toho na náhrady nákladů vzniklých lékárnám s odevzdáním a zneškodněním nepoužitelných léčiv (zákon č. 378/2007 Sb., o léčivech, ve znění pozdějších předpisů) částka 36 875 tis. Kč a částka 36 911 tis. Kč na úhradu nákladů spojených s preventivními opatřeními zabraňujícími 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 činila 1 214 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.

Prostředky na pokrytí dopadu zvýšené obsazenosti funkčních míst a nového modelu financování platů v regionálním školství – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 500 000 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 186 397 tis. Kč. Část očekávaných úspor (částka 150 000 tis. Kč) byla použita na krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstvo pro místní rozvoj (viz část zprávy „Rozpočet výdajů“).

V průběhu roku 2021 byly uvolněny prostředky na rozpočtováný účel na základě žádostí jednotlivých kapitol v celkové výši 247 235 tis. Kč. Prostředky do kapitoly Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy ve výši 240 000 tis. Kč byly přesunuty na dofinancování nových výkonů v regionálním školství od září do prosince 2021, tj. na pokrytí nárůstu počtu dětí a žáků ve školách zřizovaných krajem, obcí, nebo dobrovolným svazkem obcí a na pokrytí očekávaného vyššího počtu dělených hodin výuky od září do prosince 2021. Nové výkony se rovněž promítly i do školských zařízení (např. ve školním stravování, ubytování v domovech mládeže, školských poradenských zařízeních atp.), nepedagogické práce ve školách (např. z důvodu vzniku nových tříd), do oblasti podpůrných opatření (např. asistenti pedagoga) a do oblasti vzdělávání cizinců v mateřských a základních školách. Další nezabezpečené výdaje byly spojené s konáním didaktických testů státní části maturitní zkoušky v mimořádném termínu. Do kapitoly Národní sportovní agentura byla převedena částka 7 235 tis. Kč. Jednalo se o změny na základě schválené systemizace dle UV č. 1351/2020 a navýšení počtu funkčních míst. Přehled čerpání ukazuje následující tabulka.

Tabulka č. 18: Prostředky na pokrytí dopadu zvýšené obsazenosti funkčních míst (tis. Kč)

Číslo kapitoly	Kapitola	Uvolněná částka
333	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	240 000
362	Národní sportovní agentura	7 235
Celkem		247 235

Nebyly čerpány prostředky ve výši 102 765 Kč.

Prostředky na podporu podnikání – schválený rozpočet byl ve výši 33 760 000 tis. Kč. Částka 33 573 603 tis. Kč byla převedena rozpočtovými opatřeními do kapitol na výdaje spojené s epidemií COVID-19. Objemově nejvíce prostředků bylo použito v **kapitole Ministerstvo průmyslu a obchodu** (46,7 %), největší položka směřovala na program COVID - Nepokryté náklady dle UV č. 278/2021, UV č. 531/2021, UV č. 756/2021 a UV č. 834/2021 částka 9 060 000 tis. Kč. Na program podpory podnikatelů COVID 21 dle UV č. 277/2021 a č. 530/2021 byla převedena částka 6 632 720 tis. Kč. Další prostředky směřovaly **do kapitoly Ministerstvo práce a sociálních věcí** (40,5 %), na Cílený program podpory zaměstnanosti Antivirus dle UV č. 271/2021, UV č. 392/2021 a UV č. 599/2021 bylo určeno celkem 13 600 000 tis. Kč. Částka 4 280 883 tis. Kč (12,8 %) převedena v rámci kapitoly **Všeobecná pokladní správa**, ve prospěch položky „Příspěvek obcím a krajům na zmírnění dopadů zákona o kompenzačním bonusu“ dle zákona č. 95/2021 Sb. a UV č. 434/2021. Bližší přehled je uveden v následující tabulce.

Tabulka č. 19: Prostředky na podporu podnikání (Kč)

Kapitola	Titul	Uvolněná částka
313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí	COVID-19 - Cílený program podpory zaměstnanosti Antivirus (UV č. 271/2021, UV č. 392/2021 a UV č.599/2021)	13 600 000 000
322 - Ministerstvo průmyslu a obchodu	COVID-19 - program COVID - Nepokryté náklady (UV č.278/2021, UV č.531/2021, UV č.756/2021 a UV č. 834/2021)	9 060 000 000
322 - Ministerstvo průmyslu a obchodu	COVID-19 - program podpory podnikatelů COVID 2021 (UV č.277/2021 a UV č.530/2021)	6 632 720 078
398 - Všeobecná pokladní správa	COVID-19 - Příspěvek obcím a krajům na zmírnění dopadů zákona o kompenzačním bonusu pro rok 2021 (zákon č. 95/2021 Sb.; UV č.434/2021)	4 280 882 981
Celkem		33 573 603 059

Ze schváleného rozpočtu nebyly využity prostředky ve výši 186 397 tis. Kč.

Prostředky na podporu veřejného sektoru – schválený rozpočet byl ve výši 20 300 000 tis. Kč. Částka 19 650 161 tis. Kč byla převedena rozpočtovými opatřeními do kapitol na pokrytí nákladů spojených s epidemií COVID-19. Objemově nejvíce prostředků bylo převedeno **do kapitoly Ministerstvo zdravotnictví** (celkem částka 13 547 579 tis. Kč) na dotační program na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče dle UV č. 274/2021 a UV č. 417/2021, na mimořádný dotační program pro poskytovatele lůžkové péče s cílem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pro pracovníky ve zdravotnictví dle UV č. 595/2021 a na pokrytí nákladů projektu Chytrá karanténa 2.0 dle UV č. 988/2021. Dále **do kapitoly Ministerstvo práce a sociálních věcí** byla převedena celkem částka 4 777 936 tis. Kč. Prostředky byly určeny na mimořádné dotační řízení v souvislosti s COVID-19 pro oblast sociálních služeb a sociální práce dle UV č. 275/2021 a UV č. 695/2021. **Do kapitoly Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy** byla převedena celkem částka 624 646 tis. Kč. Jednalo se o prostředky na pořízení sad antigenních testů na přítomnost onemocnění COVID-19 a jejich poskytnutí školám a školským zařízením dle UV č. 352/2021, dále prostředky na zajištění letních vzdělávacích kempů zaměřených na snižování negativních dopadů pandemie COVID 19 na děti od 6 do 15 let v rámci výzvy MŠMT „Letní kempy 2021“ dle UV č. 527/2021, dále prostředky na screeningové testování dětí a žáků v základních a středních školách a konzervatořích v období od prosince 2021 do února 2022 dle UV č. 1058/2021 a další finanční prostředky státního rozpočtu pro právnické osoby vykonávající činnost základní školy, střední školy, konzervatoře nebo vyšší odborné školy, které poskytovaly vzdělávání ve školním roce 2020/2021 na úhradu nákladů spojených se zajišťováním preventivního testování dětí, žáků a studentů formou neinvazivních RT-PCR testů dle UV č. 436/2021, UV č. 527/2021 a UV č. 692/2021. Bližší přehled je uveden v následující tabulce.

