

# **Z Á V Ě R Ě Č N Ý Ú Č E T**

**ZA ROK 2019**

**Kapitola č. 312  
Ministerstvo financí**



**Zpráva o hospodaření s rozpočtovými prostředky  
kapitoly 312 - Ministerstvo financí  
k 31. 12. 2019**

**Obsah**

<b>1. Struktura kapitoly 312 – Ministerstvo financí a hlavní řešené úkoly .....</b>	<b>1</b>
<b>2. Schválený rozpočet kapitoly 312 – Ministerstvo financí na rok 2019 a rozpočtová opatření ...</b>	<b>10</b>
<b>3. Výsledky hospodaření kapitoly 312 – MF k 31. 12. 2019 .....</b>	<b>18</b>
<b>3.1. Přehled plnění základních ukazatelů rozpočtu kapitoly 312 – MF k 31. 12. 2019 .....</b>	<b>18</b>
3.1.1. Souhrnný přehled plnění závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly 312 – MF .....	18
3.1.2. Celková povinnost plnění rozpočtu příjmů, konečný rozpočet výdajů .....	20
3.1.3. Stav rezervních fondů organizačních složek státu kapitoly 312 – MF .....	21
3.1.4. Přehled plnění vybraných ukazatelů rozpočtu kapitoly 312 – MF k 31. 12. 2019 .....	23
<b>3.2. Příjmy .....</b>	<b>24</b>
3.2.1. Daňové příjmy .....	25
3.2.2. Nedaňové příjmy .....	27
3.2.3. Kapitálové příjmy .....	31
3.2.4. Přijaté transfery .....	31
<b>3.3. Výdaje .....</b>	<b>35</b>
3.3.1. Celkové výdaje .....	35
3.3.2. Kapitálové výdaje .....	56
3.3.3. Běžné výdaje .....	57
3.3.4. Výdaje na financování programů reprodukce majetku .....	72
3.3.5. Plnění závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly 312 – MF .....	92
3.3.6. Výdaje na realizaci migrační a uprchlické politiky .....	108
3.3.7. Rovnoměrnost čerpání výdajů, nákladovost – efektivnost .....	108
<b>4. Bezúplatné převody majetku .....</b>	<b>111</b>
<b>5. Majetkové účasti státu .....</b>	<b>113</b>
<b>6. Výsledky vnějších a vnitřních kontrol provedených u kapitoly 312 – MF v roce 2019 .....</b>	<b>113</b>
6.1. Vnější kontroly .....	113
6.2. Vnitřní kontroly .....	117
<b>7. Shrnutí základních informací .....</b>	<b>121</b>

## Přílohy

- Příloha č. 1 Přehled rozpočtových opatření k 31. 12. 2019 – kapitola 312-MF celkem
- Příloha č. 1 a) Přehled rozpočtových opatření k 31. 12. 2019 – Ministerstvo financí
- Příloha č. 1 b) Přehled rozpočtových opatření k 31. 12. 2019 – Generální finanční ředitelství
- Příloha č. 1 c) Přehled rozpočtových opatření k 31. 12. 2019 – Generální ředitelství cel
- Příloha č. 1 d) Přehled rozpočtových opatření k 31. 12. 2019 – Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových
- Příloha č. 1 e) Přehled rozpočtových opatření k 31. 12. 2019 – Kancelář finančního arbitra
- Příloha č. 1 f) Přehled rozpočtových opatření k 31. 12. 2019 – Finanční analytický úřad
- Příloha č. 2 a) Přehled výdajů spojených s mezinárodními spory – dohody o podpoře a ochraně investic (položka 5166)
- Příloha č. 2 b) Přehled výdajů spojených s mezinárodními spory (celkové výdaje)
- Příloha č. 3 a) Ministerstvo financí – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019
- Příloha č. 3 b) Generální finanční ředitelství – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019
- Příloha č. 3 c) Generální ředitelství cel – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019
- Příloha č. 3 d) Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019
- Příloha č. 3 e) Kancelář finančního arbitra – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019
- Příloha č. 3 f) Finanční analytický úřad – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019
- Příloha č. 4 Rovnoměrnost čerpání výdajů kapitoly 312-MF v průběhu roku 2019
- Příloha č. 5 Vývoj nákladovosti a efektivnosti činnosti organizačních složek státu financovaných z kapitoly 312-MF (souhrn za kapitolu)
- Příloha č. 5 a) Vývoj nákladovosti a efektivnosti činnosti – Ministerstvo financí
- Příloha č. 5 b) Vývoj nákladovosti a efektivnosti činnosti – Generální finanční ředitelství
- Příloha č. 5 c) Vývoj nákladovosti a efektivnosti činnosti – Generální ředitelství cel
- Příloha č. 5 d) Vývoj nákladovosti a efektivnosti činnosti – Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových
- Příloha č. 5 e) Vývoj nákladovosti a efektivnosti činnosti – Kancelář finančního arbitra
- Příloha č. 5 f) Vývoj nákladovosti a efektivnosti činnosti – Finanční analytický úřad
- Příloha č. 6 Výkaznictví organizačních složek státu – I. rozpočtové příjmy
- Příloha č. 7 Výkaznictví organizačních složek státu – II. rozpočtové výdaje
- Příloha č. 8 Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby
- Příloha č. 9 Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu
- Příloha č. 10 Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků za rok 2019
- Příloha č. 11 Přehled výdajů OSS a příspěvků a dotací PO, transferů a půjčených prostředků (návratných finančních výpomocí) krajům a obcím, podnikatelským a jiným subjektům z rozpočtu kapitoly
- Příloha č. 12 Výdaje účelově určené na programové financování
- Příloha č. 13 Výdaje kapitoly na financování programů/projektů spolufinancovaných v roce 2019 ze státního rozpočtu ČR a z rozpočtu EU

- Příloha č. 14 Výdaje kapitoly na financování programů/projektů spolufinancovaných v roce 2019 ze státního rozpočtu ČR a z rozpočtu donorských zemí v rámci FM
- Příloha č. 15 Objem prostředků na platy, ostatní platby za provedenou práci/ostatní osobní náklady a počty zaměstnanců zapojených do oblasti čerpání prostředků z rozpočtu Evropské unie a finančních mechanismů
- Příloha č. 16 Příjmy kapitoly 312-MF na programy/projekty spolufinancované z rozpočtu EU nebo finančních mechanismů v roce 2019
- Příloha č. 17 Kapitola 312-MF – Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015-2019
- Příloha č. 17 a) Ministerstvo financí – Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015-2019
- Příloha č. 17 b) Generální finanční ředitelství – Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015-2019
- Příloha č. 17 c) Generální ředitelství cel - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015-2019
- Příloha č. 17 d) Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových – Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015-2019
- Příloha č. 17 e) Kancelář finančního arbitra – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015-2019
- Příloha č. 17 f) Finanční analytický úřad – Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2017-2019
- Příloha č. 18 a) Organizační schéma Ministerstva financí
- Příloha č. 18 b) Organizační schéma Generálního finančního ředitelství
- Příloha č. 18 c) Organizační schéma Generálního ředitelství cel
- Příloha č. 18 d) Organizační schéma Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových
- Příloha č. 18 e) Organizační schéma Kanceláře finančního arbitra
- Příloha č. 18 f) Organizační schéma Finančního analytického úřadu
- Příloha č. 19 Přehled o čerpání akcí s individuálně posuzovanými výdaji k 31. 12. 2019
- Příloha č. 20 Příjmy kapitoly 312-MF ze správních poplatků a sankčních plateb v roce 2019 odvedené na příslušné samostatné bankovní účty GŘČ a GŘC
- Příloha č. 21 Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů (rozpočet po změnách, nároky z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtové prostředky)
- Příloha č. 21 a) Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů Ministerstvo financí
- Příloha č. 21 b) Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů Generální finanční ředitelství
- Příloha č. 21 c) Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů Generální ředitelství cel
- Příloha č. 21 d) Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových
- Příloha č. 21 e) Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů Kancelář finančního arbitra
- Příloha č. 21 f) Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů Finanční analytický úřad
- Příloha č. 22 Přehled o výdajích z veřejných zakázek v předpokládané hodnotě nejméně 300 mil. Kč, se smluvním plněním přesahujícím jeden kalendářní rok a zahrnujícím hodnocený rok 2019



## 1. Struktura kapitoly 312 – Ministerstvo financí a hlavní řešené úkoly

Schválený rozpočet kapitoly 312 - MF na rok 2019 obsahoval příjmy a výdaje těchto organizačních složek státu a účetních jednotek:

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

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

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

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

Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových byl zřízen ke dni 1. 7. 2002 zákonem č. 201/2002 Sb., o Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových, jako organizační složka státu a účetní jednotka, specializovaná na zastupování státu před soudy, rozhodčími orgány, správními úřady a orgány, na dohledávání a přebírání majetku do vlastnictví státu, nakládání se státním majetkem i s majetkem zajištěným v trestním řízení a na další úkoly. Svoji činnost vykonává prostřednictvím 8 územních a 45 odloučených pracovišť. V čele ÚZSVM je generální ředitel, kterého do funkce jmenuje a z funkce odvolává ministr financí; generální ředitel vykonává funkci v pracovním poměru.

Kancelář finančního arbitra byla zřízena k 1. 7. 2011 zákonem č. 180/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 229/2002 Sb., o finančním arbitrovi, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony. Kancelář finančního arbitra je organizační složkou státu a účetní jednotkou. V jejím čele je finanční arbitr, kterého jmenuje vláda na návrh ministra financí. Vláda jmenuje rovněž zástupce finančního arbitra.

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

V resortu Ministerstva financí nebyla žádná příspěvková organizace, rozpočet kapitoly 312 – MF na rok 2019 neobsahoval ani žádné prostředky na dotace podnikatelským subjektům. Z rozpočtu kapitoly byla poskytována pouze dotace Radě pro veřejný dohled nad auditem.

Organizační schéma jednotlivých organizačních složek státu obsahuje příloha č. 18.

Hlavním úkolem organizačních složek státu financovaných z kapitoly 312 – MF roce 2019 bylo naplnění priorit uvedených v Programovém prohlášení vlády.

Stěžejním úkolem Ministerstva financí v roce 2019 byla příprava státního rozpočtu na rok 2020. Schváleným rozpočtem byly vytvořeny základní předpoklady pro naplnění politických a ekonomických priorit, a to při udržení deficitu vládního sektoru pod 3 % HDP, jak vyžaduje legislativa EU.

V roce 2019 dosáhly celkové příjmy státního rozpočtu 1 523,2 mld. Kč a celkové výdaje 1 551,7 mld. Kč. Saldo hospodaření státního rozpočtu tak v loňském roce dosáhlo schodku ve výši 28,5 mld. Kč, což je čtvrtý nejlepší výsledek za posledních 20 let. Oproti schválenému deficitu na rok 2019 je konečný výsledek o 11,5 mld. Kč lepší. Dobrý stav veřejných financí v roce 2019 opakovaně ocenily i ratingové agentury, které pro ČR potvrdily ratingy, které patří v rámci EU k horní polovině, přičemž ratingová agentura Moody's v říjnu po 17 letech zlepšila rating ČR na historicky nejvyšší stupeň Aa3 se stabilním výhledem.

V oblasti daní připravilo MF v roce 2019 tzv. daňový balíček. Tento souhrn opatření má za úkol zvýšit ochranu občanů před vznikem závislostí na návykových látkách a omezit související škodlivé společenské dopady. Součástí balíčku je také úprava sazeb daně z hazardních her, změna metody tvorby technických rezerv pojišťoven za účelem nastavení objektivnějšího kritéria pro daňové účely. Zákon také ruší nesystémovou výjimku ze zdanění úrokových příjmů plynoucích z korunových dluhopisů emitovaných před 1. lednem 2013 a ukončuje nejasnosti při placení daně z nemovitých věcí. Definitivně byl v roce 2019 schválen také předchozí daňový balíček, který byl v legislativním procesu od roku 2018. Jeho součástí jsou opatření v boji proti agresivnímu daňovému plánování zejména ze strany nadnárodních skupin nebo zvýšení limitu výdajových paušálů pro živnostníky na dvojnásobek předchozího stavu. Daňový balíček dále reaguje na hrozbu zvýšení cen tepla snížením DPH.



Ministerstvo představilo novelu daňového řádu, která přináší rozsáhlou modernizaci, zjednodušení a elektronizaci daní. Stěžejní součástí této novely je legislativní ukotvení online finančního úřadu, díky kterému si poplatníci vyřeší své daňové povinnosti jednoduše z pohodlí domova nebo kanceláře. Zákonná podoba online finančního úřadu neboli portálu MOJE daně spočívá v rozšíření již existující daňové informační schránky. Systém bude podobný internetovému bankovníctví a jeho uživatelé budou mít lepší přehled o svých daňových povinnostech.

Vláda na podzim 2019 schválila návrh zákona o digitální dani, který předložilo MF. Návrh zákona reaguje na dynamický rozvoj služeb digitální ekonomiky, narovnáva podmínky v českém daňovém prostředí a zavádí jednotnou digitální daň ve výši 7 % na vybrané digitální služby poskytované v ČR. V roce 2019 byl taktéž dokončen schvalovací proces novely zákona o evidenci tržeb. Zákon upravuje náběh 3. a 4. fáze evidence tržeb. Závěrečná fáze EET vstupuje v platnost od 1. května 2020. Elektronická evidence tržeb se bude vztahovat na všechny oblasti, ve kterých dochází k přijímání hotovostních tržeb s výjimkou těch, kde by znemožňovala plynulý výkon podnikatelské činnosti, nebo kde existuje možnost správce daně získat relevantní data o tržbách dotčených poplatníků z jiných zdrojů. V platnost vstoupila rovněž novela zákona o směnářské činnosti, jejímž cílem bylo zamezit nekalým praktikám některých směnářů.

MF také představilo Koncepci rozvoje kapitálového trhu v ČR na léta 2019 - 2023, kterou v březnu schválila vláda. Cílem je ukázat na silné a slabé stránky kapitálového trhu v ČR a nastínit dlouhodobou strategii pro jeho rozvoj. Hlavní vizí Koncepce je dopomoci k většímu zapojení kapitálového trhu do reálné ekonomiky. MF rovněž předložilo novou Strategii vlastnické politiky státu, která posílí efektivitu a transparentnost ve správě společností s majetkovou účastí státu a státních podniků. Dále byla zveřejněna Strategie financování a řízení státního dluhu České republiky na rok 2020.

V roce 2019 ČR zvítězila v dalších čtyřech solárních arbitrážích. Mezinárodní arbitrážní tribunál vydal čtyři rozhodčí nálezy, v nichž zamítl veškeré nároky vznesené proti ČR o celkové hodnotě přesahující 500 mil. Kč a nařídil žalobcům zaplatit ČR náhradu za právní zastoupení ve výši okolo 5 mil. Kč. ČR tak zvítězila již v šesti z celkem sedmi solárních arbitrážích, které proti ní byly zahájeny.

S velkým zájmem se setkal projekt Dluhopis Republiky, spořicíh státních dluhopisů určených pro občany. V prvních pěti upisovacích obdobích, tj. do 20. prosince 2019, zájem o Dluhopis Republiky překonal 12,1 mld. Kč.

V roce 2019 pokračovalo Generální finanční ředitelství v naplňování Strategie rozvoje FS ČR, která byla schválena v roce 2017. Jednalo se zejména o projekty Portál MOJE daně a nDIS – nový daňový informační systém.

Hlavním cílem projektu Portál MOJE daně je nabídnout veřejnosti a zejména daňovým subjektům v roce 2020 (v rozsahu první etapy) moderní daňový portál pro přehlednou a efektivní elektronickou komunikaci s finanční správou.

Dalším projektem, kterým GFŘ v roce 2019 pokračovalo v naplňování strategických cílů, je projekt nDIS – nový daňový informační systém. Cílem tohoto projektu je obměna daňového informačního systému, který bude vyhovovat budoucím podmínkám správy daní. V rámci projektu nDIS byla samostatně řešena jak oblast samovyměření pro daně z příjmů, jehož cílem je umožnit automaticky (ze zákona) stanovit daň bez nutnosti vydávat rozhodnutí o stanovení daně, tak i zcela nové legislativní ustanovení, na kterých se Generální finanční ředitelství aktivně podílelo i v roce 2019, např. na tvorbě věcného záměru paušální daně a připomínkování paragrafového znění paušální daně.

Za oblast evidence tržeb bylo v roce 2019 nutné reagovat na změny, které s sebou přinesla novela zákona o evidenci tržeb, ve které se mj. promítly i požadavky nálezu

Ústavního soudu Pl. ÚS 26/16 publikovaného ve Sbírce zákonů pod č. 8/2018 Sb. Novela kromě jiného upravuje možnost evidovat tržby v tzv. zvláštním režimu, přičemž v této souvislosti bylo nutné připravit technické zajištění a odpovídající metodickou podporu. Dále došlo k aktualizaci webu [www.etrzby.cz](http://www.etrzby.cz) a rovněž proběhla rozsáhlá příprava informačních materiálů týkajících se nutnosti výměny pokladních certifikátů.

V oblasti DPH byl nadále hlavním úkolem boj proti daňovým únikům zejména prostřednictvím analýz dat získaných z kontrolních hlášení, elektronické evidence tržeb a dalších zdrojů.

Ve druhé polovině roku 2019 spustila FS ČR Aplikaci Elektronických Dražeb (APED) pro dražby realizované Finančním úřadem pro Středočeský kraj. Byl tak učiněn další krok k elektronizaci a dražby FS ČR byly zpřístupněny širšímu okruhu potenciálních dražitelů. V roce 2020 bude tato forma dražeb rozšířena na všechny finanční úřady.

V polovině roku 2019 byl zásadně rekonstruován projekt „Datový sklad“. Datový sklad je nyní budován vlastními personálními kapacitami finanční správy s možností využití externistů a externích dodavatelů. V rámci výstavby datového skladu je aplikován inkrementální přístup, tzn., že cílová architektura datového skladu bude vznikat postupnými dílčími projekty, které budou organizovány a definovány jednak po datových vrstvách řešení a jednak po předmětných oblastech (prioritách finanční správy). V současné době se projekt nachází ve fázi budování vrstvy příjmu a předzpracování dat datového skladu. Cílem projektu je vybudování řešení, které bude zahrnovat technickou a logickou integraci dat z různých datových zdrojů (interních i externích) a jejich sémantické sjednocení, zejména pro účel zajištění konzistentního reportingu (distribuce informací) na všech úrovních řízení i běžného provozu finanční správy a vybudování tzv. místa jediné pravdy.

Dalším z projektů realizovaných v roce 2019 byl projekt „Daně a cla do škol“, jehož cílem je nabídnout možnost doplnit výuku finanční gramotnosti o informace z oblasti daní i cel a například i osvětlit význam a účel jejich výběru. Projekt cílí na vytvoření pozitivního vnímání placení daní dětí a mladistvých, a to ve vztahu k základním principům fungování demokratického státu a naplňování veřejných rozpočtů vycházejících z povinnosti platit daně. Součástí projektu je nově vzniklý web [www.finfoveskole.cz](http://www.finfoveskole.cz), který byl spuštěn v září 2019 a slouží jako informační zdroj. Současně jsou studenti osloveni efektivní formou sdílení informací v rámci přednášek pedagogicky proškolených lektorů z řad odborníků Finanční správy České republiky a Celní správy České republiky.

Generální ředitelství cel věnovalo i v roce 2019 ve prospěch deklarantské veřejnosti značnou pozornost zjednodušení celních formalit. Konkrétně bylo umožněno reálně využívat institut přemístování dočasně uskladněného zboží, došlo tedy k rozšíření možností přepravy a manipulace se zbožím v rámci povolení k provozování dočasněho skladu. Rovněž došlo k praktické aplikaci institutu podání celního prohlášení před předložením zboží a jeho automatickému propuštění i mimo tzv. zjednodušené postupy, avšak za splnění příslušných podmínek a formalit.

Další prioritou v roce 2019 bylo úspěšně rozvíjet Elektronickou komunikaci s obchodní veřejností prostřednictvím elektronických formulářů. Došlo ke spuštění pilotního napojení na již vyvinuté komponenty eGovernmentu (Portál občana, NIA, eGSB) a projekt cPortál jako rozhraní pro elektronickou komunikaci s CS, čímž došlo ke zlepšení služeb poskytovaných Celní správou ČR.

Rok 2019 byl rokem, kdy došlo k zavedení platebních terminálů, a bylo tak umožněno povinným osobám uskutečňovat platby pokut, kaucí a nedoplatků bezhotovostním způsobem. Platebními terminály jsou vybavena pokladní místa i příslušníci mobilního dohledu v terénu.

V uplynulém roce došlo ke zprovoznění speciálních samoobslužných kiosků pro elektronické potvrzování výstupu zboží v rámci vracení DPH cestujícím ze třetích zemí, a to v pilotním provozu na letišti Václava Havla. Zavedením tohoto systému dochází k eliminaci rizik spojených s možným zneužíváním potvrzování prodejních dokladů zahraničním fyzickým osobám při výstupu zboží z EU přes tuzemská letiště s mezinárodním provozem.