Tabulka č. 20: Prostředky na podporu veřejného sektoru (Kč)

Kapitola	Titul	Uvolněná částka
301 - Kancelář prezidenta republiky	COVID-19 - navýšení prostředků v kapitole Kancelář prezidenta republiky na příspěvek na provoz Správy Pražského hradu z důvodu zajištění výpadku příjmů kvůli poklesu návštěvnosti, zájmu o pořádání akcí a pronájmů nemovitých prostor (UV č.549/2021 a URV č.559/2021)	200 000 000
313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí	COVID-19 - mimořádné dotační řízení v souvislosti s COVID-19 pro oblast sociálních služeb a sociální práce (UV č.275/2021 a UV č.695/2021)	4 777 935 975
333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	COVID-19 - pořízení antigenních testů (UV č.352/2021)	279 633 530
333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	COVID-19 - Letní kempy 2021 (UV č.527/2021)	80 000 000
333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	COVID-19 - další finanční prostředky státního rozpočtu na výdaje spojené s činností škol (UV č.436/2021, UV č.527/2021 a UV č. 692/2021)	73 012 400
333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	COVID-19 - screeningové testování dětí a žáků v základních a středních školách a konzervatořích v období od prosince 2021 do února 2022 (UV č.1058/2021)	192 000 000
334 - Ministerstvo kultury	COVID-19 - zpřístupnění národní digitální knihovny (UV č.238/2021)	80 000 000
334 - Ministerstvo kultury	COVID-19 - zvýšená podpora v sektoru kultury (UV č.573/2021)	420 000 000
335 - Ministerstvo zdravotnictví	COVID-19 - dotační program na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19 pro rok 2021 (UV č.274/2021 a UV č.417/2021)	12 419 578 724
335 - Ministerstvo zdravotnictví	COVID-19 - mimořádný dotační program pro poskytovatele lůžkové péče s cílem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pro pracovníky ve zdravotnictví (UV č.595/2021)	856 000 000
335 - Ministerstvo zdravotnictví	COVID-19 - pokrytí nákladů projektu Chytrá karanténa 2.0 (UV č.988/2021)	272 000 000
Celkem		19 650 160 629

Ze schváleného rozpočtu nebyly využity prostředky ve výši 649 839 tis. Kč.

Výkon předsednictví ČR v Radě EU – rozpočet položky byl ve výši 30 000 tis. Kč. Rozpočtovými opatřeními byly převedeny prostředky na výdaje spojené s přípravou předsednictví ČR v Radě EU do kapitoly Ministerstvo vnitra ve výši 15 000 tis. Kč, do kapitoly Úřad vlády ČR ve výši 13 150 tis. Kč a do kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí ve výši 1 850 tis. Kč.

Odvody do rozpočtu Evropské unie

Odvod vlastních zdrojů Evropské unie do rozpočtu Evropské unie – ve schváleném státním rozpočtu na rok 2021 byla na úhradu odvodů prostředků vlastních zdrojů do rozpočtu EU podle daně z přidané hodnoty (DPH), podle nerecyklovaných plastových obalových materiálů (plastů) a podle hrubého národního důchodu (HND) rozpočtována částka celkem 54 920 000 tis. Kč. Základem pro stanovení její výše byly zejména údaje o vlastních zdrojích uvedené pro Českou republiku v návrhu rozpočtu EU na rok 2021, který předložila Evropská komise v květnu 2020. Ve schváleném státním rozpočtu po změnách byla tato částka rozpočtovými opatřeními zvýšena na 58 547 083 tis. Kč. Navýšení rozpočtu v částce 3 627 083 tis. Kč bylo provedeno přesunem prostředků na vrub očekávaných úspor v kapitole Státní dluh (viz část „Rozpočet výdajů“).

Důvodem potřeby navýšení prostředků na úhradu vlastních zdrojů ve státním rozpočtu o částku 3 627 083 tis. Kč v roce 2021 bylo především navýšování odvodů na základě opravných rozpočtů navyšujících rozpočet EU, ve kterých bylo nutno zohlednit aktualizované vyměřovací základy pro odvody vlastních zdrojů dle DPH a HND odsouhlasené na jednání ACOR (Advisory Committee on the Communities Own Resources) v květnu 2021 a rovněž vstoupila v platnost nová legislativa k vlastním zdrojům³ (vč. zavedení nového zdroje z plastů a hrubého snížení pro vybrané členské státy⁴).

Ze státního rozpočtu bylo v roce 2021 do rozpočtu Unie skutečně odvedeno 58 547 083 tis. Kč (v tom 7 154 312 tis. Kč na zdroj dle DPH, 1 548 414 tis. Kč na zdroj dle plastů a 49 844 357 tis. Kč na zdroj dle HND⁵). V roce 2021 tak byly celkově vynaložené prostředky státního rozpočtu na úhradu vlastních zdrojů EU cca

³ Rozhodnutí Rady (EU, Euratom) 2020/2053 ze dne 14. prosince 2020 o systému vlastních zdrojů Evropské unie (dále jen ORD 2020), účinné od 1. ledna 2021 vstoupilo v platnost 1. června 2021. Následně byly upraveny odvody členských států tak, aby odpovídaly těmto novým pravidlům.