Došlo také k realizaci projektu přípravy nasazení WiFi sítí v rámci Celní správy ČR, jehož účelem je pokrýt bezdrátovým signálem vybraná pracoviště Celní správy ČR nebo jejich části z důvodu nemožnosti nebo nevhodnosti instalace kabelových spojů počítačové sítě a zajištění konektivity interních i externích uživatelů do sítě Celní správy ČR.

Celní správa ČR se v roce 2019 zaměřila i na kybernetickou kriminalitu, tzv. Darknet (nelegální tržiště využívající k platbám virtuální měnu bitcoin) a potírání přeshraniční drogové kriminality.

Úspěšně a hladce byla do praxe zavedena novela zákona o spotřebních daních, která společně s novou prováděcí vyhláškou, která nabyla účinnosti dne 1. 4. 2019, přinesla nový vzor tabákových nálepek. V měsíci květnu 2019 nastala povinnost značení tabákovou nálepkou zahříváné tabákové výrobky uvedené do volného daňového oběhu, a v důsledku toho došlo ke snížení deficitu v inkasu daně z tabákových výrobků způsobeného sníženou spotřebou cigaret na daňovém území ČR na úkor zahříváných tabákových výrobků, které mají být méně škodlivou alternativou k tradičním cigaretám, a proto jsou výrazně daňově zvýhodněny.

Nelze opomenout, že se v roce 2019 díky pokračující kontrolní činnosti celních úřadů i celorepublikovým akcím dařilo dále bojovat s činností nelegálních provozovatelů hazardních her. V průběhu celého roku 2019 se intenzivně pracovalo na změně systému výběru mýtného na zpoplatněných komunikacích. Od 1. prosince 2019 došlo k zahájení výběru mýtného přes satelitní mýtný systém společností Czech-Toll a Sky Toll. Také byl dokončen projekt Analýza rizik cestujících, kterého cílem bylo vybudování analytického informačního systému pro analýzu rizik u cestujících překračujících vnější hranice EU na mezinárodních letištích. Došlo rovněž k připojení informačního systému Celní správy ČR k Schengenskému informačnímu systému.

Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových je institucí specializovanou na vystupování v řízení před soudy a jinými orgány a na nakládání s majetkem státu, dohledávání a přebírání majetku do vlastnictví státu, provozování Centrálního registru administrativních budov, na agendu dislokací a na další úkoly. Základní oblasti činnosti a úkoly byly v průběhu doby doplněny dalšími agendami, a to většinou na základě změn právních předpisů. ÚZSVM rovněž poskytuje bezplatnou právní pomoc obcím a zastupuje je před soudem v zákonem vymezených případech.

Přijetím zákona č. 51/2016 Sb., kterým se mění zákon č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, ve znění pozdějších předpisů (ZMS) došlo zároveň ke změnám v koncepci činnosti ÚZSVM. Hlavním cílem úprav ZMS je postupné soustředění většiny státního majetku do správy ÚZSVM, tedy do jednoho místa tak, jak je již v řadě zemí Evropy obvyklé. To by mělo přinést jednotný přístup k řadě otázek – hospodaření se státním majetkem, řešení dislokačních úkolů, očištění majetkového portfolia od nepotřebného majetku, kvalitu v oblasti jeho evidence, ale postupně i jeho údržby, obnovy atd. Doposud od jiných státních institucí převzal podle § 19b ZMS 7 500 nepotřebných nemovitostí.

V loňském roce ÚZSVM pokročil v řadě majetkových agend. ÚZSVM dokázal v katastru nemovitostí snížit počet bezprizorních státních nemovitostí a nemovitostí s nedostatečně identifikovanými vlastníky. Dle materiálu Mapa majetku státu, který vytvořil

ÚZSVM vlastními silami, snížil ÚZSVM za poslední čtyři roky počet nemovitostí zapsaných na zaniklé či nedohledané subjekty o téměř 70 %. ÚZSVM byl úspěšný také v oblasti dislokací. Prováděl inventuru rozmístění státních institucí, užívané plochy, výdajů na provoz, nájmu hrazeného i inkasovaného. Vypracoval a zrealizoval dislokační záměry, čímž státu ušetřil výrazné prostředky.

Rok 2019 byl mimořádně úspěšný i z hlediska příjmů, které dosáhly částky ve výši 1 481 384 tis. Kč, což je třetí nejvyšší hodnota v historii ÚZSVM. Mezi nejdražší prodané položky patří pozemek s budovou nákupního centra „Vysočina“ v Brně - Řečkovících (31 mil. Kč), pozemky včetně budovy v k. ú. Vršovice (24,5 mil. Kč), pozemky v Kolíně (21,5 mil. Kč) či dva pozemky ve Frenštátu pod Radhoštěm (18,4 mil. Kč). ÚZSVM se také podařilo prodat historicky cenné nemovitosti (zámky v Načeradci a Brandýse nad Orlicí či bývalý kněžský seminář ve Vidnavě). Výše příjmů je ovlivněna narůstajícím počtem realizací výběrových řízení s následnou aukcí. Prodej nepotřebného státního majetku formou výběrového řízení s elektronickou aukcí je vnímán jak odborníky, tak i širokou veřejností velmi pozitivně a těší se velkému zájmu. Za téměř dva roky fungování navštívilo stránky [www.nabidkamajetku.cz](http://www.nabidkamajetku.cz) více než 690 tisíc unikátních návštěvníků. Od února roku 2018 proběhlo více než 5 600 elektronických aukcí a částka získaná do státního rozpočtu činí více než 190 mil. Kč. ÚZSVM inicioval ve spolupráci s MF novelu vyhlášky č. 62/2001 Sb., která od 1. června 2019 všem státním institucím v režimu ZMS stanovuje povinnost zveřejňovat nabídky na prodej nepotřebného majetku i na těchto stránkách. Občané díky tomu již nemusí navštěvovat webové stránky více než 420 státních institucí, ale stačí jim jedna adresa. V této souvislosti je třeba zároveň upozornit, že výši realizovaných příjmů ovlivňuje mj. i poměr bezúplatných a úplatných realizací, kdy bezúplatné převody majetku ve shodě s příslušnými ustanoveními ZMS jsou stále převažující formou realizace majetku. Další vliv na výši příjmů mají novelou ZMS znovuzavedené tzv. schvalovací doložky u prodeje majetku Ministerstvem financí, popř. Ministerstvem životního prostředí či Ministerstvem kultury, čímž došlo k ovlivnění doby realizace majetku.

Mezi důležité úkoly ÚZSVM, které však žádné příjmy negenerují, patří obhajoba desítek miliard korun v majetkových soudních sporech. ÚZSVM zastupuje s více než 90% úspěšností v tuzemských právních sporech kromě vlastních sporů i ostatní organizační složky státu, čímž šetří finanční prostředky za externí advokátní kanceláře. V roce 2019 právní zástupci ÚZSVM uspěli např. v důležitém sporu s Casinem Kartáč o 6,9 mld. Kč kvůli internetové ruletě či dvou kauzách solárních elektráren s nárokem na náhradu škody ve výši 123 mil. Kč a 97 mil. Kč. V roce 2019 ÚZSVM uzavřel 1 486 dohod o zastupování organizačních složek státu, což je nejvíc v historii.

Kancelář finančního arbitra byla zřízena k plnění úkolů spojených s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti finančního arbitra jako správního orgánu mimosoudního řešení některých spotřebitelských sporů na finančním trhu, a to k datu 1. 7. 2011 zákonem č. 180/2011 Sb., kterým se mění a doplňuje zákon č. 229/2002 Sb., o finančním arbitrovi, ve znění pozdějších předpisů, jako samostatná organizační složka státu, jejíž příjmy a výdaje jsou součástí rozpočtové kapitoly ministerstva financí.

Vedle finančního arbitra a jeho zástupce jako osob jmenovaných vládou, disponuje KFA 58 systemizovanými místy. Pracovní poměr a odměňování finančního arbitra, jeho zástupce i zaměstnanců KFA se řídí zákoníkem práce, nepodléhají tedy režimu zákona o státní službě.

Na finančního arbitra se mohou bezplatně obracet spotřebitelé, finanční instituce je povinná se řízení před finančním arbitrem účastnit. Spotřebitelé nemusí být právně zastoupení, finanční arbitr jim poskytuje pomoc při sepsání návrhu na zahájení řízení a i v průběhu řízení tak, aby mohli účinně uplatnit své oprávněné nároky.

Finanční arbitr je povinen usilovat o smírné řešení sporu. V takovém případě poté, co se strany sporu dohodnou na smírném řešení sporu a uzavřenou dohodu o narovnání, vezme spotřebitel svůj návrh zpět a finanční arbitr vydá usnesení o zastavení řízení. Za smírné řešení sporu je zapotřebí považovat i případy, kdy v průběhu řízení vyjde najevo, že nárok spotřebitele je neoprávněný a finanční arbitr spotřebiteli dokáže vysvětlit, aby upustil od vedení řízení.

Finanční arbitr je jinak povinen rozhodovat podle svého nejlepšího vědomí a svědomí, nestranně, spravedlivě a bez průtahů a pouze na základě skutečností zjištěných v souladu s tímto zákonem a zvláštními předpisy, tedy stejně jako obecný soud. Pravomocné rozhodnutí finančního arbitra je přezkoumatelné obecným soudem, jinak má stejné účinky jako pravomocné rozhodnutí obecného soudu.

Finanční arbitr byl ve sledovaném období příslušný rozhodovat spory mezi spotřebitelem a poskytovatelem platebních služeb při poskytování platebních služeb; vydavatelem elektronických peněz; věřitelem nebo zprostředkovatelem při nabízení, poskytování nebo zprostředkování spotřebitelského úvěru nebo jiného úvěru, zápůjčky, či obdobné finanční služby; osobou obhospodařující nebo provádějící administraci fondu kolektivního investování nebo nabízející investice do fondu kolektivního investování nebo srovnatelného zahraničního investičního fondu při obhospodařování nebo provádění administrace fondu kolektivního investování nebo nabízení investic do fondu kolektivního investování nebo srovnatelného zahraničního investičního fondu; pojistitelem nebo pojišťovacím zprostředkovatelem při distribuci životního pojištění nebo při výkonu práv a plnění povinností ze životního pojištění; osobou provozující směnářenskou činnost při provádění směnářského obchodu; stavební spořitelnou nebo zprostředkovatelem při nabízení, poskytování nebo zprostředkování stavebního spoření; osobou poskytující investiční služby při poskytování investičních služeb; a osobou, která vede jiný než platební účet, při vedení tohoto účtu, příjemcem jednorázového vkladu při přijímání nebo vracení tohoto vkladu.

Finanční arbitr přijal v roce 2019 téměř 1 200 návrhů na zahájení řízení a z vlastního rozhodnutí zahájil více než 160 řízení o nesoučinnosti instituce nebo dožádané osoby, celkem v roce 2019 před finančním arbitrem probíhalo 3 300 řízení (tedy řízení zahájená v roce 2019 a v letech předcházejících, která nebyla dosud skončena). Kancelář finančního arbitra současně vyřídila téměř 900 písemných dotazů a více než 2 500 telefonických dotazů. Téměř 1 100 řízení bylo zastaveno, protože spotřebitel vzal svůj návrh zpět, tedy došlo ke smírnému vyřešení sporu. V dalších zhruba 300 případech musel finanční arbitr řízení zastavit, protože v průběhu řízení nastala překážka řízení před finančním arbitrem, nebo byl spotřebitel nesoučinný. V ostatních případech musel finanční arbitr rozhodnout ve věci, tedy návrhu vyhovět nebo ho zamítnout. Ke konci sledovaného období nebylo skončeno zhruba 1 000 sporů, 140 řízení o nesoučinnosti instituce nebo 111 přerušených řízení.

Nejčastějšími novými spory byly spory ze spotřebitelského úvěru, zejména spory o poplatek za předčasné splacení úvěru nebo neplatnost smlouvy z důvodu neposouzení úvěruschopnosti dlužníka. Počet nových sporů ze stavebního spoření, platebního styku a spory z investic se oproti předcházejícímu období výrazně nezměnil. Spory o platnost smlouvy o životním pojištění, resp. smluvních ujednání o poplatcích za uzavření pojistné smlouvy tvořily největší počet ukončených řízení. Bohužel se v těchto sporech přestalo finančnímu arbitrovi dařit dosahovat smírného řešení sporů. Na finančního arbitra se totiž obrátilo několik stovek spotřebitelů, avšak zastoupených několika spolupracujícími zástupci s tím, že předmětem sporů učinili skončená pojištění, zcela nebo zčásti promlčené nároky, náklady právního zastoupení, které se v řízení před finančním arbitrem nepříznávají. I když finanční arbitr všem spotřebitelům pečlivě vysvětlil důvody, pro které jejich návrhu nemůže vyhovět, nebo že je pro ně rozhodnutí ve věci nevýhodné, a současně je varoval před

náklady soudního přezkumu, přesto mnoho těchto zastoupených spotřebitelů odmítlo nabízené smírné řešení nebo upuštění od sporu.

Finančnímu arbitrovi se přesto dlouhodobě daří dosahovat smírného řešení sporu více než v 70 % z celkového počtu oprávněných sporů (s výjimkou těch z pojištění). Objem písemných nebo telefonických dotazů veřejnosti narůstá s informovaností laické veřejnosti o institutu finančního arbitra a z telefonických kontaktů od spotřebitelů je znát, že mají v úřad finančního arbitra velkou důvěru. Finanční arbitr stále více spolupracuje s veřejností, sdělovacími prostředky a neziskovými organizacemi pomáhajícími spotřebitelům. Žalobou na přezkoumání rozhodnutí finančního arbitra soudem (mimo spory z pojištění) jsou napadeny jednotky rozhodnutí finančního arbitra ve věci.

Trvalým úkolem, který finanční arbitr řeší a řešit i nadále bude, je snaha dosahovat maximálního a efektivního řešení každého spotřebitelského sporu. Finanční arbitr zásadně usiluje a bude usilovat o maximální zkrácení doby trvání řízení, nikoli však na úkor řádného právního posouzení sporu a jeho spravedlivého vyřešení.

V roce 2019 bylo Finančnímu analytickému úřadu doručeno 3 954 podnětů, a to od povinných subjektů, dohledových orgánů, profesních komor, finanční správy a dalších státních orgánů, včetně podnětů od věcně příslušných zahraničních partnerů. Jedná se o druhý nejvyšší počet přijatých oznámení v historii FAÚ. Ve smyslu trendu objemu zpracovávané agendy se jedná o shodný stav s předešlým rokem. Činnost úřadu byla prioritně zaměřena na rozsáhlé, sofistikované kauzy s velkými způsobenými škodami na úkor drobných kauz, které mohou být navíc úspěšně řešeny ostatními složkami statní správy bez účasti FAÚ. Nehledě na nepatrné snížení počtu doručených podnětů na podezřelé odchody od všech povinných subjektů, bylo v roce 2019 podáno 471 trestních oznámení, což znamená nárůst oproti roku 2018 o cca 20 %. Finanční analytický úřad v průběhu roku zintenzivnil obsahovou spolupráci s Policií České republiky, které postoupil dalších 296 takzvaných informací významných pro její činnost, což je nárůst o 136 postoupení v meziročním srovnání. Téměř 64 procent trestních oznámení, konkrétně 299, bylo podáno za současné bloky finančních prostředků. Celkem byla rozhodnutími Finančního analytického úřadu v roce 2019 zajištěna částka 2,269 mld. korun.

Z pohledu zdrojové trestné činnosti patří mezi nejfrekventovanější různé formy podvodného jednání, od skutkově jednoduchých až po vysoce sofistikované, daňová trestná činnost, úpadkové delikty a dále trestná činnost spojená s korupcí a prodejem drog.

FAÚ pokračoval v dalším zkvalitnění vzájemné spolupráce se všemi zainteresovanými složkami, a to jak na vnitrostátní, tak na mezinárodní úrovni. Za tímto účelem vznikla zabezpečená oblast pro správu utajovaných skutečností.

Tradičně rozsáhlá byla vzájemná spolupráce s oběma správci daně. Finanční správě a Celní správě bylo celkem postoupeno 2 035 informací s podezřením na porušení daňových či celních předpisů. V neposlední řadě úřad zajišťoval v oblasti AML legislativy, mezinárodní spolupráce a kontrolní činnosti tyto úkoly:

- dokončení přípravy návrhu novely AML zákona a dalších souvisejících zákonů, implementujících 4. a 5. AML směrnici a doporučení výboru Moneyval a její předložení vládě,
- plnění dalších nelegislativních úkolů, vyplývajících z Hodnocení výborem Moneyval,
- spolupráce na legislativní podobě tzv. Bank ID (novela zákona o bankách, umožňující vznik bankovního identifikačního prostředku).

I v roce 2019 se Finanční analytický úřad velice intenzivně věnoval problematice financování terorismu. Přičemž na základě vývoje událostí ve světě během roku 2019

v kombinaci s aktuálním děním v agendách mezinárodních sankcí a financování terorismu, plnil Finanční analytický úřad řadu úkolů v souladu se svým zákonným zmocněním.

## 2. Schválený rozpočet kapitoly 312 – Ministerstvo financí na rok 2019 a rozpočtová opatření

Poslanecká sněmovna Parlamentu schválila dne 19. prosince 2018 svým usnesením č. 420 zákon č. 336, o státním rozpočtu České republiky na rok 2019, a v jeho rámci i rozpočet kapitoly 312 - Ministerstva financí v základních ukazatelích

• příjmy celkem	5 254 899 tis. Kč
• výdaje celkem	23 617 964 tis. Kč
v tom:	
- kapitálové výdaje celkem	1 512 935 tis. Kč
- běžné výdaje celkem	22 105 029 tis. Kč

Ve schváleném rozpočtu kapitoly 312 – MF na rok 2019 bylo k 31. 12. 2019 provedeno 51 **rozpočtových opatření** se změnou závazného ukazatele. Všechny úpravy rozpočtu se týkaly oblasti výdajů, přičemž dvě rozpočtová opatření pozměnila jak objem výdajů, tak objem příjmů kapitoly 312 - MF (rozpočtová opatření č. 39 a 40). Celkový objem výdajů kapitoly se změnil na základě 38 rozpočtových opatření. 21 rozpočtových opatření se týkalo převodu příslušnosti hospodaření k majetku na Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových<sup>1</sup> s tím, že u 17 opatření se jednalo o převod z jednotlivých resortů a s vlivem na celkový objem výdajů kapitoly a 4 opatření byla provedena z organizačních složek kapitoly 312 – MF a bez vlivu na celkový objem výdajů kapitoly (z GFŘ či GŘC na ÚZSVM). Rozpočet výdajů kapitoly byl navýšen o prostředky přesunuté z kapitoly 398 – VPS v souhrnné výši 286 681 tis. Kč. Přesuny z jiných kapitol znamenaly zvýšení objemu výdajů kapitoly 312 – MF celkem o 8 682 tis. Kč, naopak do jiných kapitol bylo z kapitoly 312 – MF převedeno 16 735 tis. Kč. Celkově se objem výdajů kapitoly k 31. 12. 2019 zvýšil proti schválenému rozpočtu o 278 627 tis. Kč.

Přehled rozpočtových opatření k 31. 12. 2019 a jejich vliv na schválený rozpočet kapitoly 312 - MF na rok 2019 podává tabulka uvedená v příloze č. 1. Konkrétně se jednalo o následující úpravy rozpočtu:

### Rozpočtové opatření č. 1 - čj. MF – 2003/2019/23

Uvolnění částky 463 tis. Kč z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, z položky Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU, do kapitoly 312 - MF, ve prospěch běžných výdajů Ministerstva financí na pokrytí zvýšených nákladů spojených s výkonem funkce v zahraničí v roce 2019 v souvislosti s vysláním dvou zaměstnanců MF na stáž do Evropské komise.

### Rozpočtové opatření č. 2 - čj. MF – 1709/2019/23

Uvolnění částky 50 000 tis. Kč z kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa, z položky Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA, do kapitoly 312 – MF, ve prospěch rozpočtu Ministerstva financí na ostatní věcné výdaje mimo programy reprodukce majetku spojené s arbitrážními spory vedenými proti České republice z titulu údajného porušení dvoustranných mezinárodních

---

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



dohod o vzájemné podpoře a ochraně investic (výdaje za právní služby a náhrady soudních nákladů). Vzhledem k tomu, že nelze předem predikovat vývoj a četnost arbitrážních sporů, jsou prostředky na tento účel rezervovány v kapitole 398 – VPS a do kapitoly 312 – MF jsou uvolňovány na základě konkrétní potřeby rozpočtovým opatřením.

#### Rozpočtové opatření č. 3 - čj. MF – 4011/2019/23

Uvolnění částky 55 039 tis. Kč z kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa, z položky Soudní spory a náhrady spojené se správou majetku, do kapitoly 312 – MF, ve prospěch rozpočtu Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových na ostatní věcné výdaje mimo programy reprodukce majetku za účelem úhrady výdajů spojených s právním sporem se společností KTP Quantum, a.s.

#### Rozpočtové opatření č. 4 - čj. MF – 4851/2019/23

Uvolnění částky 1 698 tis. Kč z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, z položky Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU, do kapitoly 312 - MF, ve prospěch běžných výdajů Ministerstva financí na pokrytí zvýšených nákladů spojených s výkonem funkce v zahraničí v roce 2019 v souvislosti s vysláním zaměstnance MF na stáž do Evropské komise.

#### Rozpočtové opatření č. 5 - čj. MF – 6560/2019/23

Přesun částky 3 000 tis. Kč z kapitoly 306 - Ministerstvo zahraničních věcí do kapitoly 312 - MF, do rozpočtu běžných výdajů Ministerstva financí na realizaci projektu Transformační ekonomická a finanční spolupráce podle usnesení vlády č. 435/2018. Tato úprava znamenala zvýšení závazného ukazatele Zahraniční rozvojová spolupráce.

#### Rozpočtové opatření č. 6 - čj. MF – 3177/2019/23

Přesun částky 11 800 tis. Kč v rámci kapitoly 312 - MF, v rámci rozpočtu výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových, z ostatních věcných výdajů mimo programy reprodukce majetku ve prospěch kapitálových výdajů na program 01231 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM). Prostředky byly určeny na realizaci nového Informačního systému o majetku státu.

#### Rozpočtové opatření č. 7 - čj. MF – 7532/2019/23

Přesun částky 1 377 tis. Kč z kapitoly 312 – MF do kapitoly 378 – Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost k zajištění úhrady nákladů na maintenance za využívaná zařízení na základě bodu III./3 Zápisu o přenechání věcí do užívání (číslo Smlouvy MF 18/070/0046).

#### Rozpočtové opatření č. 8 - čj. MF – 3295/2019/23

Přesun částky 734 tis. Kč z kapitoly 313 – Ministerstvo práce a sociálních věcí do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Bludovice).

#### Rozpočtové opatření č. 9 - čj. MF – 7906/2019/23

Přesun částky 66 tis. Kč z kapitoly 333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Vidnava).

Rozpočtové opatření č. 10 - čj. MF – 9171/2019/23

Uvolnění částky 3 187 tis. Kč z kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa, z položky Prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur Evropské unie a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí, do kapitoly 312 – MF, ve prospěch rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel na pokrytí výdajů spojených s vysláním 2 příslušníků Celní správy ČR do instituce EUROPOL Nizozemsko a do mise EUMM Gruzie.

Rozpočtové opatření č. 11 - čj. MF – 9065/2019/23

Přesun částky 294 tis. Kč z kapitoly 317 – Ministerstvo pro místní rozvoj do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Praha Chodov).

Rozpočtové opatření č. 12 - čj. MF – 9277/2019/23

Přesun částky 316 tis. Kč z kapitoly 307 – Ministerstvo obrany do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Polná na Šumavě a Klenčí pod Čerchovem).

Rozpočtové opatření č. 13 - čj. MF – 6876/2019/23

Přesun částky 843 tis. Kč z kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Dubá, Kolín a Horažďovice).

Rozpočtové opatření č. 14 - čj. MF – 8592/2019/23

Přesun částky 1 260 tis. Kč z kapitoly 313 – Ministerstvo práce a sociálních věcí do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Děčín).

Rozpočtové opatření č. 15 - čj. MF – 8230/2019/23

Přesun částky 496 tis. Kč v rámci kapitoly 312 – MF z rozpočtu běžných výdajů Generálního finančního ředitelství do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Český Těšín a Fulnek).  
Rovněž proveden přesun částky 895 tis. Kč v rámci kapitoly 312 – MF z rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Benešov u Prahy, Český Těšín).

Rozpočtové opatření č. 16 - čj. MF – 11552/2019/23

Přesun částky 118 tis. Kč z kapitoly 335 – Ministerstvo zdravotnictví do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Šumperk a Tábor).

Rozpočtové opatření č. 17 - čj. MF – 8874/2019/23

Přesun částky 131 tis. Kč z kapitoly 327 – Ministerstvo dopravy do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Slezská Ostrava).

Rozpočtové opatření č. 18 - čj. MF – 11553/2019/23

Přesun částky 16 tis. Kč z kapitoly 329 – Ministerstvo zemědělství do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Žatec).

Rozpočtové opatření č. 19 - čj. MF – 8404/2019/23

Přesun částky 140 tis. Kč z kapitoly 329 – Ministerstvo zemědělství do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Horažďovice).

Rozpočtové opatření č. 20 - čj. MF – 16415/2019/23

Přesun částky 56 tis. Kč z kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Šumperk).

Rozpočtové opatření č. 21 - čj. MF – 15675/2019/23

Uvolnění částky 10 000 tis. Kč z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, z položky Škody způsobené při výkonu veřejné moci, do kapitoly 312 – MF, ve prospěch běžných výdajů Ministerstva financí za účelem úhrady náhrad škod v důsledku nesprávného úředního rozhodnutí.

Rozpočtové opatření č. 22 - čj. MF – 17949/2019/23

Uvolnění částky 15 000 tis. Kč z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, z položky Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení a omezení vlastnického práva, ostatní náhrady, do kapitoly 312 – MF, ve prospěch běžných výdajů Ministerstva financí v souvislosti se zajištěním prostředků na náhrady škod majitelům domů a bytů za nucené omezení vlastnického práva v oblasti regulovaného nájemného v letech 2002 – 2010 z důvodu neexistence právního předpisu, podle kterého by mohlo docházet ke zvyšování nájemného.

Rozpočtové opatření č. 23 - čj. MF – 17615/2019/23

Přesun částky 8 tis. Kč v rámci kapitoly 312 – MF z rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Pomezí nad Ohří).

Rozpočtové opatření č. 24 - čj. MF – 17692/2019/23-5

Přesun částky 3 980 tis. Kč v rámci kapitoly 312 - MF, v rámci rozpočtu výdajů Generálního finančního ředitelství, z průřezového ukazatele Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech ve prospěch průřezového ukazatele Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě. Převod se uskutečnil v návaznosti na návrh změny systemizace služebních a pracovních míst dle usnesení vlády č. 451/2019.

Rozpočtové opatření č. 25 - čj. MF – 17692/2019/23-6

Uvolnění částky 12 388 tis. Kč z kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa do kapitoly 312 – MF, ve prospěch rozpočtu běžných výdajů Generálního finančního ředitelství na pokrytí výdajů na platy a příslušenství na 82 systemizovaných míst obsazených v roce 2019, která však nebyla ve schváleném rozpočtu na daný rok finančně zajištěna. Převod se uskutečnil

v návaznosti na změnu systemizace služebních a pracovních míst dle usnesení vlády č. 451/2019.

#### Rozpočtové opatření č. 26 - čj. MF – 15981/2019/23

Přesun částky 294 tis. Kč v rámci kapitoly 312 - MF, v rámci rozpočtu výdajů Ministerstva financí, určené na platy a příslušenství ve prospěch průřezového ukazatele Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky celkem, v tom: ze státního rozpočtu, bez vlivu na celkovou výši výdajů Ministerstva financí. Rovněž dochází k navýšení počtu služebních míst o 2. Navýšení provedeno v souladu se schválenou systemizací pro rok 2019.

#### Rozpočtové opatření č. 27 - čj. MF – 21014/2019/23

Přesun částky 21 tis. Kč v rámci kapitoly 312 – MF z rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Louky nad Dřevnicí).

#### Rozpočtové opatření č. 28 - čj. MF – 20981/2019/23

Přesun částky 68 tis. Kč v rámci kapitoly 312 - MF, v rámci rozpočtu výdajů Generálního ředitelství cel určené na OPPP a související pojistné ve prospěch rozpočtu výdajů spolufinancovaných z Komunitárního programu Customs 2020 (na zajištění podílu hrazeného ze státního rozpočtu). Důvodem opatření je skutečnost, že konkrétní výši osobních výdajů je možné stanovit až po vykonání příslušných prací (příslušný podíl EU byl převeden z rezervního fondu, kam byla koncem roku 2017 převedena záloha poskytnutá z EU).

#### Rozpočtové opatření č. 29 - čj. MF – 20903/2019/23

Přesun částky 1 206 tis. Kč z kapitoly 306 – Ministerstvo zahraničních věcí do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel v souvislosti s realizací projektu zahraniční rozvojové spolupráce „Zvýšení kapacit a efektivity gruzínské kynologické služby“ v letech 2017 – 2019. Tato úprava znamenala zvýšení závazného ukazatele Zahraniční rozvojová spolupráce.

#### Rozpočtové opatření č. 30 - čj. MF – 21909/2019/23

Uvolnění částky 60 000 tis. Kč z kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa, z položky Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA, do kapitoly 312 – MF, ve prospěch rozpočtu Ministerstva financí na ostatní věcné výdaje mimo programy reprodukce majetku spojené s arbitrážními spory vedenými proti České republice z titulu údajného porušení dvoustranných mezinárodních dohod o vzájemné podpoře a ochraně investic (výdaje za právní služby a náhrady soudních nákladů). Navazuje na rozpočtové opatření č. 2.

#### Rozpočtové opatření č. 31 - čj. MF – 22531/2019/23

Přesun částky 200 000 tis. Kč v rámci kapitoly 312 - MF, v rámci rozpočtu výdajů Generálního finančního ředitelství, z kapitálových výdajů na program 01216 – MOJE daně ve prospěch ostatních věcných výdajů mimo programy reprodukce majetku za účelem zajištění prostředků na podporu provozu aplikace ADIS (pozáruční servis a služby hot-line, konzultační služby a technická podpora), která je nezbytná pro realizaci projektu Portálu MOJE daně.

Rozpočtové opatření č. 32 - čj. MF – 22305/2019/23

Přesun částky 48 tis. Kč v rámci kapitoly 312 - MF, v rámci rozpočtu Generálního ředitelství cel, z odvětvového třídění 614300 Celní správa na odvětvové třídění 622230 Zahraniční rozvojová spolupráce za účelem realizace projektu „Zvýšení kapacit a efektivity gruzínské kynologické služby“ v letech 2017 – 2019. Tato úprava znamenala zvýšení závazného ukazatele Zahraniční rozvojová spolupráce.

Rozpočtové opatření č. 33 - čj. MF – 16796/2019/23

Přesun částky 211 tis. Kč z kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Bystřička).

Rozpočtové opatření č. 34 - čj. MF – 14499/2019/23-11

Přesun částky 16 202 tis. Kč v rámci kapitoly 312 - MF, v rámci rozpočtu výdajů Generálního ředitelství cel z oblasti ostatních běžných výdajů ve prospěch výdajů na sociální dávky za účelem posílení výdajů na výplaty odchodného a výsluhového příspěvku pro příslušníky Celní správy ČR v důsledku odchodu ze služebního poměru dle zákona č. 361/2003 Sb., o služebním poměru příslušníků bezpečnostních sborů, ve znění pozdějších předpisů. Věcně související rozpočtová opatření – č. 37 a 51.

Rozpočtové opatření č. 35 - čj. MF – 25918/2019/23

Uvolnění částky 30 872 tis. Kč z kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa do kapitoly 312 – MF, ve prospěch rozpočtu běžných výdajů Generálního finančního ředitelství k pokrytí prostředků na platy v souvislosti s vyhodnocením údajů o zvýšené obsazenosti systemizovaných míst v roce 2019. Převod se uskutečnil v návaznosti na změnu systemizace služebních a pracovních míst dle usnesení vlády č. 591/2019.

Rozpočtové opatření č. 36 - čj. MF – 26165/2019/23

Uvolnění částky 1 034 tis. Kč z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, z položky Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení a omezení vlastnického práva, ostatní náhrady, do kapitoly 312 – MF, ve prospěch běžných výdajů Ministerstva financí. Prostředky jsou určeny k vyplacení náhrady v rámci Agendy Zakarpatské Ukrajiny na základě soudního rozhodnutí.

Rozpočtové opatření č. 37 - čj. MF – 14499/2019/23-16

Uvolnění částky 35 000 tis. Kč z kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa, z položky Vládní rozpočtová rezerva, do kapitoly 312 – MF, ve prospěch rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel za účelem posílení výdajů na výplaty odchodného a výsluhového příspěvku pro příslušníky Celní správy ČR v důsledku odchodu ze služebního poměru dle zákona č. 361/2003 Sb., o služebním poměru příslušníků bezpečnostních sborů, ve znění pozdějších předpisů. Věcně související rozpočtová opatření – č. 34 a 51.

Rozpočtové opatření č. 38 - čj. MF – 26458/2019/23

Přesun částky 106 tis. Kč z kapitoly 335 – Ministerstvo zdravotnictví do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Plzeň a Verneřice).

#### Rozpočtové opatření č. 39 - čj. MF – 25484/2019/23

V kapitole 312 – MF došlo k souvztažnému snížení příjmů a výdajů o 1 930 tis. Kč (z prostředků finančních mechanismů) a rovněž ke snížení výdajů ve výši 330 tis. Kč (národní podíl), tj. k celkovému snížení výdajů o 2 260 tis. Kč, to vše ve prospěch kapitoly 335 - Ministerstvo zdravotnictví. Na základě Memoranda o porozumění mezi ČR a donorskými státy Norskem, Lichtenštejnskem a Islandem delegovalo Ministerstvo financí (zprostředkovatel programů) povinnost implementace projektů na Ministerstvo zdravotnictví.

#### Rozpočtové opatření č. 40 - čj. MF – 27355/2019/23

V kapitole 312 – MF došlo k souvztažnému snížení příjmů a výdajů o 9 520 tis. Kč (z prostředků finančních mechanismů) a rovněž ke snížení výdajů ve výši 1 680 tis. Kč (národní podíl), tj. k celkovému snížení výdajů o 11 200 tis. Kč, to vše ve prospěch kapitoly 309 - Kancelář veřejného ochránce práv. Na základě Memoranda o porozumění mezi ČR a donorskými státy Norskem, Lichtenštejnskem a Islandem delegovalo Ministerstvo financí (zprostředkovatel programů) povinnost implementace projektu na Kancelář veřejného ochránce práv.

#### Rozpočtové opatření č. 41 - čj. MF – 27610/2019/23

Přesun částky 137 tis. Kč z kapitoly 335 – Ministerstvo zdravotnictví do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Šumperk).

#### Rozpočtové opatření č. 42 - čj. MF – 29003/2019/23

Přesun částky 113 tis. Kč z kapitoly 312 – MF, z rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel do rozpočtu kapitoly 307 – Ministerstvo obrany na základě Realizační dohody o spolupráci mezi Generálním štábem Armády ČR a GŘC na úseku výkonu některých odborných veterinárních činností, chovatelských a kynologických činností v oblasti působnosti GŘC a GŠ AČR.

#### Rozpočtové opatření č. 43 - čj. MF – 30170/2019/23

Přesun částky 6 tis. Kč v rámci kapitoly 312 – MF z rozpočtu běžných výdajů Generálního finančního ředitelství do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Nový Bydžov).

#### Rozpočtové opatření č. 44 - čj. MF – 29537/2019/23

Uvolnění částky 7 000 tis. Kč z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, z položky Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení a omezení vlastnického práva, ostatní náhrady, do kapitoly 312 – MF, ve prospěch běžných výdajů Ministerstva financí v souvislosti se zajištěním prostředků na náhrady škod majitelům domů a bytů za nucené omezení vlastnického práva v oblasti regulovaného nájemného v letech 2002 – 2010 z důvodu neexistence právního předpisu, podle kterého by mohlo docházet ke zvyšování nájemného. Navazuje na rozpočtové opatření č. 22.

#### Rozpočtové opatření č. 45 - čj. MF – 30813/2019/23

Přesun částky 1 785 tis. Kč z kapitoly 312 – MF do kapitoly 313 – Ministerstvo práce a sociálních věcí na základě příslibu paní ministryně financí spolufinancovat analytickou studii OECD k penzijnímu systému společně s MPSV (čj. MF-3725/2019/1401-1) a na základě smlouvy uzavřené mezi MPSV a OECD.

Rozpočtové opatření č. 46 - čj. MF – 30323/2019/23

Přesun částky 1 tis. Kč z kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Nové Městečko a Val u Veselí nad Lužnicí).

Rozpočtové opatření č. 47 - čj. MF – 30341/2019/9006

Přesun částky 35 000 tis. Kč v rámci kapitoly 312 - MF, v rámci rozpočtu výdajů Ministerstva financí, z běžných výdajů na program 01209 – Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny ve prospěch ostatních věcných výdajů mimo programy reprodukce majetku za účelem zajištění služeb dle nadlimitní veřejné zakázky „Poskytování sdílené infrastruktury a souvisejících služeb pro vybrané informační systémy státním podnikem Státní pokladna Centrum sdílených služeb“.

Rozpočtové opatření č. 48 - čj. MF – 30166/2019/23

Přesun částky 8 tis. Kč z kapitoly 327 – Ministerstvo dopravy do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Moravská Ostrava).

Rozpočtové opatření č. 49 - čj. MF – 30728/2019/23

Uvolnění částky 5 000 tis. Kč z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa do kapitoly 312 – MF, ve prospěch běžných výdajů Ministerstva financí k pokrytí výdajů na náhrady škod a nákladů řízení na základě rozsudků z oblasti restitucí a majetkoprávních sporů z titulu nesprávného úředního postupu dle zákona č. 82/1998 Sb.

Rozpočtové opatření č. 50 - čj. MF – 31053/2019/23

Přesun částky 39 tis. Kč z kapitoly 336 – Ministerstvo spravedlnosti do kapitoly 312 – MF, do rozpočtu běžných výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (převod majetku v katastrálním území Králíky).

Rozpočtové opatření č. 51 - čj. MF – 14499/2019/23-23

Přesun částky 97 047 tis. Kč v rámci kapitoly 312 - MF, v rámci rozpočtu výdajů Generálního ředitelství cel ze specifického ukazatele Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy - výdaje na činnost celní správy do ukazatele Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy - sociální dávky, současně došlo ke snížení vybraných průřezových ukazatelů k rozpočtovému zajištění prostředků na sociální dávky pro Generální ředitelství cel za účelem posílení výdajů na výplaty odchodného a výsluhového příspěvku pro příslušníky Celní správy ČR v důsledku odchodu ze služebního poměru dle zákona č. 361/2003 Sb., o služebním poměru příslušníků bezpečnostních sborů, ve znění pozdějších předpisů. Rozpočtové opatření provedeno dle § 24 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR č. 340/2019 a usnesení vlády č. 815/2019. Věcně související rozpočtová opatření – č. 34 a 37.