⁴ Hrubé snížení ročních příspěvků založených na HND pro Dánsko, Německo, Nizozemsko, Rakousko a Švédsko.

⁵ Z této položky je rovněž financováno hrubé snížení pro vybrané státy, viz poznámka pod čarou č. 3.

o 4 939 983 tis. Kč vyšší než v roce 2020. Nárůst odvodů ČR reflektuje jak rostoucí objem rozpočtu EU, tak i dlouhodobé posilování ekonomické vyspělosti ČR v rámci EU. Dále se zde odráží navýšení rozpočtu EU v souvislosti s ekonomickou krizí zapříčiněnou pandemií koronaviru COVID 19.

Uhrazené prostředky vlastních zdrojů za rok 2021 zahrnují prostředky na odvody do rozpočtu EU na rok 2021 dle upraveného rozpočtu EU č. 4/2021 ve výši 58 421 392 tis. Kč a tzv. opt-out platby⁶ ve výši 22 299 tis. Kč. V rámci vypořádání odvodů dle DPH a HND podle skutečnosti za rok 2019 a předchozí roky ČR doplácela částku 225 711 tis. Kč, o kterou byl navýšen odvod za červen.

Vývoj odvodů do rozpočtu Evropské unie v letech 2017 až 2021 ukazuje následující tabulka.

Tabulka č. 21: Vývoj odvodů do rozpočtu Evropské unie (tis. Kč)

	2017	2018	2019	2020	2021
odvody do rozpočtu EU	35 352 837	42 748 598	44 050 165	53 917 042	58 547 083

Výdaje vzniklé v průběhu roku, které nelze věcně zařadit do ostatních specifických ukazatelů

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2021 realizovány.

Výdaje na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2021 realizovány.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS

Rozpočet výdajů na tento účel činil 1 355 000 tis. Kč, rozpočet po změnách rovněž 1 377 000 tis. Kč (rozpočtové opatření na vrub kapitoly OSFA viz část zprávy „Rozpočet výdajů“), skutečné čerpání činilo 1 312 233 tis. Kč. Zůstatek nečerpaných prostředků činil 64 767 tis. Kč oproti rozpočtu po změnách.

V rámci tohoto ukazatele byly zahrnuty tyto programy:

Program 298 21 - Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství

Program zahrnuje státní podporu v oblasti rozvoje a obnovy materiálně technické základny školských zařízení v působnosti obcí, tj. 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. Nakládání s majetkem patří výhradně do samostatné působnosti obcí. Účelem je finančně podpořit tu oblast výkonu samostatné působnosti, kterou obce nejsou schopny pokrýt ze svých vlastních, zejména daňových příjmů.

Ve schváleném státním rozpočtu na rok 2021 byly na tyto potřeby vyčleněny prostředky ve výši 186 400 tis. Kč, rozpočet po změnách 88 423 tis. Kč, čerpání ve výši 63 836 tis. Kč, tj. 72 % z rozpočtu po změnách, výlučně na kapitálové výdaje obcí. Veškeré prostředky byly součástí podprogramu 298 213 - 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. V současné době již nejsou k programu vyhlášovány nové dotační výzvy a v roce 2021 docházelo pouze k dofinancování rozestavěných akcí. Rozpočtované prostředky však nebyly vyčerpány v plné výši, neboť obec Mnichovice nedočerpala dotaci z důvodu komplikací při realizaci projektu.

Rozpočet podprogramu 298 213 byl v průběhu roku 2021 snížen ve prospěch programu 298 22 - Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR. Cílem bylo zajistit další finanční prostředky na rozestavěné akce z dotačních výzev vyhlášených v roce 2020, u nichž došlo ke zpoždění realizace způsobené probíhající pandemií onemocnění COVID-19. Protože příjemci dotace ze státního rozpočtu byly malé obce (do 3 000 obyvatel), poskytovatel řádně odůvodněným žádostem o možnost čerpat dotaci i v roce 2021 vyhověl.

⁶ Opt-out platby tvoří podíl ČR na financování určitých akcí a politik (zejména v oblasti svobody, bezpečnosti a spravedlnosti), kterých se některé členské státy neúčastní (dlouhodobě Dánsko a Irsko, nově také Maďarsko, Polsko a Švédsko).

Program 298 22 - Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR

Po schválení novely zákona o státním rozpočtu na rok 2021 činil rozpočet tohoto programu 300 000 tis. Kč, rozpočet po změnách 1 238 040 tis. Kč. Rozpočtované prostředky v programu byly navýšeny zejména z programu 298 23 s cílem realizovat dotační výzvy vyhlášené pro rok 2021 a zajistit financování projektů z dotačních výzev na rok 2020, u nichž díky probíhající pandemii došlo ke zpoždění v realizaci a tím i čerpání dotace. Rozpočet programu byl z tohoto důvodu v průběhu roku 2021 rovněž navýšen o nečerpané prostředky z podprogramu 298 213, programu 298 24 a kapitoly Operace státních finančních aktiv.

Z programu probíhalo financování akcí z dotačních výzev vyhlášených v roce 2020 pro obce do 3 000 obyvatel do oblasti školství a nájemního bydlení, u nichž došlo ke zpoždění v realizaci, a příjemci dotace nebyli schopni zajistit čerpání dotace do konce roku 2020. Protože šlo o malé obce a s přihlédnutím k jedinečnosti nastalé situace (pandemie), poskytovatel dotace řádně odůvodněným žádostem vyhověl a umožnil obcím dotační prostředky čerpat i v roce 2021. Pro tento účel bylo ve schváleném rozpočtu na rok 2021 vyčleněno 300 000 tis. Kč. Protože se ukázala tato částka jako nedostatečná, byly prostředky ve výši 300 000 tis. Kč navýšeny na úkor nečerpaných prostředků z podprogramu 298 213 a z programu 298 23. Celkem bylo takto dofinancováno 61 projektů obcí, a to 34 projektů z oblasti školství a 27 projektů z oblasti nájemního bydlení.