### 3. Výsledky hospodaření kapitoly 312 – MF k 31. 12. 2019

#### 3.1. Přehled plnění základních ukazatelů rozpočtu kapitoly 312 – MF k 31. 12. 2019

##### 3.1.1. Souhrnný přehled plnění závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly 312 – MF

v tis. Kč

Ukazatele	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po změnách k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	% plnění rozpočtu po změnách
<b>Souhrnné ukazatele</b>					
Příjmy celkem	8 207 612	5 254 899	5 243 449	6 812 300	129,92
Výdaje celkem	22 199 363	23 617 964	23 896 592	23 115 912	96,73
<b>Specifické ukazatele - příjmy</b>					
Daňové příjmy <sup>1)</sup>	53 376	32 900	32 900	27 799	84,50
Příjmy z pojistného na soc. zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	779 674	763 755	763 755	764 270	100,07
<i>v tom:</i>					
<i>pojistné na důchodové pojištění</i>	693 047	678 894	678 894	681 184	100,34
<i>pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na st. politiku zaměstnanosti</i>	86 628	84 862	84 862	83 087	97,91
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	7 374 562	4 458 244	4 446 794	6 020 231	135,38
<i>v tom:</i>					
<i>příjmy z rozpočtu EU bez SZP celkem</i>	325 243	272 701	272 701	285 110	104,55
<i>příjmy z prostředků finančních mechanismů</i>	35 101	71 478	60 028	27 880	46,44
<i>ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem</i>	7 014 218	4 114 065	4 114 065	5 707 242	138,73
<b>Specifické ukazatele - výdaje</b>					
Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy	12 108 818	12 963 240	13 005 997	12 652 630	97,28
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu	2 335 959	2 832 626	2 969 199	2 550 230	85,89
Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	6 007 792	5 921 554	5 959 910	6 094 302	102,25
<i>v tom: sociální dávky</i>	519 759	537 405	685 655	681 872	99,45
<i>výdaje na činnost celní správy</i>	5 488 033	5 384 149	5 274 256	5 412 430	102,62
Správa majetku státu a právní zastupování státu ve věcech majetkových	1 619 631	1 757 440	1 818 380	1 687 644	92,81
Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra	61 118	64 906	64 906	61 109	94,15
Výdaje na zabezpečení činnosti Finančního analytického úřadu	66 046	78 199	78 199	69 997	89,51

<sup>1)</sup> bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti



v tis. Kč

Ukazatele	Skutečnost k 31. 12. 2018	Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po změnách k 31. 12. 2019	Skutečnost k 31. 12. 2019	% plnění rozpočtu po změnách
<b>Průřezové ukazatele</b>					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	12 071 509	12 518 047	12 483 733	12 432 867	99,59
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem <sup>2)</sup>	4 099 825	4 250 437	4 231 714	4 209 791	99,48
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	240 910	249 224	249 966	250 237	100,11
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 563 421	1 622 179	1 618 361	1 617 638	99,96
Platy zaměstnanců bezpeč. sborů a ozbroj. sil ve služebním poměru	2 490 365	2 471 857	2 399 325	2 430 975	101,32
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	7 910 805	8 272 410	8 313 325	8 256 416	99,32
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	75 548	93 367	93 367	90 493	96,92
Zahraniční rozvojová spolupráce	3 043	0	4 255	3 639	85,53
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	41	50	50	5	9,10
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez SZP celkem	279 896	307 010	307 372	333 060	108,36
<i>v tom: ze státního rozpočtu</i>	<i>43 180</i>	<i>34 309</i>	<i>34 671</i>	<i>54 597</i>	<i>157,47</i>
<i>podíl rozpočtu EU</i>	<i>236 717</i>	<i>272 701</i>	<i>272 701</i>	<i>278 462</i>	<i>102,11</i>
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	24 661	104 099	90 639	26 563	29,31
<i>v tom: ze státního rozpočtu</i>	<i>1 524</i>	<i>32 621</i>	<i>30 611</i>	<i>2 456</i>	<i>8,02</i>
<i>podíl prostředků finančních mechanismů</i>	<i>23 137</i>	<i>71 478</i>	<i>60 028</i>	<i>24 107</i>	<i>40,16</i>
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	2 921 297	2 281 868	2 058 668	1 895 959	92,10

<sup>2)</sup> povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

SZP = společná zemědělská politika

Z přehledu plnění závazných ukazatelů kapitoly 312 – MF k 31. 12. 2019 vyplývá, že nenaplněny zůstaly daňové příjmy, příjmy z pojistného na nemocenské pojištění a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a příjmy z prostředků finančních mechanismů. Důvody nesplnění závazných ukazatelů v oblasti příjmů uvádíme v části 3. 2. přičemž dle § 25 odst. 1 c) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších

předpisů není organizační složka státu v tomto případě neplnění rozpočtovaných příjmů povinna vázat odpovídající část rozpočtových výdajů.

V oblasti výdajů byl překročen rozpočet po změnách v níže uvedených specifických a průřezových ukazatelích. Jedná se o oprávněné překročení závazných ukazatelů výdajů z titulu použití úspor z minulých let (nároků z nespotřebovaných výdajů) ve smyslu § 25 odst. 1 b) zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Přehled o konečném rozpočtu výdajů v uvedených závazných ukazatelích a jeho čerpání, podává následující tabulka:

v tis. Kč

Závazný ukazatel	rozpočet po změnách k 31. 12. 2019	konečný rozpočet k 31. 12. 2019	skutečnost k 31. 12. 2019	% plnění konečného rozpočtu
<b>Specifické ukazatele</b>				
Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	5 959 910	6 647 499	6 094 302	91,68
<i>v tom: výdaje na činnost celní správy</i>	<i>5 274 256</i>	<i>5 961 845</i>	<i>5 412 430</i>	<i>90,78</i>
<b>Průřezové ukazatele</b>				
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	249 966	255 904	250 237	97,79
Platy zaměstnanců ozbrojených sborů a složek ve služebním poměru	2 399 325	2 459 975	2 430 975	98,82
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez SZP celkem	307 372	543 674	333 060	61,26
<i>v tom: ze státního rozpočtu</i>	<i>34 671</i>	<i>74 858</i>	<i>54 597</i>	<i>72,93</i>
<i>podíl rozpočtu EU</i>	<i>272 701</i>	<i>468 816</i>	<i>278 462</i>	<i>59,40</i>

### 3.1.2. Celková povinnost plnění rozpočtu příjmů, konečný rozpočet výdajů

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

V období od 1. 1. – 31. 12. 2019 zapojily organizační složky státu kapitoly 312 - MF do svého financování **mimorozpočtové prostředky a pojistné plnění** v celkové výši 33 458 tis. Kč.

Z toho z rezervního fondu Generálního ředitelství cel bylo převedeno na příjmový účet GRČ celkem 31 187 tis. Kč (26 151 tis. Kč na posílení rozpočtu kapitálových výdajů v programu 01221 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny celní správy a 5 035 tis. Kč na posílení rozpočtu běžných výdajů). Z rezervního fondu Ministerstva financí bylo na příjmový účet MF převedeno 691 tis. Kč, o tyto prostředky bylo možné překročit rozpočet běžných výdajů MF. Pojistné plnění k náhradám škod ve výši 1 580 tis. Kč zapojilo do financování běžných výdajů Generální finanční ředitelství.

O celkovou částku 33 458 tis. Kč byly organizační složky státu povinny překročit rozpočet příjmů a zároveň jim tyto prostředky umožňovaly překročit rozpočet výdajů na rok 2019.

Rozpočet výdajů bylo možné dále překročit o úspory z minulých let (nároky z nespotřebovaných výdajů), uvolněné v průběhu roku 2019 ve prospěch konkrétních

výdajových položek v celkové výši 3 233 921 tis. Kč. Z toho bylo určeno na kapitálové výdaje 1 674 702 tis. Kč a na běžné výdaje 1 559 219 tis. Kč. Závazný ukazatel „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ mohl být z titulu použitých nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků v souhrnu překročen o 2 119 209 tis. Kč.

Po započtení mimorozpočtových prostředků zapojených do financování a uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2019 je možné konstatovat, že celková roční povinnost plnění příjmů, která činila 5 276 907 tis. Kč, byla k 31. 12. 2019 splněna na 129,1 % a konečný rozpočet výdajů ve výši 27 163 971 tis. Kč byl čerpán na 85,1 %. Podrobněji viz části 3. 2. a 3. 3.

### **3.1.3. Stav rezervních fondů organizačních složek státu kapitoly 312 – MF**

Stav rezervních fondů OSS kapitoly 312 - MF k 1. 1. 2019 činil 54 365 tis. Kč, z toho bylo na bankovních účtech rezervního fondu Generálního ředitelství cel 52 322 tis. Kč a na bankovním účtu rezervního fondu Ministerstva financí 2 044 tis. Kč.

Rezervní fond GŘC tvoří dva zvláštní účty. Na účtu s předčíslem 10129- činil počáteční zůstatek 48 786 tis. Kč. Jednalo se o zůstatky prostředků poskytnutých ze zahraničí tabákovými společnostmi JTI (Japan Tobacco International), ITL (Imperial Tobacco Limited) a BAT (British American Tobacco), které jsou určeny na plnění opatření k omezení tabákové kriminality na území EU. Stav rezervního fondu GŘC na účtu s předčíslem 123- činil 3 536 tis. Kč. Tato částka zahrnovala 3 289 tis. Kč poukázaných EK na program Customs 2020, zůstatek prostředků na ukončený grant EK (DG pro spravedlnost, svobodu a bezpečnost) na akci „Zlepšení spolupráce a komunikace mezi Centrálními koordinačními jednotkami a ostatními jednotkami přímo koordinujícími vzájemnou pomoc a výměnu informací“ činil 247 tis. Kč.

Počáteční stav rezervního fondu Ministerstva financí k 1. 1. 2019 tvořil zůstatek peněžního daru od Evropské banky pro obnovu a rozvoj na úhradu osobních výdajů spojených s činností poradce EBRD ve výši 1 958 tis. Kč. Částku ve výši 83 tis. Kč představovaly ostatní dary bez udání účelu. MF rovněž přijalo prostředky ve výši 3 tis. Kč do svého rezervního fondu jako dar od občanů věnovaný na snížení státního dluhu. Ostatní organizační složky státu měly nulový stav rezervního fondu.

V období od 1. 1. – 31. 12. 2019 přijaly GŘC a MF na účty rezervních fondů celkem 24 441 tis. Kč. Z toho na účet GŘC s předčíslem 10129- bylo poukázáno celkem 11 333 tis. Kč (od společnosti BAT částka 2 663 tis. Kč, od ITL částka 3 160 tis. Kč a od JTI částka 5 307 tis. Kč), dále byla v průběhu roku 2019 na tento účet uhrazena prostřednictvím EK částka 203 tis. Kč. Jedná se o dodatečné platby za realizovaná trestní řízení v oblasti tabákové kriminality. Na účet rezervního fondu GŘC s předčíslem č. 123- bylo přijato od EK 12 993 tis. Kč. Tato částka je tvořena prostředky na realizaci komunitárního programu Customs 2020 ve výši 5 404 tis. Kč, dále prostředky z grantu Europol ve výši 145 tis. Kč, konečnou platbou EK k projektu Hercule III ve výši 3 114 tis. Kč a dále finančními prostředky na projekt EXPERT TEAM LABO 2 ve výši 526 tis. Kč, na projekt EXPERT TEAM ETCIT 2 ve výši 481 tis. Kč a na projekt EXPERT TEAM BTI 2 ve výši 123 tis. Kč (dané projekty jsou realizovány v rámci komunitárního programu Customs 2020, avšak financovány jsou odděleně v rámci vlastních grantových dohod), dále prostředky ve výši 3 200 tis. Kč poskytnutými jako záloha na projekt Hercule pro realizaci v roce 2020.

Na účet rezervního fondu Ministerstva financí bylo přijato celkem 115 tis. Kč, z toho 12 tis. Kč jako peněžní dar od občanů na snížení státního dluhu a 103 tis. Kč činily ostatní dary bez udání účelu.

K 31. 12. 2019 vydalo GŘC ze svých účtů rezervního fondu celkem 36 957 tis. Kč, z této částky do příjmů zapojilo 32 838 tis. Kč. Z účtu s předčíslem 10129- vydalo GŘC prostředky ve výši 28 005 tis. Kč, z toho převedlo na svůj příjmový účet a ve sledované období zapojilo prostředky rezervního fondu ve výši 27 803 tis. Kč ve prospěch výdajů na reprodukci majetku. V souladu s ustanovením § 50 odst. 2 zákona o rozpočtových pravidlech převedlo GŘC z této částky z příjmového účtu zpět na účet rezervního fondu s předčíslem 10129- částku ve výši 1 652 tis. Kč., tzn. prostředky určené k posílení kapitálových výdajů činily 26 151 tis. Kč. Tyto prostředky byly v hodnoceném období vyčerpány v plné výši na pořízení speciálních vozidel a techniky pro operativně pátrací činnost CS určených na boj s tabákovou kriminalitou. Částka 203 tis. Kč byla v rámci sledovaného období odvedena na příjmový účet CÚ pro hlavní město Prahu č. 4757-0067724011/0710. Z účtu s předčíslem 123- vydalo GŘC finanční prostředky celkem ve výši 8 952 tis. Kč, z toho na svůj příjmový účet s předčíslem 19- převedlo částku ve výši 8 247 tis. Kč a na účet Evropské komise provedlo vratky nevyčerpaných finančních prostředků určených na Expertní týmy LABO a BTI a na projekt Customs ve výši 705 tis. Kč. Částka ve výši 8 247 tis. Kč, převedená do příjmů, představovala finanční prostředky v celkové výši 4 988 tis. Kč určené na program Customs 2020, dále finanční prostředky ve výši 145 tis. z grantu EUROPOL, finanční prostředky ve 3 114 tis. Kč na komunitární program Hercule III. V rámci převedené částky programu Customs, Expertního týmu LABO, představovala částka ve výši 98 tis. Kč příspěvek EU do státního rozpočtu, kdy se jednalo o částku představující náklady za odpisy skutečně použitých zařízení, skutečně použité chemikálie, spotřební a pomocný laboratorní materiál a režijní náklady v rámci tohoto expertního týmu a kurzový rozdíl k odeslané částce na účet Evropské komise, tyto finanční prostředky nejsou řešeny zapojením do výdajů. V souvislosti s převodem finančních prostředků do příjmů proběhlo i zapojení příslušných finančních prostředků do výdajů určených pro čerpání GŘC celkem ve výši 5 035 tis. Kč, v tom v celkové výši 4 890 tis. Kč na program Customs 2020, do které náleží částka ve výši 177 tis. Kč na výdaje spojené s Expertním týmem ETCIT na základě uzavřené grantové dohody č. TAXUD/2018/DE/203, částka ve výši 23 tis. Kč na výdaje spojené s Expertním týmem BTI na základě uzavřené grantové dohody č. TAXUD/2016/DE/203 a částka 250 tis. Kč na výdaje spojené s Expertním týmem ETCIT 2 na základě uzavřené grantové dohody č. TAXUD/2019/DE/203 a částka na samotný projekt Customs ve výši 4 440 tis. Kč, a dále byly uvolněny do výdajů i prostředky ve výši 145 tis. Kč na zahraniční služební cesty hrazené z grantu EUROPOL. Přímo z rezervního fondu byla na účet Evropské komise převedena vratka nevyužitých finančních prostředků Customs 2020 za období 2018/2019 ve výši 453 tis. Kč, dále byly provedeny vratky finančních prostředků za ukončené projekty Expertního týmu BTI ve výši 30 tis. Kč a Expertního týmu LABO ve výši 222 tis. Kč.

Ministerstvo financí převedlo v průběhu roku 2019 z rezervního fondu na svůj příjmový účet prostředky ve výši 691 tis. Kč, které mu umožnily překročit rozpočet běžných výdajů o stejnou částku. Z toho 680 tis. Kč bylo určeno na posílení rozpočtu osobních výdajů spojených s činností poradce EBRD a 11 tis. Kč bylo odvedeno z výdajů MF na příslušný účet státního rozpočtu k umoření státního dluhu.

Celkově se stav rezervních fondů organizačních složek státu kapitoly 312 - MF snížil o 35 996 tis. Kč.

Stav rezervních fondů resortních OSS po výše uvedených převodech prostředků činil k 31. 12. 2019 v souhrnu 42 808 tis. Kč, z toho v rezervním fondu GŘC zůstala částka 41 342 tis. Kč a v rezervním fondu MF 1 467 tis. Kč.

### 3.1.4. Přehled plnění vybraných ukazatelů rozpočtu kapitoly 312 – MF k 31. 12. 2019

Přehled plnění vybraných ukazatelů rozpočtu příjmů a výdajů kapitoly 312 – MF v roce 2019 podávají následující tabulky.

Přehled plnění vybraných ukazatelů rozpočtu jednotlivých organizačních složek státu financovaných z kapitoly 312 – MF je uveden v přílohách č. 3 a) - 3 f). Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2014 – 2019 za kapitolu 312 – MF je uveden v příloze č. 17 a v jednotlivých organizačních složkách státu v přílohách č. 17 a) – 17 f).

#### Plnění vybraných ukazatelů rozpočtu kapitoly 312 – MF v roce 2019 – příjmy

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet 2019			skutečnost k 31. 12. 2019	% plnění uprav. rozpočtu	% plnění celkového rozpočtu
	schválený	upravený <sup>x)</sup> k 31. 12.	celkový <sup>xx)</sup> k 31. 12.			
Sloupec	1	2	3	4	4:2	4:3
<b>Příjmy celkem</b>	<b>5 254 899</b>	<b>5 243 449</b>	<b>5 276 907</b>	<b>6 812 300</b>	<b>129,9</b>	<b>129,1</b>
v tom:						
- správní poplatky	32 900	32 900	32 900	27 707	84,2	84,2
- pojistné na sociální zabezpečení	763 755	763 755	763 755	764 270	100,1	100,1
z toho: pojistné na důchodové pojištění	678 594	678 894	678 894	681 184	100,3	100,3
- příslušenství k pojistnému	0	0	0	93		
- příjmy z vlastní činnosti	74 493	74 493	74 493	90 283	121,2	121,2
- příjmy z pronájmu majetku	187 836	187 836	187 836	329 862	175,6	175,6
- příjmy z úroků, přijaté dividendy	15 086	15 086	15 086	15 278	101,3	101,3
- přijaté sankční platby a vratky transferů	1 173 130	1 173 130	1 173 130	1 835 921	156,5	156,5
- příjmy z prodeje neinvestičního majetku	2 725	2 725	2 725	6 517	239,1	239,1
- ostatní nedaňové příjmy	123 526	123 526	125 106	289 863	234,7	231,7
- poplatek za využívání minerální vody	17 000	17 000	17 000	17 251	101,5	101,5
- splátky půjčených prostředků	129 589	129 589	129 589	211 701	163,4	163,4
- příjmy sdílené s EU	1 680 000	1 680 000	1 680 000	1 850 887	110,2	110,2
- příjmy z prodeje investičního majetku	627 050	627 050	627 050	884 842	141,1	141,1
- příjmy z prodeje dl. finančního majetku	25 630	25 630	25 630	44 443	173,4	173,4
- neinvestiční převody z Národního fondu	330 838	319 388	319 388	248 632	77,9	77,9
- neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí	66 013	66 013	66 013	69 938	106,0	106,0
- investiční převody z Národního fondu	4 325	4 325	4 325	18 933	437,8	437,8
- investiční přijaté transfery ze zahraničí	1 002	1 002	1 002	37 512	3 742,2	3 742,2
- převod z vlastních fondů	0	0	31 878	68 368	-	214,5

<sup>x)</sup> upravený rozpočet = rozpočet po všech změnách,

<sup>xx)</sup> celkový rozpočet = celková povinnost plnění rozpočtu = rozpočet po změnách + zapojené mimorozpočtové prostředky + pojistné plnění.

## Plnění vybraných ukazatelů rozpočtu kapitoly 312 – MF v roce 2019 - výdaje

v tis. Kč

Ukazatel	Rozpočet 2019			skutečnost k 31. 12. 2019	%čerpání uprav. rozpočtu	%čerpání koneč. rozpočtu
	schválený	upravený <sup>x)</sup> k 31. 12.	konečný <sup>xx)</sup> k 31. 12.			
Sloupec	1	2	3	4	4:2	4:3
<b>Výdaje celkem</b>	<b>23 617 964</b>	<b>23 896 592</b>	<b>27 163 971</b>	<b>23 115 912</b>	<b>96,7</b>	<b>85,1</b>
v tom:						
<b>- kapitálové (investiční)</b>	<b>1 512 935</b>	<b>1 462 747</b>	<b>3 163 600</b>	<b>1 134 420</b>	<b>77,6</b>	<b>35,9</b>
v tom:						
- pořízení nehmotného investič. majetku	890 982	896 199	1 397 190	401 725	44,8	28,8
- pořízení hmotného investičního majetku	602 844	547 243	1 747 088	732 507	133,9	41,9
- pozemky	19 109	19 305	19 321	187	1,0	1,0
<b>- běžné (neinvestiční)</b>	<b>22 105 029</b>	<b>22 433 845</b>	<b>24 000 371</b>	<b>21 981 492</b>	<b>98,0</b>	<b>91,6</b>
<b>- platy zaměstnanců a ostatní platby</b>	<b>12 518 047</b>	<b>12 483 733</b>	<b>12 742 659</b>	<b>12 432 867</b>	<b>99,6</b>	<b>97,6</b>
v tom: platy zaměstnanců	12 459 813	12 424 378	12 671 236	12 395 522	99,8	97,8
ostatní platby celkem	58 233	59 355	71 422	37 345	62,9	52,3
<b>- povinné pojistné</b>	<b>4 250 437</b>	<b>4 231 714</b>	<b>4 324 807</b>	<b>4 209 791</b>	<b>99,5</b>	<b>97,3</b>
<b>- příděl do FKSP</b>	<b>249 224</b>	<b>249 966</b>	<b>255 904</b>	<b>250 237</b>	<b>100,1</b>	<b>97,8</b>
<b>- sociální dávky</b>	<b>537 405</b>	<b>685 655</b>	<b>685 655</b>	<b>681 872</b>	<b>99,5</b>	<b>99,5</b>
<b>- ostatní běžné výdaje</b>	<b>4 549 916</b>	<b>4 782 777</b>	<b>5 991 347</b>	<b>4 406 726</b>	<b>92,1</b>	<b>73,6</b>
v tom: nákup materiálu	464 353	503 753	645 161	423 964	84,2	65,7
nákupe vody, paliv, energie	354 734	355 694	390 921	359 941	101,2	92,1
nákupe služeb	2 784 007	2 821 154	3 440 912	2 623 531	93,0	76,3
z toho: nájemné	211 207	216 729	230 865	224 180	103,4	97,1
ostatní nákupy	508 415	552 627	786 033	569 753	103,1	72,5
z toho: opravy a udržování	348 171	317 988	511 008	420 678	132,3	82,3
program. vyb. do 60 tis.Kč	43 946	56 861	56 957	40 675	71,5	71,4
cestovné	102 600	92 207	131 467	95 155	103,2	72,4
ostatní položky	438 406	549 549	728 320	429 536	78,2	59,0
průměrný přepočtený počet zaměstnanců	25 831	25 833	25 833	24 142	93,5	93,5
průměrný měsíční plat v Kč	40 197	40 079	40 863	42 787	106,8	104,7

<sup>x)</sup> upravený rozpočet = rozpočet po všech změnách

<sup>xx)</sup> konečný rozpočet = rozpočet po všech změnách + zapojené mimorozpočtové prostředky + pojistné plnění + uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů.