Zároveň v roce 2021 z tohoto programu probíhalo financování projektů obcí do 3 000 obyvatel, a to na základě dotačních výzev vyhlášených pro rok 2021. Ministerstvo financí původně připravilo dle schváleného státního rozpočtu vyhlášení dotačních výzev k programu 298 23- Podpora rozvoje a obnovy obecní infrastruktury a občanské vybavenosti v návaznosti na schválené pozměňovací návrhy přijaté v průběhu projednávání návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2021. Na základě rozhodnutí tehdejší ministryně financí byly prostředky rozpočtovým opatřením převedeny do programu 298 22 – Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny a vlády ČR. Snahou byla opět podpora malých obcí do 3 000 obyvatel, protože na rozdíl od programu 298 23 činí dle schválené dokumentace programu 298 22 míra spoluúčasti na financování akce ze strany příjemce minimálně 10 %.

Celkem bylo z podprogramu 292 228 financováno 104 projektů v oblasti školství u obcí do 3 000 obyvatel, z toho 70 z dotační výzvy vyhlášené pro rok 2021 a 34 projektů z dotační výzvy pro rok 2020 (tzv. přesunuté projekty). Do konce roku bylo na tento účel uvolněno 773 172 tis. Kč.

Celkem bylo z podprogramu 292 223 financováno 105 projektů v oblasti nájemního bydlení obcí do 3 000 obyvatel, z toho 78 z dotační výzvy vyhlášené pro rok 2021 a 27 projektů z dotační výzvy pro rok 2020 (přesunuté projekty). Do konce roku bylo na tento účel uvolněno 431 182 tis. Kč.

Celkové výdaje na program 298 22 v roce 2021 byly 1 204 354 tis. Kč, přičemž uvedenou částku čerpaly výhradně obce. Z rozpočtované částky 1 238 040 tis. Kč bylo vyčerpano cca 97 % prostředků.

Zhodnocení vyhlášených dotačních výzev podprogramů v rámci programu 298 22 - Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR v roce 2021

- **Podprogram 298 228 – Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství v působnosti obcí**

Výzva byla cílena na pomoc obcím do 3 000 obyvatel především na odstranění havarijních stavů školských zařízení, ale i na modernizaci budov, která v mnoha případech zahrnovala rovněž posílení nezbytné nebo chybějící výukové kapacity. Maximální výše dotace na projekt činila 20 mil. Kč při spolufinancování ze strany příjemce dotace min. ve výši 10 % z celkových nákladů akce. Byla také stanovena minimální výše dotace 600 tis. Kč. V rámci této výzvy bylo financováno 70 projektů.

- **Podprogram 298 223 - Podpora výstavby, obnovy a provozování komunální infrastruktury**

Výzva byla cílena na pomoc obcím do 3 000 obyvatel a byla určena zejména na stavební úpravy objektů ve vlastnictví obcí s cílem vybudovat, zrekonstruovat nájemní byty. Max. výše dotace na projekt činila 10 mil. Kč při spolufinancování ze strany příjemce dotace min. ve výši 10 % z celkových nákladů akce. Minimální výše dotace 600 tis. Kč. Počet financovaných projektů v rámci této výzvy byl 78.

Program 298 23 – Podpora rozvoje a obnovy obecní infrastruktury a občanské vybavenosti

Jde o nový dotační program, který byl připraven s cílem podpořit rozvoj obecního majetku v rámci kapitoly VPS na obnovu, modernizaci či budování technické a občanské vybavení obcí a měst v celé České republice, prioritně na odstraňování havarijních stavů a podporu malým obcím. Pro tento účel bylo v programu rozpočtováno 800 000 tis. Kč. Vyhlášené dotační výzvy však byly ve výsledku realizovány z programu 298 22.

Z celkové rozpočtované částky byly převedeny prostředky ve výši 793 506 tis. Kč ve prospěch programu 298 22 (podprogram 298 228 a 298 223). Podrobné informace jsou uvedeny v komentáři k tomuto dotačnímu titulu. Zbývající část prostředků ve výši 6 494 tis. Kč zůstala nedočerpaná.

Program 298 24 – Podpora rozvoje a obnovy obecní infrastruktury a občanské vybavenosti

V rámci tohoto nového programu byly rozpočtovány prostředky v celkové výši 68 600 tis. Kč, z toho 28 600 tis. Kč na realizaci usnesení vlády č. 469/2017, konkrétně na financování projektů dotčených obcí souvisejících s rozšířením strategické průmyslové zóny Solnice – Kvasiny. Vzhledem k tomu, že opět došlo ke zpoždění v realizaci akce „Rekonstrukce kulturního domu v obci Kvasiny“, který je posledním projektem, který má být financován Ministerstvem financí v souvislosti s tímto usnesením vlády, zůstaly tyto prostředky opět nečerpány a byly z velké části (24 557 tis. Kč) využity k posílení rozpočtu programu 298 22.

Výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy v roce 2021 byly realizovány v celkové výši 44 043 tis. Kč. Původně byl na výkupy stanoven rozpočet ve výši 40 000 tis. Kč. Jelikož předložené žádosti z krajů přesáhly stanovenou výši peněžních prostředků, byl rozpočet navýšen z volných peněžních prostředků z podprogramu 298 231.

V úhrnu za **všechny programy EDS/SMVS** v rámci kapitoly VPS bylo vyčerpáno 1 312 233 tis. Kč, což představuje z celkové hodnoty ukazatele 1 377 000 tis. Kč čerpání ve výši cca 95 %. Prostředky v tomto ukazateli čerpaly ze 100 % obce a kraje. Nedočerpání prostředků v ukazateli bylo způsobeno zpožděním v realizaci některých akcí v programu 298 22 či odstoupení od dotace ze strany příjemců opět zejména v programu 298 22.

Transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně

Prostředky poskytnuté do rozpočtů územních samosprávných celků v rámci celkových výdajů kapitoly VPS charakterizují tyto údaje:

Tabulka č. 22: Transfery a půjčené prostředky poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně (tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2020	Schválený rozpočet 2021 COVID I	Rozpočet po změnách 2021	Skutečnost 2021	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění
	1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
Výdaje	30 613 259	15 154 008	19 658 152	19 536 350	-121 803	99,4

Struktura výdajů podle jednotlivých výdajových titulů kapitoly je uvedena v hodnotící tabulce č. 25 (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 4 504 144 tis. Kč**, což bylo výsledkem těchto vlivů:

- zvýšení z rezervy na řešení krizových situací podle zákona č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, o 160 000 tis. Kč. V tom o částku 140 000 tis. Kč dle UV č. 957/2020, kterým vláda vyhlásila pro území ČR z důvodu ohrožení zdraví v souvislosti s prokázáním výskytu COVID-19 na území ČR nouzový stav a prodlouženého do roku 2021 následně přijatými usneseními vlády ČR. O částku 20 000 tis. Kč dle UV č. 591/2021 formou dotace na řešení krizové situace v rámci vyhlášeného stavu nebezpečí pro vymezenou část území Jihomoravského kraje, krizový stav byl vyhlášen v souvislosti s rozsáhlou přírodní katastrofou, kdy část území Jihomoravského kraje postihlo tornádo;
- zvýšení z rezervy na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, o 20 630 tis. Kč, v tom o částku 18 495 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 a o částku 2 135 tis. Kč pro Liberecký kraj v souvislosti s epidemií ptačí chřipky;

- snížení rozpočtu v položce „Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy“ v rámci ukazatele „Další prostředky pro územní samosprávné celky“ o 8 000 tis. Kč a to rozpočtovým opatřením ve prospěch položky „Náhrady vyplácené prostřednictvím krajských úřadů podle zvláštních právních předpisů“ v rámci ukazatele „Ostatní výdaje“;
- zvýšení rozpočtu v položce „Příspěvek obcím a krajům na zmírnění dopadů zákona o kompenzačním bonusu“ v rámci ukazatele „Další prostředky pro územní samosprávné celky“ o 4 280 883 tis. Kč a to rozpočtovým opatřením na vrub položky „Prostředky na podporu podnikání“ v rámci ukazatele „Ostatní výdaje“;
- snížení rozpočtu v položce „Výdaje na volby celkem“ o 24 071 tis. Kč a to rozpočtovým opatřením v rámci ukazatele „Ostatní výdaje“;
- zvýšení rozpočtu v položce „Výdaje na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021“ o 4 560 tis. Kč a to rozpočtovým opatřením v rámci ukazatele „Ostatní výdaje“;
- zvýšení rozpočtu ukazatele „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ o částku 22 000 tis. Kč, a to na vrub kapitoly Operace státních finančních aktiv.

Nižší skutečné čerpání prostředků oproti rozpočtu po změnách o 121 803 tis. Kč ovlivnilo zejména nedočerpání prostředků na volby (28 453 tis. Kč), prostředků na řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků (17 296 tis. Kč), dále výdajů stanovených zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy (10 180 tis. Kč), výdajů na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021 (1 107 tis. Kč) a úspory v programovém financování (64 767 tis. Kč).

Ve srovnání s rokem 2020 byly transfery rozpočtům územní úrovně o 11 076 909 tis. Kč nižší. Výsledný pokles ovlivnily zejména příspěvek obcím a krajům na zmírnění dopadů zákona o kompenzačním bonusu v roce 2021, který byl nižší než příspěvek obcím na zmírnění dopadů poklesu daňových příjmů v roce 2020 v souvislosti s epidemií koronaviru označovaného SARS CoV-2, dále nižší výdaje na programové financování. Naopak vyšší byly výdaje v rámci finančních vztahů k rozpočtům krajů a obcí a k rozpočtu hl. m. Prahy a výdaje na volby.

V roce 2021 byly poskytnuty z kapitoly VPS dvě návratné finanční výpomoci. Viz část „Další prostředky pro územní samosprávné celky“ – položka „Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků“.

Bližší přehled o kapitole 398 – Všeobecná pokladní správa je v následujících tabulkách:

Tabulka č. 23: Rekapitulace příjmů, výdajů a jejich konsolidace kapitoly 398 VPS (tis. Kč)

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	642 348 870,80	642 348 870,80	708 880 463,44	110,36
Třída 1 - Daňové příjmy	629 365 300,00	629 365 300,00	692 066 938,25	109,96
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 983 570,80	2 983 570,80	6 813 525,19	228,37
Třída 3 - Kapitálové příjmy				
Třída 4 - Přijaté transfery	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	100,00
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	642 348 870,80	642 348 870,80	708 880 463,44	110,36
Výdaje celkem	291 007 989,67	222 357 152,40	219 173 465,16	98,57
Třída 5 - Běžné výdaje	289 195 889,67	220 773 151,80	217 691 894,03	98,60
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 812 100,00	1 584 000,60	1 481 571,13	93,53
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	291 007 989,67	222 357 152,40	219 173 465,16	98,57
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	351 340 881,13	419 991 718,40	489 706 998,28	116,60
Třída 8 - Financování				
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	351 340 881,13	419 991 718,40	489 706 998,28	116,60