### 3.2. Příjmy

Schválený rozpočet **příjmů** kapitoly 312 – MF (souhrnný závazný ukazatel) na rok 2019 ve výši 5 254 899 tis. Kč byl v průběhu roku 2019 snížen na 5 243 449 tis. Kč, tj. o 11 450 tis. Kč (rozpočtové opatření č. 39 a 40). Na příjmové účty organizačních složek státu (OSS) byly převedeny prostředky, o které bylo možné překročit rozpočet výdajů v celkové výši 33 458 tis. Kč (viz kapitola 3.1.2.), takže celková povinnost plnění příjmů k 31. 12. 2019 činila 5 276 907 tis. Kč. Skutečné příjmy byly vykázány ve výši 6 812 300 tis. Kč, což znamená plnění rozpočtu na 129,6 %. Celková povinnost plnění příjmů byla naplněna na 129,1 %. Ve srovnání s rokem 2018 byly příjmy vykázány v roce 2019 nižší o 1 395 311 tis. Kč, a to zejména vlivem mimořádné vratky prostředků v roce 2018 ve výši 2 080 447 tis. Kč od společnosti AKRO investiční společnost, a. s. (dále AKRO)<sup>2</sup>.

<sup>2</sup> Podrobně vysvětleno v Závěrečném účtu kapitoly č. 312 Ministerstvo financí za rok 2018

Přehled plnění příjmů k 31. 12. 2019 ve struktuře tříd rozpočtové skladby:

v tis. Kč

Příjmová třída dle rozpočtové skladby	Rozpočet			Skutečnost k 31. 12. 2019	Plnění k rozpočtu po změnách (v %)
	Schválený	Po změnách	Celkový		
Daňové příjmy	796 655	796 655	796 655	792 069	99,4
Nedaňové příjmy	3 403 385	3 403 385	3 404 965	4 647 563	136,6
Kapitálové příjmy	652 680	652 680	652 680	929 285	142,4
Přijaté transfery	402 178	390 728	422 606	443 383	113,5
<b>Příjmy celkem</b>	<b>5 254 898</b>	<b>5 243 448</b>	<b>5 276 906</b>	<b>6 812 300</b>	<b>129,9</b>

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

### 3.2.1. Daňové příjmy

**Daňové příjmy** (závazný specifický ukazatel) realizované k 31. 12. 2019 ve výši 792 069 tis. Kč znamenaly nenaplnění rozpočtu o 4 586 tis. Kč, ve srovnání s rokem 2018 byly nižší o 40 981 tis. Kč. Daňové příjmy tvořily příjmy ze správních poplatků, příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a příslušenství k pojistnému.

Příjmy ze správních poplatků byly vykázány ve výši 27 707 tis. Kč (84,2 % rozpočtu, proti roku 2018 pokles o 25 437 tis. Kč). Rozhodující část příjmů ze státních poplatků realizovalo Generální finanční ředitelství (20 369 tis. Kč, 90,9 % rozpočtu, proti roku 2018 méně o 23 200 tis. Kč). Jednalo se o klasické správní poplatky - platby za správní úkony finančních úřadů. Jejich výnos je závislý na počtu přijatých podání, která podléhají poplatku, případně počtu provedených úkonů podléhajících poplatku. Tyto správní poplatky může poplatník hradit prostřednictvím kolkových známek, v takovém případě se úhrada poplatku v plnění příjmů GŘ neprojeví. Dalším příjmem GŘ byly správní poplatky uhrazené za závazná posouzení u elektronické evidence tržeb ve smyslu zákona č. 112/2016 Sb., o evidenci tržeb.

Správní poplatky vybrané Generálním ředitelstvím cel činily 5 082 tis. Kč (53,5 % rozpočtu, proti roku 2018 pokles o 2 225 tis. Kč). Jedná se o poplatky za správní úkony a správní řízení, jejichž výsledkem jsou vydaná povolení, rozhodnutí apod. Výše příjmů závisí na požadavcích jednotlivých subjektů. Ke snižování vybraných správních poplatků dochází návazně na pokračující digitalizaci státní správy.

Ministerstvo financí vykázalo příjmy ze správních poplatků ve výši 2 256 tis. Kč (tj. 225,6 % rozpočtu, proti roku 2018 pokles o 12 tis. Kč). Zdrojem těchto příjmů byly jednak správní poplatky vyměřené a placené za v minulosti poskytnuté státní záruky za úvěry. V roce 2019 se jednalo již jen o 1 případ, kdy plátcem byla Správa železniční dopravní cesty, s.r.o. Uvedený subjekt uhradil 1 023 tis. Kč. Druhým zdrojem byly správní poplatky spojené se zahájením řízení o sporu z veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace (zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů). Příjem ze správních poplatků vybraných z tohoto titulu činil 1 179 tis. Kč. Správní poplatky za udělení povolení k provozování hazardních her činily 54 tis. Kč.

V souvislosti se správou pojistného na důchodové spoření dle zákona č. 397/2012 Sb., o pojistném na důchodovém spoření, se součástí daňových příjmů Generálního finančního ředitelství staly prostředky vybrané jako příslušenství k pojistnému na důchodové spoření

OSVČ a příslušenství k pojistnému na důchodové spoření sráženému plátcům pojistného. Inkasní plnění v roce 2019 bylo ovlivněno tím, že důchodové spoření bylo ukončeno již v roce 2016. Další příslušenství k pojistnému se již nepředepisuje a současné inkasní plnění jsou vybrané nedoplatky. K 31. 12. 2019 přijalo GFŘ z tohoto titulu 93 tis. Kč. Do budoucna se již nepředpokládá příjem z tohoto titulu.

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

Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (závazný specifický ukazatel kapitoly 312 – MF) ve výši 764 270 tis. Kč (100,1 % rozpočtu) tvořilo:

<i>pojistné na důchodové pojištění ve výši</i>	68 184 tis. Kč
z toho: pojistné na důchodové pojištění od zaměstnavatele	523 033 tis. Kč
pojistné na důchodové pojištění od celníků	158 151 tis. Kč
<i>pojistné na nemocenské pojištění a příspěvky na SZP ve výši</i>	83 087 tis. Kč
z toho: pojištění na nemocenské pojištění od zaměstnavatele	53 894 tis. Kč
příspěvky na státní politiku zaměstnanosti od zaměstnavatele	29 192 tis. Kč
Celkové inkaso pojistného od <i>zaměstnavatele</i> činilo	576 927 tis. Kč
Celkové inkaso pojistného od <i>zaměstnanců</i> činilo	187 343 tis. Kč

Průměrná výše měsíčního pojistného na důchodové pojištění placeného zaměstnavatelem 43 586 tis. Kč	
dtto v přepočtu na jednoho zaměstnance	10 402 Kč
Průměrná výše měsíčního pojistného na důchodové pojištění placeného zaměstnanci	13 179 tis. Kč
dtto v přepočtu na jednoho zaměstnance	3 145 Kč

Výše příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti je přímo úměrná počtu celníků, vyměřovacímu základu podle zákona č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů a výši sazby pojistného. Plnění příjmů z pojistného tak odpovídá u zaměstnavatele úhrnu vyměřovacích základů celníků a u celníka úhrnu příjmů, které jsou předmětem daně z příjmů fyzických osob podle zákona o daních z příjmů a nejsou od této daně osvobozeny a které mu zaměstnavatel zúčtoval v souvislosti se zaměstnáním, které zakládá účast na nemocenském nebo jen na důchodovém pojištění. Příjmy z pojistného se proto nerovnají prostému 31,5% podílu výdajů na platy hrazené z rozpočtové položky platy zaměstnanců ozbrojených sborů a složek ve služebním poměru (položka 5012), protože některé výdaje této položky nejsou základem daně, a na druhé straně se do základu daně zahrnují příjmy celníka, které jsou hrazeny z jiných rozpočtových položek. V hodnoceném období jsou v souladu s § 3 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, do vyměřovacího základu zahrnuty příjmy celníků za prosinec 2018 – listopad 2019. Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti se vztahují k průměrnému přepočtenému počtu 4 190 celníků.

V porovnání s rokem 2018 byly inkasované příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti nižší o 15 405 tis. Kč, tj. o 2 %, což kromě snížení sazby pojistného hrazeného zaměstnavatelem o 0,2 % s účinností od 1. 7. 2019 v souladu se zákonem č. 32/2019 Sb., kterým se mění zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, a některé další zákony, způsobil i nižší skutečný průměrný přepočtený počet celníků v roce 2019, a to o 48 celníků.



### 3.2.2. Nedaňové příjmy

Plnění **nedaňových příjmů celkem** ve výši 4 647 563 tis. Kč představovalo 136,6 % celkové povinnosti plnění těchto příjmů (přeplnění o 1 244 178 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2018 byly nedaňové příjmy v roce 2019 nižší o 1 354 265 tis. Kč, a to zejména vlivem mimořádné vratky prostředků v roce 2018 ve výši 2 080 447 tis. Kč od společnosti AKRO investiční společnost, a. s. (dále AKRO).

**Příjmy sdílené s Evropskou unií** ve výši 1 850 887 tis. Kč tvořil zejména podíl České republiky na vybraných clech (1 842 005 tis. Kč), který je určen k pokrytí nákladů na jejich výběr prováděný ve prospěch rozpočtu Evropské unie. Platný poměr rozdělení vybraného cla je 80 % cla do EU a 20 % podílu na clech pro členské státy EU. Příjmy z podílu na clech zahrnují odvody podílu na clech za listopad 2018 - říjen 2019. Meziročně se příjmy z podílu na clech zvýšily o 137 309 tis. Kč, tj. o 8,1 %. Výše příjmů z podílu na clech je přímo úměrná k výši vybraného cla a k poměru rozdělení vybraného cla mezi EU a členské státy EU. Vstupem ČR do EU přestal platit celní sazebník ČR, vydaný každoročně nařízením vlády, a začal platit Společný celní sazebník EU pro všechny členské země. Obdobně však jako český celní sazebník je Společný celní sazebník EU pouze základem celně tarifního systému. EU využívá nejrůznější opatření, která ovlivňují výši konečného cla při dovozu zboží. Za účelem podpory a rozvoje obchodu dochází celosvětově k postupnému snižování celních sazeb, zrychlení a zjednodušení dovozních, vývozních a tranzitních operací pomocí elektronizace celních procesů, využívání usnadňujících nástrojů, spolupráce všech zainteresovaných státních orgánů a kontroly na jednom místě. Při dovozu ze třetích zemí uplatňuje EU nástroje obchodní politiky, které nejsou součástí Společného celního sazebníku, ale jsou upraveny vlastními právními předpisy EU. Jedná se především o antidumpingová a vyrovnávací (antisubvenční) cla. Rovněž se využívá systém tzv. všeobecných preferencí, které EU poskytuje rozvojovým a nejméně rozvinutým státům. Na zvýšení příjmů z podílu na clech měl vliv především nárůst vyměřeného cla při dovozu osobních automobilů (především zkompletovaných vozidel Škoda Kodiaq v režimu zpětný dovoz společností Škoda Auto a. s. a dovezených luxusních automobilů společností SF Motors, s.r.o.), proudových motorů, plynových turbín, obuvi, ostatních výrobků z plastů, monitorů a rýže. Na zvýšení podílu na clech měl podstatný vliv i nárůst vyměřeného dodatečného cla na výrobky z USA, které činilo 138 mil. Kč. Největší podíl z této částky tvořily dovozy kosmetických přípravků a alkoholických nápojů.

Dalším zdrojem příjmů sdílených s EU byl podíl na DPH z telekomunikačních a podobných služeb spravovaných pro EU. Jedná se o příjem GFŘ, který souvisí s „přerozdělováním“ DPH z telekomunikačních a podobných služeb uhrazené osobou povinnou k dani, usazenou v členském státě EU, avšak nikoliv ve státě, ve kterém dochází ke spotřebě uvedených služeb. Česká republika v roli státu identifikace vykonává činnost související se správou a výběrem DPH od osob povinných k dani usazených v tuzemsku. K 31. 12. 2019 činil tento podíl ČR 8 882 tis. Kč, tj. o 11 905 tis. Kč (o 57,3 %) méně než v roce 2018. Důvodem je skutečnost, že tento podíl se od roku 2019 již neuplatňuje. Možnost jeho uplatnění skončila v roce 2018. Příjem ve výši 8 882 tis. Kč je podílem ze služeb, které byly poskytnuty ve 4. čtvrtletí roku 2018, a tedy byly příznány až na začátku roku 2019, a následně z nich byla hrazena DPH.

V souhrnu byly příjmy sdílené s Evropskou unií v roce 2019 vyšší než v roce 2018 o 125 405 tis. Kč, tj. o 7,3 %.

Rozpočet **příjmů z přijatých sankčních plateb a vratek transferů** (1 173 130 tis. Kč) byl naplněn ve výši 1 835 921 tis. Kč, tj. na 156,5 %. Proti roku 2018 je tato částka vyšší

o 601 713 tis. Kč. Rozhodující podíl na příjmech vybraných v roce 2019 mělo Generální ředitelství cel (1 448 866 tis. Kč). V roce 2019 vykázalo GŘC příjmy pokut v řízení správním ve výši 944 446 tis. Kč, ostatní sankční platby ve výši 400 820 tis. Kč a příjmy z pokut uložených dle zákona č. 112/2016 Sb., o evidenci tržeb, v platném znění a zákona č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, v platném znění ve výši 103 376 tis. Kč. V rámci příjmů z přijatých sankčních plateb jsou dále vykázány nerozpočtované přijaté sankční platby, které činily 225 tis. Kč. Jedná se o pokuty za porušení obecně nebo místně závazných předpisů, zejména o kázeňské tresty uložené celníkovi za přestupek proti bezpečnosti a plynulosti silničního provozu.

Sankční platby přijaté Finanční správou ČR činily 356 216 tis. Kč (167,1 % rozpočtu, meziroční snížení o 84 387 tis. Kč). Uvedené příjmy GFŘ zahrnují zejména příjmy z pokut za porušení rozpočtové kázně v rámci hospodaření s prostředky státního rozpočtu. Meziroční snížení bylo ovlivněno rozsudkem Městského soudu v Praze ze dne 28. 3. 2019, kterým došlo ke zrušení rozhodnutí Odvolacího finančního ředitelství, a kterým byla kontrolovanému daňovému subjektu v odvolacím řízení zrušena pokuta ve výši 150 000 tis. Kč. Odvolací finanční ředitelství podalo proti rozsudku kasační stížnost k Nejvyššímu správnímu soudu, do konce roku 2019 nedošlo k rozhodnutí o kasační stížnosti.

Jak vyplývá z výše uvedeného, jedná se o příjmy nahodilé, jejichž vývoj lze těžko předvídat, a GFŘ i GŘC mají jen omezenou možnost výběr těchto příjmů ovlivnit.

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

Příjmy ze sankčních plateb ve výši 26 621 tis. Kč (meziroční zvýšení o 17 207 tis. Kč) vykázal Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových. Jednalo se o úroky z prodlení za neuhrazené bezesmluvní užívání pozemků, nebytových prostor, úroky za bezdůvodná obohacení a pokuty v souvislosti s nedodržením smluvních podmínek včetně úroků z prodlení.

Kancelář finančního arbitra vybrala v sankcích podle § 17 a 23 zákona o finančním arbitrovi celkem 2 167 tis. Kč, jednalo se o 147 sankcí.

Finanční analytický úřad vybral v roce 2019 v rámci výkonu kontrolní činnosti ve smyslu zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, na pokutách ve správním řízení celkem 1 300 tis. Kč.

Ministerstvo financí přijalo na sankčních platbách 752 tis. Kč.

Plnění rozpočtu **příjmů z pronájmu majetku** ve výši 329 862 tis. Kč (proti roku 2018 více o 73 617 tis. Kč) ovlivnily zejména příjmy Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových, které představovaly celkem 284 890 tis. Kč, z toho příjmy z pronájmu pozemků činily 224 652 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2018 zaznamenaly příjmy ÚZSVM z pronájmu majetku celkem nárůst o 75 385 tis. Kč, na kterém se podílely příjmy z pronájmu pozemků částkou 75 944 tis. Kč (ostatní položky v podseskupení položek 312 Příjmy z pronájmu majetku zaznamenaly naopak nepatrný pokles). Jedním z důvodů tohoto nárůstu je odstraňování případů tzv. bezesmluvního užívání.

Orgány Finanční správy ČR získaly za pronájem majetku 26 056 tis. Kč (z toho příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí mimo pozemky činily 25 934 tis. Kč). Ministerstvo financí 18 096 tis. Kč (z toho příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí mimo pozemky činily 10 890 tis. Kč) a Generální ředitelství cel 820 tis. Kč (tvořily je zejména platby od nájemníků užívajících služební byty a nájemné z prostor celní správy pronajatých podnikatelským subjektům).

Tzv. **ostatní nedaňové příjmy** ve výši 289 872 tis. Kč (o 2 148 148 tis. Kč méně než v roce 2018, vlivem mimořádné vratky prostředků v roce 2018 ve výši 2 080 447 tis. Kč od společnosti AKRO). Po odpočtu této mimořádné částky byly příjmy vykázané v tomto seskupení položek v roce 2019 nižší proti roku 2018 o 67 701 tis. Kč. Ve vykázaném objemu je zahrnuta i řada specifických příjmů a příjmy mimořádného charakteru. Největší objem těchto příjmů se každoročně týká Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových, na jehož příjmový účet bylo v roce 2019 odvedeno celkem 220 628 tis. Kč (o 36 849 tis. Kč více než v roce 2018). Příjmy ÚZSVM souvisejí s tzv. odúmrtněmi, tj. dědictvím ve prospěch státu (zejména zůstatky hotovostí, zůstatky na vkladních knížkách, zůstatky bankovních účtů, stavebního nebo penzijního spoření po zemřelých).

Příjmy Generálního finančního ředitelství (27 737 tis. Kč, meziroční zvýšení o 1 086 tis. Kč) zahrnují kromě výše uvedených náhrad souvisejících s provozem i náhrady exekučních nákladů a náhrady nákladů soudních a správních řízení.

Generální ředitelství cel vykázalo ostatní nedaňové příjmy ve výši 23 971 tis. Kč, což je proti roku 2018 méně o 6 739 tis. Kč. Nižší plnění ostatních nedaňových příjmů v roce 2019 způsobily mimořádné příjmy v roce 2018 (vratka v souvislosti s vyrovnáním 5% cla vůči EU v roce 2017 ve výši 2 798 tis. Kč a prominutí odvodu za porušení rozpočtové kázně FÚ pro hlavní město Prahu ve výši 4 206 tis. Kč). Na plnění příjmů podseskupení se podílely zejména příjmy z vymáhání pro úřady práce, které v roce 2019 činily 17 756 tis. Kč (proti roku 2018 byly nižší o 159 tis. Kč). Dalšími významnými ostatními příjmy jsou příjmy z vyúčtování záloh placených v předchozím roce dodavatelům plynu, vody, tepla, elektrické energie, z vyúčtování záloh karet CCS pro nákup pohonných hmot, které dosáhly celkové výše 1 618 tis. Kč, příjmy z přijatých příspěvků a náhrad od zaměstnanců Celní správy ČR za služby uskutečněné v závěru roku 2018, z vyúčtování záloh spojených s nájmem v roce 2018, splátky náhrad mzdy za poskytnuté pracovní volno ke studiu od zaměstnanců, kteří odešli od Celní správy ČR, vratky přeplatků výsluhových příspěvků, které vznikají z důvodu pozdního nahlášení přiznání plného invalidního, částečného invalidního nebo starobního důchodu příjemcem výsluhového příspěvku, v celkové výši 2 313 tis. Kč, náhrady za škody způsobené fyzickými osobami ve výši 939 tis. Kč, přijaté pojistné náhrady od pojišťoven vztahující se k pojistným událostem předchozího roku v celkové výši 515 tis. Kč a příjmy z výher kontrolních pracovníků při provádění dozoru nad dodržováním zákona č. 186/2016 Sb., o hazardních hrách, ve znění pozdějších předpisů, ve výši 504 tis. Kč a další.

Ministerstvo financí vykázalo ostatní nedaňové příjmy ve výši 17 477 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2018 byly tyto příjmy nižší o 2 179 362 tis. Kč. Avšak v roce 2018 došlo ke dvěma vratkám, od již zmiňované společnosti AKRO ve výši 2 080 477 Kč a od společnosti Orgapol, a. s. ve výši 107 981 tis. Kč, přičemž se jednalo o vratku náhrady škody dle zákona č. 82/1998, o odpovědnosti za škodu způsobenou při výkonu veřejné moci rozhodnutím nebo nesprávným úředním postupem, v platném znění, kterou MF vyplatilo v roce 2014. K vrácení této částky došlo na základě zrušujícího rozsudku Nejvyššího soudu.

Hlavní položku **příjmů ze splátek z půjčených prostředků**, které realizovalo pouze Ministerstvo financí, a to ve výši 211 701 tis. Kč (proti roku 2018 snížení o 7 643 tis. Kč) tvoří zejména příjmy ze splátek úvěrů poskytnutých na družstevní bytovou výstavbu včetně mimořádných splátek z titulu převodu bytů do osobního vlastnictví. Tyto příjmy v souhrnu činily 211 077 tis. Kč.

Na plnění **příjmů z vlastní činnosti** (90 283 tis. Kč) má největší podíl GŘC (72 417 tis. Kč), u kterého jsou objemově nejvýznamnější položkou příjmy z prodeje kontrolních pásek na značení lihu (64 477 tis. Kč, meziroční nárůst o 7 126 tis. Kč). Výše

těchto příjmů je přímo úměrná počtu odebraných kontrolních pásek registrovanými osobami a výši prodejní ceny kontrolní pásky. V roce 2019 bylo odebráno 149 455 000 kusů kontrolních pásek na značení lihu, tj. o 20 298 500 kusů více než v roce 2018. Cena kontrolní pásky na značení lihu od 1. 12. 2013 činí 0,44 Kč za kus. Dalšími významnými příjmy z vlastní činnosti GŘC byly příjmy ze služeb občanům, které činily 3 114 tis. Kč (zejména příjmy za využívání objektů celní správy zaměstnanci k rekreačním a sportovním účelům). Příjmy z realizace zboží činily 3 251 tis. Kč. Tyto příjmy zahrnují především výtěžky z veřejných dražeb lihu, minerálních olejů a vína zabaveného v rámci kontrolních akcí a následně propadlého ve prospěch státu. Na náhradách nákladů z činnosti celních orgánů bylo celkem inkasováno 948 tis. Kč (náhrady nákladů při řízení mimo celní prostor, náhrady nákladů podle zákona č. 355/2014 Sb., o působnosti orgánů Celní správy ČR v souvislosti s vymáháním práv duševního vlastnictví, náhrady nákladů podle zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele a náhrady nákladů správního řízení při projednávání celních přestupků fyzických a právnických osob – všechny uvedené zákony ve znění pozdějších předpisů).

Příjmy z vlastní činnosti Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových představovaly 14 698 tis. Kč (pokles oproti roku 2018 o 6 958 tis. Kč) a zahrnovaly jednak příjmy z věcných a jiných práv souvisejících se správou majetku a dále příjmy z přeúčtování dodavatelských služeb vyplývajících z nájemních vztahů (např. úklid).

Ministerstvo financí vykázalo příjmy z vlastní činnosti ve výši 2 624 tis. Kč, z toho největší část, tvořily příjmy plynoucí z agendy převzaté po bývalé ČKA a činily 1 377 tis. Kč (zejména z poplatků hrazených bytovými družstvy za vedení účtů na družstevní bytovou výstavbu, včetně uzavírání smluv a dodatků k úvěrovým smlouvám v souvislosti s provedením mimořádných splátek úvěrů družstevníky). Z agendy po zaniklém Středisku cenných papírů se týkal neočekávaný příjem z exekuce dlužníka THEMOS I, a.s. ve výši 314 tis. Kč a plnění ze zástavního práva dlužníka THEMOS II, a.s. ve výši 27 tis. Kč. V souvislosti s provozem závodní jídelny bylo na příjmový účet MF uhrazeno 752 tis. Kč.

Plnění příjmů z vlastní činnosti Generálního finančního ředitelství činilo 545 tis. Kč. Jednalo se především o příjmy za stravování cizích strávníků, o odměny členům věřitelského výboru (zaměstnancům finančních úřadů) zastupujících finanční správu u soudu, příjmy za poskytování informací, kopírovací práce pro veřejnost a příjmy z nápojových automatů.

Proti roku 2018 byly příjmy z vlastní činnosti v roce 2019 za celou kapitulu vyšší o 3 641 tis. Kč (z toho meziroční zvýšení u GŘC činí 10 677 tis. Kč, snížení u ÚZSVM o 6 958 tis. Kč, u MF o 55 tis. Kč a u GFŘ o 23 tis. Kč).

**Příjmy z využívání výhradních práv k přírodním zdrojům** se týkají Generálního ředitelství cel a v roce 2019 činily 17 251 tis. Kč, tj. o 624 tis. Kč méně než v roce 2018. Jedná se o lázeňské poplatky, které jsou hrazeny uživateli lázeňského zdroje léčivých minerálních vod.

**Výnosy z finančního majetku** činily celkem 15 278 tis. Kč, přičemž příjmy z úroků představovaly 15 766 tis. Kč (z toho Ministerstvo financí vykázalo na této položce příjem ve výši 15 766 tis. Kč z titulu splátek úroků z úvěrů poskytnutých na družstevní bytovou výstavbu a splátek úroků z úvěrů poskytnutých podnikatelským subjektům fyzickým a právnickým osobám - agenda po bývalé ČKA).

Příjmy z podílu na zisku a dividend činily 256 tis. Kč (z toho u ÚZSVM 251 tis. Kč a u MF 5 tis. Kč – závodní jídelna).

Kursově rozdíly v příjmech byly vykázány v záporné hodnotě -745 tis. Kč, z toho ÚZSVM vykázalo příjmy z úroků v záporné výši -743 tis. Kč (kurzové rozdíly vyplývající

z usnesení o dědictví a z vyúčtování prostředků z trestné činnosti v cizí měně v souvislosti s propadnutím finanční hotovosti státu na základě rozsudků soudů).

Ve srovnání s rokem 2018 byly výnosy z finančního majetku v roce 2019 nižší o 2 704 tis. Kč.

Na **příjmech z prodeje neinvestičního majetku** v celkové výši 6 517 tis. Kč se podílel Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových částkou 6 335 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2018 byly tyto příjmy celkem vyšší o 669 tis. Kč.

### 3.2.3. Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy činily 929 285 tis. Kč (142,4 % rozpočtu, proti roku 2018 byly tyto příjmy vyšší o 17 327 tis. Kč). Největší objem realizoval Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových (926 527 tis. Kč, 142,5 % rozpočtu, proti roku 2018 více o 24 124 tis. Kč), a to příjmy z prodeje pozemků ve výši 556 126 tis. Kč, příjmy z prodeje ostatních nemovitostí ve výši 324 532 tis. Kč a příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku ve výši 44 443 tis. Kč. Kapitálové příjmy ÚZSVM byly naplněny realizací 4 996 nemovitostí, přičemž ve srovnání s rokem 2018 se počet realizovaných majetkových položek prodejem navýšil o 1 411. Na plnění kapitálových příjmů ÚZSVM se pozitivně projevuje forma prodeju výběrovým řízením s následnou aukcí nebo dražbou, která zejména u hodnotnějších nemovitostí navyšuje prodejní cenu. Tyto způsoby se stávají převážujícími u prodejů nemovitého majetku. K charakteru příjmů ÚZSVM je však nutné uvést, že předem nelze přesně odhadnout způsob realizací nemovitého majetku, při kterých se ÚZSVM musí řídit příslušnými ustanoveními ZMS. V loňském roce, stejně jako v řadě předchozích let, byly převážující formou zřízení bezúplatné převody, kterých bylo 19 106 (zejména státním institucím). Ty se na výši příjmů ÚZSVM neprojeví. Výše příjmů je dále ovlivněna časovým průběhem a způsobem prodejů, ale i stavem portfolia a kvalitou průběžně nabývaného majetku.

Generální ředitelství cel vykázalo kapitálové příjmy v celkové výši 2 057 tis. Kč (o 5 811 tis. Kč méně než v roce 2018). Jednalo se především o platby dle splátkového kalendáře za odprodané služební byty v Praze ve výši 1 946 tis. Kč a dále o příjmy z prodeje pozemků a služebních motorových vozidel. Na meziroční snížení kapitálových příjmů GŘC mělo vliv ukončení splátek části služebních bytů v Praze v souladu se splátkovým kalendářem.

Generální finanční ředitelství prodalo investiční majetek (nepotřebné automobily a výpočetní techniku) za 701 tis. Kč (o 846 tis. Kč méně než v roce 2018). Ostatní OSS nerealizovaly žádný investiční majetek.

### 3.2.4. Přijaté transfery

**Přijaté transfery** celkem činily 443 383 tis. Kč, z toho **převody z vlastních fondů OSS** činily celkem 68 368 tis. Kč (nerozpočtují se). Tato částka zahrnuje převod prostředků z rezervních fondů MF (691 tis. Kč) a GŘC (31 187 tis. Kč), o které bylo možné překročit rozpočet výdajů. Z depozitního účtu se vždy v lednu po výplatním termínu za měsíc prosinec předchozího roku převádějí na příjmový účet nevyčerpané mzdové prostředky včetně prostředků na pojistné a příděl FKSP. V roce 2019 se jednalo o částku 36 491 tis. Kč (z toho MF 757 tis. Kč, GFŘ 1 619 tis. Kč, GŘC 31 919 tis. Kč, ÚZSVM 2 176 tis. Kč a KFA 20 tis. Kč).

Výše uvedená částka 31 187 tis. Kč převedená z rezervního fondu do příjmů GŘC zahrnuje 26 151 tis. Kč poskytnutých tabákovými společnostmi JTI, BAT a ITL na opatření v oblasti potírání tabákové kriminality na území EU a dále prostředky z rozpočtu EU

na realizaci komunitárního programu Customs 2020 (4 890 tis. Kč) a na projekt z programu EUROPOL (145 tis. Kč).

Prostředky převedené do příjmů z rezervního fondu Ministerstva financí ve výši 680 tis. Kč obdrželo MF v roce 2018 od EBRD na financování výdajů spojených s činností českého poradce pro záležitosti EBRD v Praze. Prostředky od EBRD překračovaly potřebu v roce 2018, a proto byla uvedená částka převedena do rezervního fondu a z něho pak zapojena do financování výdajů v roce 2019. Částku 11 tis. Kč představovaly peněžní dary od občanů poskytnuté na snížení státního dluhu (tyto prostředky byly v závěru roku 2019 převedeny na příslušný účet státního rozpočtu v kapitole 396 – Státní dluh).

V rámci přijatých transferů kapitoly 312 – MF jsou dále vykázány **neinvestiční transfery přijaté ze zahraničí** v celkové výši 69 938 tis. Kč. V tom je obsaženo 67 061 tis. Kč přijatých na základě smluv mezi Celní správou ČR s Celní správou Belgie. Dohodou je stanoveno, že polovina z 20% nárokového podílu vybraného cla za prodej automobilů Toyota Motor Europe N. V. a za prodej oděvů a podobných výrobků firmy VF Europe B. V. B. A., vyrobených v České republice a vyskladněných v Belgii, který připadá dle předpisu Evropské unie belgické straně k úhradě nákladů spojených s výběrem cla, bude zasílána vždy k 20. dni druhého následujícího měsíce po předepsání cla belgickou stranou Celní správě ČR. Transfery za zboží vyrobené firmou Toyota činily 27 080 tis. Kč a za zboží vyrobené firmou VF Europe B. V. B. A. činily 39 981 tis. Kč. V uvedeném seskupení položek vykázalo GŘC dále neinvestiční transfery od Evropské unie z Fondu pro vnitřní bezpečnost (ISF) ve výši 1 464 tis. Kč jako úhrada výdajů hrazených v rámci projektu Analýza rizik u cestujících (1 419 tis. Kč) a projektu Výcvik služebních psů (45 tis. Kč), a z komunitárního programu CUSTOMS 2020 ve výši 98 tis. Kč (úhrada nepřímých nákladů spojených s laboratorními testy v rámci projektu Expert team LABO).

Neinvestiční transfery ze zahraničí zahrnují dále příjem Ministerstva financí od Evropské unie z Fondu pro vnitřní bezpečnost ve výši 729 tis. Kč a z Azylového a migračního fondu (AMIF) ve výši 587 tis. Kč. Jednalo se o refundaci uznatelných výdajů v letech 2018 a 2019 (podílu EU) v projektech Auditního orgánu na základě příslušných etapově předkládaných žádostí o platbu.

**Investiční transfery ze zahraničí** činily 37 512 tis. Kč. Tyto prostředky přijalo Generální ředitelství cel z ISF jako úhradu výdajů hrazených v rámci Technické vybavení pro výkon trestního řízení (16 743 tis. Kč), projektu Analýza rizik u cestujících (17 486 tis. Kč) a projektu Výcvik služebních psů (169 tis. Kč), a konečnou platbu za projekt Mobilní rentgenový skener ve výši 3 114 tis. Kč v rámci komunitárního programu HERCULE.

Rozhodujícími položkami přijatých transferů jsou **neinvestiční převody z Národního fondu** ve výši 248 632 tis. Kč. Tyto příjmy jsou součástí závazných ukazatelů *příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem a příjmy z prostředků finančních mechanismů*. V rámci uvedených závazných ukazatelů jsou dále vykazovány výše uvedené příjmy GŘC a MF z rozpočtu EU – z Fondu pro vnitřní bezpečnost, z Azylového a migračního fondu a z komunitárních programů Customs 2020 a Hercule III.

Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU bez SZP celkem ve výši 272 701 tis. Kč byl vybilancován s rozpočtovanými výdaji spolufinancovanými z rozpočtu EU a představoval 85% podíl EU na financování výdajů rozpočtovaných pro rok 2019 na projekty realizované Ministerstvem financí v rámci Operačního programu Technická pomoc (OPTP), 80,86% podíl EU na výdajích MF v projektech spolufinancovaných z Operačního programu zaměstnanost (OPZ), 80% podíl EU na výdajích MF a 80,86% podíl EU na výdajích GŘC v projektech spolufinancovaných z Integrovaného regionálního operačního programu (IROP), 52% podíl EU na výdajích MF spolufinancovaných z Azylového migračního fondu a 75% podíl EU na výdajích GŘC, resp. 48% podíl na výdajích MF spolufinancovaných

z Fondu pro vnitřní bezpečnost (ISF). Z OPTP čerpá Ministerstvo financí prostředky na výdaje spojené se zabezpečováním činnosti Auditního orgánu (AO) a odboru Národního fondu (NF) – Platebního certifikačního orgánu (PCO). Jedná se o projekty zaměřené na administrativní podporu (technickou asistenci), vzdělávání a technické vybavení včetně rozvoje a provozu informačního systému. Spolufinancování z OPTP bylo dále rozpočtováno na osobní výdaje v souvislosti s realizací projektu Zabezpečení a stabilizace administrativní kapacity CKB AFCOS 2015 - 2018 a projektu Vzdělávání, navazování spolupráce a výměna dobré praxe pracovníků CKB AFCOS 2016 – 2018. V rámci programu OPZ bylo rozpočtováno spolufinancování výdajů MF v projektech Projektová kancelář II, Zefektivnění výkonu státní správy v souvislosti se zavedením nové regulace hazardu a implementací nového monitorovacího informačního systému a Dětská skupina korunka II. Z ISF společně s AMIF byly rozpočtovány příjmy z titulu 100% úhrady výdajů MF spojených s auditní činností v oblasti migračních fondů. Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU nebyl v průběhu roku 2019 upraven.

Skutečné plnění příjmů z rozpočtu EU činilo 285 110 tis. Kč, tj. 104,6 % schváleného rozpočtu. Přehled o rozpočtu příjmů a struktuře realizovaných příjmů (proplacených výdajů) v rámci jednotlivých programů (projektů) spolufinancovaných z rozpočtu EU podává tabulka na následující straně.

Přeplnění rozpočtovovaných příjmů souvisí s platnou metodikou finančních toků a kontroly v oblasti čerpání prostředků z rozpočtu EU. Dle této metodiky jsou realizované výdaje propláceny následně po skončení určité etapy projektu na základě předložených žádostí o zpětnou úhradu výdajů Zprostředkujícímu subjektu a Řídícímu orgánu, které provedou nezbytnou administraci. Zatímco rozpočtované příjmy z EU jsou provázány s rozpočtovávanými výdaji (podílem EU) na příslušný rok, přijaté prostředky se časově s rozpočtovávanými příjmy neshodují. Z celkového objemu příjmů realizovaných v roce 2019 z rozpočtu EU ve výši 285 110 tis. Kč se k výdajům v roce 2019 vztahovalo pouze 205 352 tis. Kč, zatímco z rozpočtu na rok 2019 bylo na předfinancování výdajů, které by měly být proplaceny z rozpočtu EU vydáno 278 462 tis. Kč (viz strana 94). Vykázané příjmy vztahující se k výdajům v roce 2019 tak představovaly 73,7 % realizovaných výdajů (podílu EU) v roce 2019. Tento výsledek je ovlivněn zejména průběhem schvalování žádostí o platbu v projektech realizovaných v rámci programů OPTP a OPZ.

v tis. Kč

Příjmy z rozpočtu EU	Schválený rozpočet 2019	Příjmy vztahující se k výdajům roku		Celkem přijato v roce 2019
		2018	2019	
OPTP - Auditní orgán 2014+	207 354	49 986	122 420	172 405
OPTP - Platební a certifikační orgán 2014+	49 764	19 703	18 131	37 834
OPTP - AFCOS 2014+	1 043	0	7 151	7 151
<b>OP Technická pomoc 2014+ celkem</b>	<b>258 160</b>	<b>69 689</b>	<b>147 702</b>	<b>217 390</b>
IROP - IS pro dohled nad hazardními hrami	0	0	0	0
IROP - Celní kodex Unie - elektronizace celního řízení	0	0	18 933	18 933
<b>IROP 2014+ celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 933</b>	<b>18 933</b>
OPZ - Projektová kancelář II	5 181	1 610	1 247	2 857
OPZ - Zefektivnění výkonu st. správy v souvislosti se zav. nové regulace hazardu a implementaci nového monit. IS	65	0	0	0
OPZ - Dětská skupina korunka II	280	271	234	505
<b>OP Zaměstnanost 2014+ celkem</b>	<b>5 525</b>	<b>1 881</b>	<b>1 480</b>	<b>3 362</b>
FVB (ISF) - Analýza rizik u cestujících	0	0	18 906	18 906
FVB (ISF) - Zlepšení kapacity mezinárodních letišť v oblasti kontrol přeprav nebezpečných látek	0	0	0	0
FVB (ISF) - Zlepšení kapacity mezinárodních letišť v oblasti radiačního monitoringu	0	0	0	0
FVB (ISF) - Výcvik služebních psů	0	85	128	213
FVB (ISF) - Technické vybavení pro výkon trestního řízení	0	7 441	9 302	16 743
FVB (ISF) – Auditní orgán	0	0	0	0
<b>Fond pro vnitřní bezpečnost</b>	<b>4 167</b>	<b>317</b>	<b>412</b>	<b>729</b>
<b>Azylový a migrační fond 2014+</b>	<b>3 846</b>	<b>344</b>	<b>243</b>	<b>587</b>
CUSTOMS 2020	0	0	4 988	4 988
HERCULE III	1 002	0	3 114	3 114
EUROPOL	0	0	145	145
<b>Komunitární programy celkem</b>	<b>1 002</b>	<b>0</b>	<b>8 247</b>	<b>8 247</b>
<b>EU CELKEM</b>	<b>272 701</b>	<b>79 758</b>	<b>205 352</b>	<b>285 110</b>

Schválený rozpočet v závazném ukazateli Příjmy z prostředků finančních mechanismů zahrnoval příjmy pouze z finančních mechanismů EHP/Norsko 2014 – 2020 (FM 3). Projekty spolufinancované z finančních mechanismů realizuje Ministerstvo financí z titulu výkonu působnosti Zprostředkovatele programů, Auditního orgánu, Certifikačního orgánu, Národního kontaktního místa. Uznatelné výdaje na tyto činnosti jsou Ministerstvu financí následně propláceny ve 100% výši z programu Technické asistence a z Fondu pro bilaterální spolupráci, s výjimkou projektů administrativní podpory Zprostředkovatele programů a Posílení řízení kontroly veřejných financí z FM 3, kde podíl refundace výdajů z programu Technická asistence činí 85 %.