Tabulka č. 24: Plnění závazných ukazatelů kapitoly 398 VPS (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	642 348 870,80	642 348 870,80	0,00	708 880 463,44	110,36
Výdaje celkem	291 007 989,67	222 357 152,40	222 357 152,40	219 173 465,16	98,57
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	629 365 300,00	629 365 300,00	0,00	692 066 938,25	109,96
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	12 983 570,80	12 983 570,80	0,00	16 813 525,19	129,50
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	12 983 570,80	12 983 570,80	0,00	16 813 525,19	129,50
Specifické ukazatele - výdaje					
Vládní rozpočtová rezerva	16 454 058,45	42 217,26	42 217,26	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	160 000,00	160 000,00	160 000,00	100,00
Rezerva na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému	60 000,00	43 979,35	43 979,35	20 630,34	46,91
Stavební spoření	4 200 000,00	4 238 015,62	4 238 015,62	4 238 015,62	100,00
Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky	579 357,00	522 357,00	522 357,00	307 994,43	58,96
Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace	9 731 840,00	9 161 840,00	9 161 840,00	8 564 966,30	93,49
Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů (s výjimkou hlavního města Prahy)	1 660 631,40	1 660 631,40	1 660 631,40	1 660 631,40	100,00
Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (s výjimkou hlavního města Prahy)	10 251 683,20	10 251 683,20	10 251 683,20	10 251 683,20	100,00
Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy	1 210 478,10	1 210 478,10	1 210 478,10	1 210 478,10	100,00
Další prostředky pro územní samosprávné celky	193 495,20	4 466 378,18	4 466 378,18	4 438 902,78	99,38
Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně	129 632 095,42	127 000 095,42	127 000 095,42	126 322 390,02	99,47
Ostatní výdaje	60 619 350,89	3 675 393,85	3 675 393,85	2 138 456,88	58,18
Odvody do rozpočtu Evropské unie	54 920 000,00	58 547 083,01	58 547 083,01	58 547 083,01	100,00
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 355 000,00	1 377 000,00	1 377 000,00	1 312 233,09	95,30
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)					
Základní příděl 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 odvozované od platů ústavních činitelů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 355 000,00	1 377 000,00	1 377 000,00	1 312 233,09	95,30

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

Tabulka č. 25: Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa v roce 2021 - hodnotící tabulka (Kč) – 3 strany

č.	Výdaje	Státní rozpočet 2021	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
2100	VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA	16 454 058 449	-20 000 000	-16 391 841 187	42 217 262	0	-42 217 262	0,0	0	0	0
2200	REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	140 000 000	20 000 000	0	160 000 000	160 000 000	0	100,0	0	160 000 000	160 000 000
2300	REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	60 000 000	0	-16 020 646	43 979 354	20 630 338	-23 349 016	46,9	0	20 630 338	20 630 338
2400	STAVEBNÍ SPOŘENÍ	4 200 000 000	38 015 620	0	4 238 015 620	4 238 015 620	0	100,0	0	0	0
2500	PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	579 357 000	-57 000 000	0	522 357 000	307 994 425	-214 362 575	59,0	0	0	0
2503	Majetková újma peněžních ústavů	17 357 000	0	0	17 357 000	11 253 700	-6 103 300	64,8	0	0	0
2507	Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB	312 000 000	0	0	312 000 000	296 740 725	-15 259 275	95,1	0	0	0
2511	Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů	250 000 000	-57 000 000	0	193 000 000	0	-193 000 000	0,0	0	0	0
2600	SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	9 731 840 000	-243 000 000	-327 000 000	9 161 840 000	8 564 966 297	-596 873 703	93,5	0	0	0
2601	Penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření	7 600 000 000	0	0	7 600 000 000	7 502 355 291	-97 644 709	98,7	0	0	0
2602	Jednorázové náhrady ke zmírnění některých klívd způsobených komunistickým režimem	100 000	0	0	100 000	13 125	-86 875	13,1	0	0	0
2604	Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady	850 000 000	-243 000 000	-327 000 000	280 000 000	0	-280 000 000	0,0	0	0	0
2607	Valorizace náhrad za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR	2 500 000	0	0	2 500 000	957 246	-1 542 754	38,3	0	0	0
2608	Český svaz bojovníků za svobodu	6 300 000	0	0	6 300 000	6 300 000	0	100,0	0	0	0
2609	Konfederace politických vězňů	3 000 000	0	0	3 000 000	3 000 000	0	100,0	0	0	0
2610	Československá obec legionářská	6 000 000	0	0	6 000 000	6 000 000	0	100,0	0	0	0
2611	Masarykovo demokratické hnutí	1 530 000	0	0	1 530 000	1 530 000	0	100,0	0	0	0
2613	Příspěvek politickým stranám	589 650 000	0	0	589 650 000	527 013 636	-62 636 364	89,4	0	0	0
2614	Ústav TGM,o.p.s.	1 800 000	0	0	1 800 000	1 800 000	0	100,0	0	0	0
2615	Československý ústav zahraniční	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	0	100,0	0	0	0
2617	Úhrada volebních nákladů politickým stranám	669 960 000	0	0	669 960 000	514 997 000	-154 963 000	76,9	0	0	0

č.	Výdaje	Státní rozpočet 2021	rozpočtová opatření		Rozpočet po změnách	Skutečnost	Rozdil 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	FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 660 631 400	0	0	1 660 631 400	1 660 631 400	0	100,0	1 660 631 400	1 660 631 400	1 660 631 400
2900	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	10 251 683 200	0	0	10 251 683 200	10 251 683 200	0	100,0	10 251 683 200	10 251 683 200	10 251 683 200
3000	FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	1 210 478 100	0	0	1 210 478 100	1 210 478 100	0	100,0	1 210 478 100	1 210 478 100	1 210 478 100
3100	DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	193 495 200	4 272 882 981	0	4 466 378 181	4 438 902 779	-27 475 402	99,4	193 495 200	4 466 378 181	4 438 902 779
3103	Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků	85 000 000	0	0	85 000 000	67 704 400	-17 295 600	79,7	85 000 000	85 000 000	67 704 400
3104	Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy	108 495 200	-8 000 000	0	100 495 200	90 315 400	-10 179 800	89,9	108 495 200	100 495 200	90 315 400
3111	Příspěvek obcím a krajům na zmínění dopadů zákona o kompenzačním bonusu pro rok 2021	0	4 280 882 981	0	4 280 882 981	4 280 882 979	-1	100,0	0	4 280 882 981	4 280 882 979
3200	TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	129 632 095 424	-2 632 000 000	0	127 000 095 424	126 322 390 017	-677 705 407	99,5	0	0	0
3201	Pojistné zdravotního pojištění - platba státu	129 632 095 424	-2 632 000 000	0	127 000 095 424	126 322 390 017	-677 705 407	99,5	0	0	0
3300	OSTATNÍ VÝDAJE	60 619 350 894	-5 260 198 601	-51 683 758 439	3 675 393 854	2 138 456 879	-1 536 936 975	58,2	482 720 000	511 351 000	481 790 707
3302	Prodej kolkových známek - provize České pošty	63 000 000	5 000 000	0	68 000 000	65 398 770	-2 601 230	96,2	0	0	0
3303	Souhonné pojištění vozidel	70 000 000	-5 000 000	0	65 000 000	47 500 450	-17 499 550	73,1	0	0	0
3304	Poplatky za vedení účtů peněž.ústavám	250 000 000	0	0	250 000 000	195 766 217	-54 233 783	78,3	0	0	0
3305	Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů	14 600 000	0	0	14 600 000	13 953 168	-646 832	95,6	0	0	0
3306	Výdaje na volby celkem	697 400 000	32 085 773	-193 246 099	536 239 674	478 338 033	-57 901 641	89,2	482 720 000	506 791 000	478 338 033
3310	Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU a FM	514 000 000	-350 000 000	0	164 000 000	12 160 077	-151 839 924	7,4	0	0	0
3311	Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA	128 000 000	0	-95 000 000	33 000 000	0	-33 000 000	0,0	0	0	0
3313	Výdaje na financování programů EU	1 157 174 610	-522 901 393	-512 000 000	122 273 217	0	-122 273 217	0,0	0	0	0
3315	Pozemkové úpravy	700 000 000	0	-700 000 000	0	0	0	0,0	0	0	0
3317	Prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur Evropské unie a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí	130 000 000	0	-106 072 813	23 927 187	0	-23 927 187	0,0	0	0	0
3323	Náhrady výdajů územním samosprávným celkům - doplatek za předchozí rok	40 000 000	0	0	40 000 000	6 826 463	-33 173 537	17,1	0	0	0
3324	Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR	2 500 000	3 500 000	0	6 000 000	3 955 750	-2 044 250	65,9	0	0	0