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

v tis. Kč

Příjmy z prostředků finančních mechanismů	Schválený rozpočet 2019	Příjmy vztahující se k výdajům roku			Celkem přijato v roce 2019
		2017	2018	2019	
Administrativní podpora	0	6 226	0	0	6 226
Fond pro bilaterální spolupráci	0	0	0	0	0
Technická asistence pro NKM	0	0	0	0	0
Technická asistence pro Certifikační orgán	0	0	0	0	0
Technická asistence pro Auditní orgán	0	0	0	0	0
<b>FM EHP/Norsko – FM 2 celkem</b>	<b>0</b>	<b>6 226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 226</b>
Administrativní podpora	60 964	0	0	12 535	12 535
Fond pro bilaterální spolupráci	75	0	779	0	779
Technická asistence pro NKM	4 589	548	1 338	2 221	4 107
Technická asistence pro Certifikační orgán	1 852	0	854	1 319	2 173
Technická asistence pro Auditní orgán	3 605	0	790	1 270	2 060
Posílení řízení a kontroly veřejných financí	392	0	0	0	0
<b>FM EHP/Norsko – FM 3 celkem</b>	<b>71 477</b>	<b>548</b>	<b>3 761</b>	<b>17 345</b>	<b>21 654</b>
<b>FM EHP/Norsko celkem</b>	<b>71 477</b>	<b>6 774</b>	<b>3 761</b>	<b>17 345</b>	<b>27 880</b>
Individuální projekt FTA projekt CH-002	0	0	0	0	0
Fond partnerství	0	0	0	0	0
<b>Program švýcarsko-české spolupráce celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FINANČNÍ MECHANISMY CELKEM</b>	<b>71 477</b>	<b>6 774</b>	<b>3 761</b>	<b>17 345</b>	<b>27 880</b>

NKM = Národní kontaktní místo

FTA = Fond pro bilaterální spolupráci

Z uvedeného přehledu vyplývá, že na příjmový účet Ministerstva financí bylo z finančních mechanismů a Programu švýcarsko-české spolupráce převedeno celkem 27 880 tis. Kč, z toho 17 345 tis. Kč představovalo refundaci výdajů realizovaných v roce 2019. Vzhledem k tomu, že předfinancované výdaje v roce 2019 činily 26 563 tis. Kč (viz strana 106), bylo na příjmový účet MF refundováno z finančních mechanismů a Programu švýcarsko-české spolupráce k 31. 12. 2018 65,3 % výdajů realizovaných v roce 2019. Důvod je stejně jako o příjmů z rozpočtu EU v metodice pro předkládání žádostí o proplacení výdajů po skončení příslušné etapy realizace projektu a jejich následném schvalování.

### 3.3. Výdaje

#### 3.3.1. Celkové výdaje

Schválený rozpočet **výdajů** kapitoly 312 - MF (závazný ukazatel) ve výši 23 617 964 tis. Kč byl k 31. 12. 2019 rozpočtovými opatřeními v souhrnu zvýšen o 278 627 tis. Kč na 23 896 592 tis. Kč. Jednalo se o tyto úpravy:

- Z rozpočtu kapitoly 398 - VPS byly k 31. 12. 2019 uvolněny do kapitoly 312 - MF finanční prostředky v celkové výši 286 681 tis. Kč (celá částka byla určena na posílení běžných výdajů). Z uvedené částky bylo 203 073 tis. Kč uvolněno z účelových položek, vytvořených pro kapitolu 312 - MF na výdaje, jejichž výši nebylo možné v době schvalování státního rozpočtu kvalifikovaně stanovit. Jednalo se o tyto položky (účely)

a částky (zároveň jsou uvedena i čísla rozpočtových opatření (RO), jejichž popis je na str. 9 - 16:

		v tis. Kč	
	Celkem	Běžné výdaje	Kapitálové výdaje
- Mezinárodní spory (arbitráže) - RO č. 2, 22, 30, 36 a 44	133 034	133 034	0
- Soudní spory a ostatní náhrady spojené se správou majetku státu – RO č. 3	55 039	55 039	0
- Škody způsobené při výkonu veřejné moci	15 000	15 000	0

Kromě výše uvedených částek bylo z dalších položek kapitoly 398 – VPS do kapitoly 312 – MF uvolněno celkem 83 608 tis. Kč. Z toho do rozpočtu Ministerstva financí bylo z položky Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU převedeno 2 161 tis. Kč na pokrytí zvýšených životních nákladů 3 zaměstnanců v roce 2019 v souvislosti s jejich vysláním na pozici cost-free národních expertů do Evropské komise (RO č. 1 a 4). Do rozpočtu GŘC bylo uvolněno z položky Prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí 3 187 tis. Kč (RO č. 10) a z položky Vládní rozpočtová rezerva 35 000 tis. Kč (RO č. 37). Na pokrytí výdajů na platy a příslušenství systemizovaných míst obsazených v roce 2019, která však nebyla ve schváleném rozpočtu na daný rok finančně zajištěna, bylo přesunuto do rozpočtu GŘC celkem 43 260 tis. Kč (RO č. 25 a 35).

- Z rozpočtu kapitoly 306 – Ministerstvo zahraničních věcí bylo do rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel převedeno 1 206 tis. Kč (RO č. 29),
- Z rozpočtu kapitol 313 – Ministerstvo práce a sociálních věcí, 333 – Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy, 317 – Ministerstvo pro místní rozvoj, 307 – Ministerstvo obrany, 314 – Ministerstvo vnitra, 335 – Ministerstvo zdravotnictví, 327 – Ministerstvo dopravy, 329 – Ministerstvo zemědělství a 336 – Ministerstvo spravedlnosti bylo na základě zápisu o předání majetku převedeno do rozpočtu běžných výdajů ÚZSVM 4 476 tis. Kč (RO č. 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 23, 27, 33, 38, 41, 13, 16, 48 a 50).

Naopak z rozpočtu kapitoly 312 – MF bylo převedeno:

- Do kapitoly 378 – Národní úřad pro kybernetickou bezpečnost 1 377 tis. Kč z rozpočtu běžných výdajů Ministerstva financí (RO č. 7).
- Do kapitoly 313 – Ministerstvo práce a sociálních věcí 1 785 tis. Kč z rozpočtu běžných výdajů Ministerstva financí (RO č. 45).
- Do kapitoly 307 – Ministerstvo obrany 113 tis. Kč z rozpočtu běžných výdajů Generálního ředitelství cel (RO č. 42).
- Do kapitoly 335 – Ministerstvo zdravotnictví 2 260 tis. Kč z rozpočtu běžných výdajů Ministerstva financí na základě delegace povinnosti implementace projektů dle Memoranda o porozumění mezi Českou republikou a donorskými státy Norskem,

Lichtenštejnskem a Islandem, kterou Ministerstvo financí (zprostředkovatel programů) delegovalo na Ministerstvo zdravotnictví (RO č. 39).

- Do kapitoly 309 – Kancelář veřejného ochránce práv 11 200 tis. Kč z rozpočtu běžných výdajů Ministerstva financí na základě delegace povinnosti implementace projektů dle Memoranda o porozumění mezi Českou republikou a donorskými státy Norskem, Lichtenštejnskem a Islandem, kterou Ministerstvo financí (zprostředkovatel programů) delegovalo na Kancelář veřejného ochránce práv (RO č. 40).

Bez vlivu na celkový objem rozpočtu výdajů kapitoly 312 – MF byly provedeny přesuny prostředků mezi rozpočtem běžných výdajů a kapitálových výdajů, které v souhrnu znamenaly zvýšení rozpočtu běžných výdajů o 50 188 tis. Kč a snížení rozpočtu kapitálových výdajů o stejnou částku.

Všechny výše uvedené změny snížily schválený rozpočet kapitálových výdajů kapitoly 312 – MF o 50 189 tis. Kč a zvýšily rozpočet běžných výdajů o 328 816 tis. Kč.

Skutečné celkové výdaje rozpočtu kapitoly 312 - MF k 31. 12. 2019 činily 23 115 912 tis. Kč, tj. 96,7 % rozpočtu po změnách a 85,1 % rozpočtu po změnách včetně zapojených mimorozpočtových prostředků ve výši 33 458 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 233 921 tis. Kč. Z celkového disponibilního objemu na výdaje (konečného rozpočtu) ve výši 27 163 971 tis. Kč zůstalo nevyčerpáno 4 048 059 tis. Kč. Z toho 3 783 tis. Kč nebylo použito na výplatu sociálních dávek a částka 4 025 142 tis. Kč tvoří nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2019. Ve srovnání s rokem 2018 byly celkové skutečné výdaje kapitoly v roce 2019 vyšší o 916 549 tis. Kč, na nárůstu se částkou 188 340 tis. Kč podílely kapitálové výdaje a částkou 728 209 tis. Kč běžné výdaje.

Z hlediska organizační struktury představovaly skutečné celkové výdaje Ministerstva financí částku 2 550 230 tis. Kč (59,8 % konečného rozpočtu). V meziročním srovnání 2019 a 2018 byly v roce 2019 výdaje MF vyšší o 202 096 tis. Kč, tj. o 8,6 %. Generální finanční ředitelství vykázalo celkové výdaje ve výši 12 652 630 tis. Kč (90,9 % konečného rozpočtu). Proti roku 2018 byly celkové výdaje Finanční správy ČR k 31. 12. 2019 vyšší o 555 988 tis. Kč, tj. o 4,6 %. Skutečné celkové výdaje Generálního ředitelství cel činily 6 094 302 tis. Kč, tj. 91,7 % konečného rozpočtu, ve srovnání s rokem 2018 byly výdaje GŘC k 31. 12. 2019 vyšší o 86 510 tis. Kč, tj. o 1,4 %. Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových se podílel na celkových výdajích kapitoly k 31. 12. 2019 částkou 1 687 644 tis. Kč (78,3 % konečného rozpočtu ÚZSVM), která byla proti roku 2018 vyšší o 68 013 tis. Kč, tj. o 4,2 %. Výdaje Kanceláře finančního arbitra činily celkem 61 109 tis. Kč, tj. 79,4 % konečného rozpočtu. Proti roku 2018 byly celkové výdaje KFA k 31. 12. 2019 nižší o 9 tis. Kč, tj. o 0,0 %. Finanční analytický úřad vynaložil na zabezpečení své činnosti celkem 6 997 tis. Kč, tj. 67,2 % konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2018 byly tyto výdaje vyšší o 3 951 tis. Kč, tj. o 6,0 %.

Organizační složky státu financované z rozpočtu kapitoly 312 – MF poskytovaly zálohy dodavatelům dle podmínek stanovených rozpočtovými pravidly. Nevyúčtované zálohy v závěru roku se týkaly provozních výdajů (plateb za dodávky elektřiny, plynu, vody, tepla, záloh mobilním operátorům, záloh na pohonné hmoty hrazené prostřednictvím CCS karet atp.) Zálohy na dodávky, které nebyly zrealizovány, se týkaly v podstatě jen předplatného novin a časopisů.

### **3.3.1.1. Nároky z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu (NNV) - vývoj stavu od 1. 1. 2019 – 1. 1. 2020**

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly 312 – MF k 1. 1. 2019 činil 4 943 734 tis. Kč. Přehled o vývoji nároků z nespotřebovaných výdajů v průběhu roku 2019, vzniku nároků z nespotřebovaných výdajů nevyčerpáním prostředků rozpočtovaných pro rok 2019 a jejich celkovém stavu k 1. 1. 2020 je uveden v následujících tabulkách, ve kterých jsou nároky členěny ve smyslu § 47 zákona č. 218/2000 Sb. na nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů. Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů jsou dále členěny z hlediska jejich věcného určení. V rámci celkového objemu NNV vzniklých u profilujících výdajů jsou na základě novely rozpočtových pravidel účinné od 1. 1. 2016 sledovány prostředky nevyčerpané na platy státních zaměstnanců a prostředky nevyčerpané na platy a ostatní platby za provedenou práci kromě platů státních zaměstnanců. S nevyčerpanými prostředky v oblasti platů a OPPP souvisejí i nevyčerpané prostředky na pojistné a příděl FKSP, které dle uvedené právní úpravy nejsou samostatně sledovány a jsou vykazovány buď v rámci nespotřebovaných profilujících výdajů (pokud vznikly ve vazbě na platy a OPPP spolufinancované z rozpočtu EU nebo z finančních mechanismů a nebo v rámci účelově určených prostředků na platy a OPPP) a nebo nespotřebovaných neprofilujících výdajů (pokud se vztahují k ostatním nevyčerpaným prostředkům na platy a OPPP mimo uvedené výdajové kategorie).

**Počáteční stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2019:**

v tis. Kč

	MF	GŘŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
<b>PROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>2 072 425</b>	<b>631 746</b>	<b>831 140</b>	<b>378 115</b>	<b>7 105</b>	<b>19 484</b>	<b>3 940 014</b>
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	60 430	21	0	0	0	5 741	66 192
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	39 377	11 212	67 728	60 675	4 247	1 255	184 493
<b>projekty EU</b>	<b>304 900</b>	<b>0</b>	<b>106 398</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>411 298</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	84 214	0	103 900	0	0	0	188 114
<i>platy státních zaměstnanců</i>	80 441	0	0	0	0	0	80 114
<i>platy ostatní a OPPP</i>	13 695	0	342	0	0	0	14 037
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	126 550	0	2 156	0	0	0	128 706
<b>projekty finančních mechanismů</b>	<b>269 718</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>269 718</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	6 364	0	0	0	0	0	6 364
<i>platy státních zaměstnanců</i>	8 283	0	0	0	0	0	8 283
<i>platy ostatní a OPPP</i>	3 329	0	0	0	0	0	3 329
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	251 742	0	0	0	0	0	251 742
<b>účelové výdaje</b>	<b>231 710</b>	<b>20 381</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>302 091</b>
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	50 000	20 381	0	50 000	0	0	120 381
<i>platy státních zaměstnanců</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>platy ostatní a OPPP</i>	35	0	0	0	0	0	35
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	181 675	0	0	0	0	0	181 675
<b>programy IS SMVS ostatní</b>	<b>1 166 290</b>	<b>600 133</b>	<b>657 014</b>	<b>267 439</b>	<b>2 858</b>	<b>12 488</b>	<b>2 706 222</b>
<b>NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>429 116</b>	<b>278 190</b>	<b>155 349</b>	<b>120 110</b>	<b>8 947</b>	<b>12 008</b>	<b>1 003 719</b>
<b>NNV CELKEM</b>	<b>2 501 541</b>	<b>909 936</b>	<b>986 489</b>	<b>498 225</b>	<b>16 052</b>	<b>31 492</b>	<b>4 943 734</b>
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	1 306 868	620 514	760 914	317 439	2 858	12 488	3 021 080

IS SMVS = informační systém správy majetku ve vlastnictví státu, ve kterém jsou vedeny výdaje na reprodukci majetku

OPPP = ostatní platby za provedenou práci

Nároky z nespotřebovaných výdajů, které k 1. 1. 2019 představovaly 4 943 734 tis. Kč, byly v průběhu roku sníženy celkem o **55 658 tis. Kč**. V uvedeném objemu ukončených NNV má největší podíl Generální ředitelství cel, které snížilo stav svých NNV celkem o 32 373 tis. Kč, z toho o částku 31 233 tis. Kč nároků z ukončených evropských projektů. Prostředky NNV programu IROP byly sníženy v částce 20 555 tis. Kč z důvodu celkové redukce projektu Celní kodex Unie. Prostředky programu FPVB/ISF byly sníženy v částce 10 678 tis. Kč celkem, ukončeny bez realizace byly dva projekty ISF – Forenzní analýza elektronických médií a Zvýšení kapacity mezinárodních letišť v oblasti radiačního monitoringu. O částku 1 140 tis. Kč byly sníženy NNV na programy reprodukce majetku z důvodu ukončení realizace programu 11221 Rozvoj a obnova materiálně-technického zabezpečení celní správy.

Ministerstvo financí snížilo celkový stav svých NNV o 21 837 tis. Kč, z toho 21 800 tis. Kč byly prostředky v minulých letech rozpočtované a nečerpané na projekt Informační systém pro dohled nad trhem s hazardními hrami (AISG) v rámci podprogramu 012V0110 - Pořízení, obnova a provozování ICT MF. Tento projekt měl být z 80 % spolufinancován z rozpočtu EU z programu IROP. Z důvodu rozhodnutí o odstoupení

financování projektu AISG z IROP byly vzniklé NNV ukončeny. Dále bylo ukončeno 37 tis. Kč prostředků účelově určených na škodu za nesplněný smluvní závazek státu vůči Syndikátu novinářů ČR.

Generální finanční ředitelství snížilo stav svých NNV o 1 448 tis. Kč. Jednalo se o nevyčerpané NNV vzniklé v programu 11211 – Pořízení, obnova a provozování ICT finanční správy, jehož realizace skončila.

Přehled o struktuře ukončených nároků z nespotřebovaných výdajů podává následující tabulka:

v tis. Kč

Snížení NNV dle §47 odst. 6, písm. b) až e) zák. č. 218/2000 Sb., a dle zvláštního zákona							
	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
<b>PROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>21 837</b>	<b>1 448</b>	<b>32 373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 658</b>
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	0	0	0	0	0	0	0
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	0	0	0	0	0	0	0
<b>projekty EU</b>	<b>21 800</b>	<b>0</b>	<b>31 233</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 033</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	21 800	0	31 233	0	0	0	53 033
<i>platy státních zaměstnanců</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>platy ostatní a OPPP</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	0	0	0	0	0	0	0
<b>projekty finančních mechanismů</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>platy státních zaměstnanců</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>platy ostatní a OPPP</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	0	0	0	0	0	0	0
<b>účelové výdaje</b>	<b>37</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55</b>
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	0	18	0	0	0	0	18
<i>platy státních zaměstnanců</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>platy ostatní a OPPP</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	37	0	0	0	0	0	37
<b>programy IS SMVS ostatní</b>	<b>0</b>	<b>1 430</b>	<b>1 140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 570</b>
<b>NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SNÍŽENÍ NNV CELKEM</b>	<b>21 837</b>	<b>1 448</b>	<b>32 373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 658</b>
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	21 800	1 448	32 373	0	0	0	55 621

Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů po výše uvedeném snížení o nevyčerpané prostředky vzniklé v programech, které skončily a o prostředky, které organizační složky státu financované z kapitoly 312 – MF již nepoužijí, činil 4 888 076 tis. Kč.

V průběhu roku 2019 jednotlivé organizační složky státu zapojily do financování výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 233 921 tis. Kč, tj. 65,4 % celkového objemu NNV.

v tis. Kč

NNV zapojené k 31. 12. 2019 na financování výdajů							
	MF	GŘŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
<b>PROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>1 103 731</b>	<b>628 032</b>	<b>503 517</b>	<b>265 507</b>	<b>6 953</b>	<b>13 923</b>	<b>2 521 664</b>
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	60 200	21	0	0	0	5 741	65 962
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	24 133	11 212	60 945	37 913	4 247	1 255	139 703
<b>projekty EU</b>	<b>156 589</b>	<b>0</b>	<b>74 678</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>231 267</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	36 832	0	72 667	0	0	0	109 499
<i>platy státních zaměstnanců</i>	48 869	0	0	0	0	0	48 869
<i>platy ostatní a OPPP</i>	2 253	0	289	0	0	0	2 542
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	68 635	0	1 722	0	0	0	70 357
<b>projekty finančních mechanismů</b>	<b>15 504</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 504</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	4 092	0	0	0	0	0	4 092
<i>platy státních zaměstnanců</i>	1 281	0	0	0	0	0	1 281
<i>platy ostatní a OPPP</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	10 131	0	0	0	0	0	10 131
<b>účelové výdaje</b>	<b>139 761</b>	<b>20 363</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>160 124</b>
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	50 000	20 363	0	0	0	0	70 363
<i>platy státních zaměstnanců</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>platy ostatní a OPPP</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	89 761	0	0	0	0	0	89 761
<b>programy IS SMVS ostatní</b>	<b>707 544</b>	<b>596 437</b>	<b>367 895</b>	<b>227 594</b>	<b>2 706</b>	<b>6 927</b>	<b>1 909 104</b>
<b>NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>192 021</b>	<b>278 167</b>	<b>152 885</b>	<b>72 112</b>	<b>5 065</b>	<b>12 008</b>	<b>712 257</b>
<b>NNV CELKEM</b>	<b>1 295 752</b>	<b>906 199</b>	<b>656 402</b>	<b>337 619</b>	<b>12 018</b>	<b>25 931</b>	<b>3 233 921</b>
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	798 468	616 800	440 562	227 594	2 706	6 927	2 093 058

V rámci NNV na projekty EU byly NNV vzniklé v programu IS SMVS v částce 13 750 tis. Kč zapojeny na úhradu nákladů na pořízení a provoz ICT prostředků (drobných technických prostředků), spotřebního materiálu, datových komunikačních linek, telekomunikačních služeb financovaných z operačního programu Technická pomoc pro období 2014–2020, projekt Provoz Auditního orgánu III.

Z prostředků zapojených do financování výdajů bylo ve skutečnosti k 31. 12. 2019 vyčerpáno 2 108 510 tis. Kč, tj. 65,2 %.