č.	Výdaje	Státní rozpočet 2021	rozpočtová opatření		Rozpočet po změnách	Skutečnost (poukaz prostředků)	Rozdil úspora (-) překročení (+)	% plnění z rozpočtu po změnách	dotace a NFV územním samosprávám		
			změny rozpočtu v průběhu roku (bez vázání)	použití prostředků na rozpočtovaný úcel 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
3326	Platby mezinárodním finančním institucím a fondům	1 299 690 000	0	0	1 299 690 000	1 237 319 638	-62 370 362	95,2	0	0	0
3354	Datové schránky	605 000 000	0	-604 253 000	747 000	0	-747 000	0,0	0	0	0
3356	Kompenzace nákladů v zniklých 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	Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU	60 000 000	0	-37 089 312	22 910 688	0	-22 910 688	0,0	0	0	0
3366	Výdaje na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021	228 986 284	0	-215 981 084	13 005 200	3 452 674	-9 552 526	26,5	0	4 560 000	3 452 674
3367	Náhrady vyplácené prostřednictvím krajských úřadů podle zvláštních právních předpisů	67 000 000	8 000 000	0	75 000 000	73 785 640	-1 214 360	98,4	0	0	0
3368	Prostředky na pokrytí dopadu zvýšené obsazenosti funkčních míst a nového modelu financování platů v regionálním školství	500 000 000	-150 000 000	-247 235 424	102 764 576	0	-102 764 576	0,0	0	0	0
3369	Prostředky na podporu podnikání	33 760 000 000	-4 280 882 981	-29 292 720 078	186 396 941	0	-186 396 941	0,0	0	0	0
3370	Prostředky na podporu veřejného sektoru	20 300 000 000	0	-19 650 160 629	649 839 371	0	-649 839 371	0,0	0	0	0
3371	Výkon funkce předsednictví ČR v Radě EU	30 000 000	0	-30 000 000	0	0	0	0	0	0	0
3400	ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	54 920 000 000	3 627 083 009	0	58 547 083 009	58 547 083 009	-1	100,0	0	0	0
3401	Odvod vlastních zdrojů Evropské unie do rozpočtu Evropské unie	54 920 000 000	3 627 083 009	0	58 547 083 009	58 547 083 009	-1	100,0	0	0	0
4000	VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM	1 355 000 000	22 000 000	0	1 377 000 000	1 312 233 093	-64 766 907	95,3	1 355 000 000	1 377 000 000	1 312 233 093
4100	Podpora rozvoje a obnovy mat. techn. základny regionálního školství (program 298 21)	186 400 000	-97 976 645	0	88 423 355	63 836 177	-24 587 178	72,2	186 400 000	88 423 355	63 836 177
4200	Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 298 22)	300 000 000	938 040 145	0	1 238 040 145	1 204 354 210	-33 685 935	97,3	300 000 000	1 238 040 145	1 204 354 210
4400	Podpora rozvoje a obnovy obecní infrastruktury a občanské vybavenosti (program 298 23)	800 000 000	-793 506 207	0	6 493 793	0	-6 493 793	0,0	800 000 000	6 493 793	0
4500	Podpora rozvoje oblastí života obcí a krajů, kterým stanovuje prioritu vláda ČR (program 298 24)	68 600 000	-24 557 293	0	44 042 707	44 042 706	-1	100,0	68 600 000	44 042 707	44 042 706
	CELKEM	291 007 989 667	-232 216 991	-68 418 620 272	222 357 152 404	219 173 465 158	-3 183 687 246	98,6	15 154 007 900	19 658 152 218	19 536 349 617

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 rozpočtovým 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. 23 (sl. 2), resp. tabulka č. 24 (sl. 2) = tabulka č. 25 (sl. 4).

Tabulka č. 26: Přehled o čerpání vládní rozpočtové rezervy v roce 2021 (Kč)

Kapitola	Titul	Uvolněná částka
307 - Ministerstvo obrany	Zvýšení výdajů kapitoly Ministerstva obrany dle UV č. 77/2021	5 000 000 000
314 - Ministerstvo vnitra	COVID-19 - zabezpečení nákupu a distribuce testů pro plošné a pravidelné testování na přítomnost viru COVID-19 (UV č.170/2021 a UV č.250/2021)	237 539 250
336 - Ministerstvo spravedlnosti	Rozhodnutí ESLP ve věci Hajský proti ČR	309 048
336 - Ministerstvo spravedlnosti	Rozhodnutí ESLP ve věci Muška proti ČR	131 704
307 - Ministerstvo obrany	Zvýšení výdajů kapitoly Ministerstva obrany dle UV č. 336/2021	5 000 000 000
315 - Ministerstvo životního prostředí	COVID-19 - financování zoologických zahrad	50 000 000
335 - Ministerstvo zdravotnictví	COVID-19 - k zajištění zvýšených osobních nákladů KHS, Státního zdravotnického ústavu a zdravotních ústavů v souvislosti s nepříznivým vývojem epidemiologické situace ve výskytu onemocnění COVID-19 (UV č.310/2021)	51 780 540
372 - Rada pro rozhlasové a televizní vysílání	Zvýšení výdajů kapitoly Rady pro rozhlasové a televizní vysílání - kauza odvolaných radních	38 021 759
334 - Ministerstvo kultury	Zámek Petrkov	7 000 000
335 - Ministerstvo zdravotnictví	COVID-19 - financování sekvenace viru SARS-CoV-2	50 000 000
335 - Ministerstvo zdravotnictví	COVID-19 - k zajištění zvýšených osobních nákladů KHS, Státního zdravotnického ústavu a zdravotních ústavů v souvislosti s nepříznivým vývojem epidemiologické situace ve výskytu onemocnění COVID-19 (UV č.310/2021)	132 580 223
361 - Akademie věd České republiky	COVID-19 - financování sekvenace viru SARS-CoV-2	5 000 000
329 - Ministerstvo zemědělství	COVID-19 - financování sekvenace viru SARS-CoV-2	2 500 000
333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	COVID-19 - Letní kempy 2021	50 000 000
398 - Všeobecná pokladní správa	Pokrytí prvotních nákladů na likvidaci následků mimořádné události (tomádo) dne 24. června 2021 (UV č.591/2021)	20 000 000
322 - Ministerstvo průmyslu a obchodu	Zvýšení výdajů kapitoly Ministerstva průmyslu a obchodu na zajištění činnosti Odboru koordinace Národního plánu obnovy	9 350 315
322 - Ministerstvo průmyslu a obchodu	Opatření zaměřená na podnikatele postižené tornádem (UV č.589/2021)	200 000 000
335 - Ministerstvo zdravotnictví	COVID-19 - kampaň na podporu očkování a komunikace spojené s řešením zdravotních následků epidemie - provozní výdaje (UV č.597/2021)	50 000 000
314 - Ministerstvo vnitra	COVID-19 - prostředky pro HZS k úhradě výdajů vynaložených na provádění mimořádných opatření	25 000 000
336 - Ministerstvo spravedlnosti	COVID-19 - mimořádné finanční ohodnocení příslušníků Vězeňské služby ČR (UV č.665/2021)	176 838 760
307 - Ministerstvo obrany	COVID-19 - navýšení prostředků na služební platy vojáků z povolání (UV č.664/2021)	321 927 480
314 - Ministerstvo vnitra	COVID-19 - mimořádné finanční ohodnocení příslušníků Policie ČR a Hasičského záchranného sboru ČR (UV č.663/2021)	919 664 760
346 - Český úřad zeměměřičský a katastrální	Pokrytí zvýšených výdajů na poštovní služby katastrálních úřadů	30 000 000
362 - Národní sportovní agentura	Spolupředání Mistrovství světa družstev žen v tenise Billie Jean King Cup v roce 2021 (UV č.757/2021)	65 000 000
336 - Ministerstvo spravedlnosti	Rekonstrukce budovy "CH" v prostorách Justičního areálu na Mičáncích Městského soudu v Praze	50 000 000
336 - Ministerstvo spravedlnosti	Rozhodnutí ESLP ve věci Balajovi proti ČR	129 744
317 - Ministerstvo pro místní rozvoj	Prostředky pro Státní fond podpory investic na základě potřeby zajištění financování obnovy obydlí postižených živelní pohromou dne 24. 6. 2021 podle NV č. 257/2021 Sb. (UV č.708/2021)	1 400 000 000
329 - Ministerstvo zemědělství	Opatření zaměřená na řešení následků přírodní katastrofy v Jihomoravském a Ústeckém kraji (UV č.754/2021 a UV č.976/2021)	637 000 000
335 - Ministerstvo zdravotnictví	COVID-19 - pokrytí nákladů projektu Chytrá karanténa 2.0 (UV č.806/2021)	176 000 000
317 - Ministerstvo pro místní rozvoj	Posílení zdrojů podprogramu "Obnova obecního a krajského majetku po živelních pohromách v roce 2021" ke Strategii obnovy části Jihomoravského kraje postižené v červnu 2021 tornádem (UV č.805/2021)	888 000 000
335 - Ministerstvo zdravotnictví	COVID-19 - zajištění zvýšených osobních nákladů krajských hygienických stanic a Ústavu zdravotnických informací a statistiky ČR (UV č.807/2021)	127 000 000
334 - Ministerstvo kultury	Prostředky pro Státní fond kinematografie na filmové pobídky (UV č.831/2021)	300 000 000
374 - Správa státních hmotných rezerv	Pořízení a ochraňování přípravku AdBlue (UV č.985/2021)	7 000 000
336 - Ministerstvo spravedlnosti	Rozhodnutí ESLP ve věci Jiří Petr proti ČR	67 604
329 - Ministerstvo zemědělství	Zajištění financování mimořádných veterinárních opatření, mimořádných protipovodňových opatření a náhrad vzniklých v ochranném pásmu vodního zdroje vodní nádrže Švihov (UV č.976/2021)	357 000 000
317 - Ministerstvo pro místní rozvoj	Posílení zdrojů podprogramu "Obnova obecního a krajského majetku po živelních pohromách v roce 2021" ke Strategii obnovy části Jihomoravského kraje postižené v červnu 2021 tornádem	27 000 000
Celkem		16 411 841 187

Zkratky: UV = usnesení vlády; ESLP = Evropský soud pro lidská práva.