Přehled o skutečném čerpání NNV zapojených do financování výdajů v roce 2019:

v tis. Kč

Skutečné čerpání NNV k 31. 12. 2019							
	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
<b>PROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>514 981</b>	<b>436 370</b>	<b>370 647</b>	<b>170 572</b>	<b>5 317</b>	<b>11 396</b>	<b>1 509 284</b>
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	60 154	21	0	0	0	0	65 915
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	22 939	11 212	60 945	37 913	4 145	1 255	138 407
<b>projekty EU</b>	<b>84 717</b>	<b>0</b>	<b>69 567</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>154 283</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	0	0	67 956	0	0	0	67 956
<i>platy státních zaměstnanců</i>	47 933	0	0	0	0	0	47 933
<i>platy ostatní a OPPP</i>	942	0	49	0	0	0	991
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	35 841	0	1 562	0	0	0	37 403
<b>projekty finančních mechanismů</b>	<b>7 530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 530</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	2 067	0	0	0	0	0	2 067
<i>platy státních zaměstnanců</i>	1 114	0	0	0	0	0	1 114
<i>platy ostatní a OPPP</i>	0	0	0	0	0	0	1 114
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	4 349	0	0	0	0	0	4 349
<b>účelové výdaje</b>	<b>106 148</b>	<b>20 363</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126 511</b>
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	24 646	20 363	0	0	0	0	45 009
<i>platy státních zaměstnanců</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>platy ostatní a OPPP</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	81 502	0	0	0	0	0	81 502
<b>programy IS SMVS ostatní</b>	<b>233 494</b>	<b>404 775</b>	<b>240 136</b>	<b>132 659</b>	<b>1 173</b>	<b>4 400</b>	<b>1 016 637</b>
<b>NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>121 829</b>	<b>256 727</b>	<b>141 720</b>	<b>62 559</b>	<b>4 382</b>	<b>12 008</b>	<b>599 226</b>
<b>NNV CELKEM</b>	<b>636 811</b>	<b>693 097</b>	<b>512 367</b>	<b>233 131</b>	<b>9 700</b>	<b>23 404</b>	<b>2 108 510</b>
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	<b>260 207</b>	<b>425 138</b>	<b>308 091</b>	<b>132 659</b>	<b>1 173</b>	<b>4 400</b>	<b>1 131 669</b>

Struktura zůstatku NNV nezapojených k 31. 12. 2019 do financování výdajů byla následující:

v tis. Kč

Stav NNV k 31. 12. 2019 (zůstatek neuvolněných „starých“ NNV)							
	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
<b>PROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>946 857</b>	<b>2 266</b>	<b>295 250</b>	<b>112 608</b>	<b>152</b>	<b>5 561</b>	<b>1 362 693</b>
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	230	0	0	0	0	0	230
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	15 2440	0	6 783	22 763	0	0	44 790
<b>projekty EU</b>	<b>126 511</b>	<b>0</b>	<b>487</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126 998</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	11 832	0	0	0	0	0	25 582
<i>platy státních zaměstnanců</i>	31 572	0	0	0	0	0	31 572
<i>platy ostatní a OPPP</i>	11 442	0	53	0	0	0	11 495
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	71 665	0	435	0	0	0	58 350



Pokračování přehledu o stavu NNV k 31. 12. 2019:

	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
<b>projekty finančních mechanismů</b>	<b>254 214</b>	<b>0</b>	<b>295 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>254 214</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	2 272	0	0	0	0	0	2 272
<i>platy státních zaměstnanců</i>	7 002	0	6 783	0	0	0	7 002
<i>platy ostatní a OPPP</i>	3 329	0	487	0	0	0	3 329
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	241 611	0	0	0	0	0	241 611
<b>účelové výdaje</b>	<b>91 912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>141 912</b>
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	0	0	53	50 000	0	0	50 000
<i>platy státních zaměstnanců</i>	0	0	435	0	0	0	0
<i>platy ostatní a OPPP</i>	35	0	0	0	0	0	35
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	91 877	0	0	0	0	0	91 877
<b>programy IS SMVS ostatní</b>	<b>458 746</b>	<b>2 266</b>	<b>287 979</b>	<b>39 845</b>	<b>152</b>	<b>5 561</b>	<b>794 548</b>
<b>NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>237 095</b>	<b>23</b>	<b>2 464</b>	<b>47 998</b>	<b>3 882</b>	<b>0</b>	<b>291 462</b>
<b>NNV CELKEM</b>	<b>1 183 952</b>	<b>2 289</b>	<b>297 713</b>	<b>160 606</b>	<b>4 034</b>	<b>5 561</b>	<b>1 654 155</b>
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	472 850	2 266	287 979	89 845	152	5 561	872 402

Na základě čerpání konečného rozpočtu výdajů (celkového disponibilního objemu prostředků) k 31. 12. 2019 vznikly k 1. 1. 2020 „nové“ nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 044 276 tis. Kč, které zahrnují nevyčerpané rozpočtové prostředky ve výši 2 917 291 tis. Kč, nevyčerpané zapojené NNV ve výši 1 125 411 tis. Kč a nevyčerpané mimorozpočtové prostředky ve výši 1 574 tis. Kč.

Přehled o struktuře celkových nevyčerpaných prostředků z konečného rozpočtu k 31. 12. 2019 (vzniku „nových“ NNV) je v následující tabulce:

Vznik NNV k 1. 1. 2020 (nové NNV za rok 2019)							
	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
<b>PROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>1 280 678</b>	<b>734 895</b>	<b>433 720</b>	<b>420 779</b>	<b>10 047</b>	<b>15 834</b>	<b>2 895 952</b>
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	82 037	50 043	0	0	0	6 119	138 199
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	39 332	12 236	34 221	36 096	7 310	1 187	130 382
<b>projekty EU</b>	<b>204 208</b>	<b>0</b>	<b>6 406</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210 615</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	39 444	0	4 711	0	0	0	44 155
<i>platy státních zaměstnanců</i>	31 989	0	0	0	0	0	31 989
<i>platy ostatní a OPPP</i>	3 658	0	256	0	0	0	3 914
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	129 117	0	1 439	0	0	0	130 556
<b>projekty finančních mechanismů</b>	<b>79 580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79 580</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	6 435	0	0	0	0	0	6 435
<i>platy státních zaměstnanců</i>	3 331	0	0	0	0	0	3 331
<i>platy ostatní a OPPP</i>	1 975	0	0	0	0	0	1 975
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	67 840	0	0	0	0	0	67 840
<b>účelové výdaje</b>	<b>76 164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>131 202</b>
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	25 354	0	0	0	0	0	25 354
<i>platy státních zaměstnanců</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>platy ostatní a OPPP</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	50 810	0	0	55 039	0	0	105 848
<b>programy IS SMVS ostatní</b>	<b>799 356</b>	<b>672 616</b>	<b>393 093</b>	<b>329 644</b>	<b>2 738</b>	<b>8 527</b>	<b>2 205 974</b>
<b>NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>434 734</b>	<b>526 251</b>	<b>115 695</b>	<b>47 577</b>	<b>5 767</b>	<b>18 299</b>	<b>1 148 323</b>
<b>NNV CELKEM</b>	<b>1 715 412</b>	<b>1 261 146</b>	<b>549 414</b>	<b>468 356</b>	<b>15 815</b>	<b>34 133</b>	<b>4 044 276</b>
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	870 589	672 616	397 804	329 644	2 738	8 527	2 281 917

Ministerstvu financí vznikly z finančního hospodaření v roce 2019 v oblasti profilujících výdajů NNV ve výši 1 280 678 tis. Kč. V tomto objemu činily prostředky nevyčerpané na platy zaměstnanců a OPPP celkem 162 323 tis. Kč, z toho 35 647 tis. Kč nebylo vyčerpáno na platy a OPPP v projektech spolufinancovaných z rozpočtu EU. Z toho 23 524 tis. Kč připadá na platy zaměstnanců Auditního orgánu, 6 238 tis. Kč na platy zaměstnanců Národního fondu – PCO, 1 157 tis. Kč na platy v projektu AFCOS - vše spolufinancování z OPTP. V projektech spolufinancovaných z OPZ nebylo vyčerpáno na platy zaměstnanců Projektové kanceláře 31 tis. Kč a na platy v projektu „regulace hazardu a implementace nového monitorovacího IS“ 65 tis. Kč, Dětské skupiny I. 148 tis. Kč a Dětské skupiny II. 9 tis. Kč. Na platy zaměstnanců Auditního orgánu spolufinancované z ISF a AMIF nebylo vyčerpáno 1 219 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky na ostatní platby za provedenou práci (OPPP) v projektech spolufinancovaných z OPTP a OPZ představovaly 3 256 tis. Kč. V oblasti výdajů spolufinancovaných z finančních mechanismů EHP/Norsko nebylo na platy a OPPP vyčerpáno 5 306 tis. Kč, zůstatek prostředků určených na platy ostatních zaměstnanců a na OPPP činí 121 369 tis. Kč. Nižší čerpání prostředků na platy bylo způsobeno nenaplněním funkčních míst MF v průměrném přepočteném počtu 215 zaměstnanců, z toho 41 funkčních míst nebylo obsazeno v projektech spolufinancovaných z rozpočtu EU a z finančních mechanismů (odchod

pracovníků včetně odchodu na mateřskou a rodičovskou dovolenou a do starobního důchodu, obtížný výběr nových kvalitních pracovníků). Prostředky budou použity na rozpočtově nezajištěné potřeby v roce 2020. Jde především o prostředky pro zaměstnance, kterým bylo v rámci schváleného návrhu systemizace zrušeno systemizované místo, a také pro zaměstnance na systemizovaných služebních místech, kteří nesouhlasili se změnou služebního působiště a nepodaří se jim nalézt vhodné volné místo.

Na *projekty spolufinancované z rozpočtu EU* nevyčerpalo MF dále 39 444 tis. Kč v *programu reprodukce majetku* 01201 zaměřeném na rozvoj a obnovu materiálně technické základny systému řízení MF. Na informační systém Auditního orgánu - programové vybavení a související služby v oblasti ICT (spolufinancování z OPTP) nebyly vyčerpány alokované prostředky z důvodu náročného výběrového řízení a složité detailní analýzy zahrnující realizaci požadavku na soulad s legislativou EU, k nasazení informačního systému došlo se zpožděním až počátkem roku 2020 a platba bude zajištěna ze vzniklých NNV. K opakování nadlimitního otevřeného výběrového řízení a tím k časovému posunu v celém projektu došlo z důvodu neobdržení adekvátní nabídky ve veřejné zakázce na vývoj, údržbu a systémovou podporu IS Viola. Na tento IS měly být využity prostředky z rozpočtu EU (OPTP), tak i z finančních mechanismů. Nižší výdaje ve srovnání s rozpočtem byly vykázány i v oblasti mobilních hlasových a datových telekomunikačních služeb pro zaměstnance MF – Auditního orgánu (výdaje v rámci OPTP).

V oblasti *ostatních výdajů spolufinancovaných z rozpočtu EU* (mimo programy reprodukce a platy a OPPP) vznikly MF k 31. 12. 2019 NNV ve výši 129 117 tis. Kč. Z uvedené částky se 14 859 tis. Kč týká nevyčerpaných prostředků na pojistné, příděl FKSP a náhrady v době nemoci (čerpání prostředků na pojistné a příděl FKSP souvisí s nižšími výdaji na platy a OPPP). Nevyčerpaný zůstal 85% EU podíl v programu OPTP ve výši 75 656 tis. Kč bez vazby na kofinancování z národních zdrojů, částka bude využita v následujícím roce. Nedočerpáno zůstalo 11 750 tis. Kč určených na nákup drobných technických prostředků – notebooků, mobilních telefonů nebo stolních tiskáren pro AO. NNV ve výši 26 852 tis. Kč vznikly zejména na položkách určených na provozní výdaje v budovách Auditního orgánu a dále na vzdělávací akce, poradenství a na služební cesty ve všech projektech spolufinancovaných z OPTP a OPZ. K úspoře prostředků plánovaných na vzdělávací akce AO došlo především z důvodu, že nebylo realizováno plánované výběrové řízení na odbornou jazykovou výuku zaměstnanců AO a dále z důvodu nízkého počtu účastníků na zahraničních vzdělávacích akcích vzhledem k zaneprázdněnosti zaměstnanců. Nižší využití rozpočtu určeného na služební cesty zaměstnanců AO je dáno především tím, že vykonané audity byly prováděny především v dojezdových vzdálenostech (s nulovými náklady na ubytování) a také častějším využíváním služebních automobilů. Úspora prostředků v oblasti cizojazyčných překladů je způsobena nízkou poptávkou po překladu cizojazyčných dokumentů vycházejících z institucí Evropské unie.

Čerpání disponibilních prostředků na výdaje spolufinancované z *finančních mechanismů (FM)* bylo po odpočtu výše uvedeného nedočerpání prostředků na platy a OPPP nižší o 74 274 tis. Kč. V uvedené částce se celkem 6 435 tis. Kč týká NNV vzniklých u akcí realizovaných v rámci *programů reprodukce majetku*. Z toho 5 571 tis. Kč jsou nepoužité prostředky plánované na podporu a rozvoj IS CEDR, neboť příprava výběrového řízení a jeho vlastní realizace se protáhla tak, že smlouva byla uzavřena s půlročním zpožděním. Finanční prostředky, které byly připraveny na úhradu výdajů v této akci budou použity v roce 2020. Z prostředků určených na *ostatní výdaje* (výdaje mimo platy, OPPP a programy reprodukce majetku) spolufinancované z *finančních mechanismů* nebylo vyčerpáno 67 840 tis. Kč. Nečerpané prostředky se týkaly zejména služeb záloh na poskytované granty z Fondů EHP a Norska 2014-2021 (57 940 tis. Kč). Vzhledem k tomu, že v rámci Fondů EHP a Norska 2014-2021 má MF povinnost po vydání rozhodnutí o poskytnutí dotace

poskytnout zálohy až do výše 70 % rozpočtu projektů, bylo potřeba zajistit předpokládanou částku v rozpočtu. Podle původního předpokladu měly být výzvy na projekty v rámci jednotlivých programů vyhlášeny v první polovině roku 2019, poté projekty schváleny a zálohy vyplaceny v druhé polovině roku 2019. Bohužel došlo ke zdržení a výzvy byly vyhlášeny na konci roku 2019, některé v prvním čtvrtletí roku 2020. Zálohy tedy budou vyplaceny během roku 2020 a tato situace s nečerpáním již v budoucnu nenastane.

V oblasti technické asistence a cestovného v projektech Administrativní podpora zprostředkovatele programů a technická asistence pro Národní kontaktní místo nebylo vyčerpáno kromě výše uvedeného 8 243 tis. Kč, což souviselo se zdržením vyhlášení jednotlivých programů a výzev. V rámci Fondu pro bilaterální spolupráci zůstalo nedočerpáno 1 539 tis. Kč především na úhradu služeb a cestovních výdajů.

V rámci celkového rozpočtu na *účelově určené výdaje* (tj. prostředků poskytnutých do rozpočtu MF z rozpočtu kapitoly 398 – VPS v roce 2019 a v minulých letech) nepoužilo MF celkem 76 164 tis. Kč, z toho 25 354 tis. Kč nebyly využity na rekonstrukci budovy MF v Cihelné ulici v Praze, u níž se zpozdlilo stavební řízení a investiční akce bude dokončena až v prvním pololetí roku 2020, celkem 25 558 tis. Kč se týkalo výdajů spojených s arbitrážními spory z titulu údajného porušení dohod o podpoře a ochraně investic (zejména výdaje za právní služby včetně zastupování při soudních řízeních, platby jsou závislé mj. na fakturaci a průběhu jejího schvalování). Dále nebyly vyčerpány NNV z minulých let uvolněné v roce 2019 na výdaje na úhradu škod způsobených při výkonu veřejné moci v částce 9 001 tis. Kč, výdaje spojené s právním zastupováním ČR v kauze Mostecká uhelná společnost a. s. ve výši 6 465 tis. Kč, prostředky uvolněné z rozpočtu kapitoly 398 – VPS na náhrady škod z titulu tzv. regulace nájemného ve výši 8 840 tis. Kč a 945 tis. Kč na centralizaci auditní činnosti na MF a financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU.

V *programech zaměřených na reprodukci majetku* nevyčerpalo MF kromě již uvedených částek prostředky ve výši 799 356 tis. Kč (celkové nároky z nespotřebovaných výdajů vzniklé za rok 2019 v programech vedených v SMVS činí 870 589 tis. Kč). Z toho v programech 01209 a 11209 zaměřených na výstavbu, resp. rozvoj, obnovu a provozování Státní pokladny zůstaly nevyčerpány prostředky v celkové výši 286 953 tis. Kč. Uvedená částka zahrnuje NNV ve výši 67 921 tis. Kč, které vznikly u akce Kybernetická bezpečnosti resortu MF a budou použity v prvním pololetí roku 2020 na dofinancování implementace bezpečnostních prvků SAP k IISSP a dodávky integrovaného managementu a správy adresního prostoru pro MF, a 219 032 tis. Kč, které nebyly využity z důvodu posunutí čerpání u akcí Integrovaný informační systém Státní pokladny, Licenční poplatky SAP a Aplikační a básová podpora IISSP především z důvodu neakceptování rozvojových požadavků a posunu realizace plnění. Prostředky budou využity v roce 2020.

Výdaje v programu 01201, jehož náplní je rozvoj a obnova MTZ systému řízení MF, byly ve srovnání s celkovým rozpočtem nižší o 502 404 tis. Kč (mimo projekty EU, FM a účelově určené prostředky). Z toho v podprogramu zahrnujícím akce věnované rozvoji, obnově a provozování ICT (012V0110) vznikly NNV ve výši 316 439 tis. Kč a v podprogramu, ze kterého jsou financovány akce v oblasti materiálně technického zásobování (012V012), zůstalo nedočerpáno 185 964 tis. Kč.

Nejvyšší zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů v oblasti ICT se týká akce Informační systém pro dohled nad hazardními hrami AISG (125 900 tis. Kč). V roce 2019 byla uzavřena smlouva s předmětem plnění „Zajištění Analytického modulu AISG a souvisejících služeb“ s dodavatelem SPCSS, s. p. V červnu byl zahájen pilotní provoz příjmu herních dat od provozovatelů, dodávka Analytického modulu ale byla akceptována s výhradami a smlouva umožňuje uhrazení její ceny až po akceptaci bez výhrad (únor 2020). U dalších modulů došlo ke změně harmonogramu vývoje IS, který upřednostnil práce

na technické specifikaci pro provozovatele hazardních her a dodávce Dozorové části (předání v květnu 2020). Dodávka Správní části byla posunuta na srpen 2020. K uvedeným změnám došlo z důvodu opožděného dokončení Dozorové části AISG (zejména Rejstříku fyzických osob vyloučených z účasti na hazardních hrách, který bude mít největší vliv na možnosti řešení negativních sociálních dopadů hazardu). Protože nebyl ukončen vývoj informačního systému, nebyly hrazeny ani provozní služby všech částí IS AISG a poskytování infrastruktury a souvisejících služeb. Finanční prostředky dle těchto smluv budou hrazeny v průběhu roku 2020 v souladu s uváděním do provozu jednotlivých modulů AISG.

V rámci akce Obnova technologií SAN a diskových polí bylo v Dynamickém nákupním systému zadáno otevřené výběrové řízení na pořízení tohoto hardware. Vzhledem k mnoha komplikacím bylo zadávací řízení v září 2019 zrušeno, byla připravena nová zadávací dokumentace „Obnova SAN a diskových polí - SAN II“. Nové výběrové řízení bylo zveřejněno až v roce 2020, kam bude také přesunuto čerpání finančních prostředků předpokládané pro rok 2019 (85 700 tis. Kč).

Pro obnovu síťové infrastruktury MF (LAN, WAN, MAN, propojení datových center), zvýšení její propustnosti, výměnu stávajících dohledových nástrojů a zvýšení kybernetické bezpečnosti je zpracována analýza a nyní se připravuje projektový záměr, při jehož realizaci došlo k zpoždění a z tohoto důvodu nebyly prostředky ve výši 45 174 tis. Kč vyčerpány.

V akci Pořízení a obnova HW prostředků ICT MF byla zadána otevřená výběrová řízení na veřejné zakázky pro obměnu stand alone serverů, serverů Oracle SPARC, rozšíření operační paměti virtualizačního prostředí. Finanční prostředky musí být alokovány před zahájením výběrového řízení, předměty plnění ale budou hrazeny až po předání a akceptaci v následujícím roce (14 000 tis. Kč). Úhrada po akceptaci služeb se týká rovněž zajištění rozvoje stávajícího řešení firewallové soustavy (4 381 tis. Kč).

Vývoj informačních systémů je zajišťován na základě smluv, kde jsou služby rozvoje stanoveny maximální částkou. Finanční prostředky byly naplánovány dle uzavřených smluv, ale potřeba objednaných služeb (legislativní změny, požadavky uživatelů) byla nižší. Z tohoto důvodu vznikly NNV v akcích zajišťujících rozvoj IS KSP (2 500 tis. Kč), IS SDPF (8 300 tis. Kč), IS Státní dozor nad penzijními společnostmi (2 000 tis. Kč), IS SDSL (1 863 tis. Kč bude použito na migraci dat do IS AISG), IS CEDR – Řídící a kontrolní systém – Veřejnosprávní kontrola (1 525 tis. Kč). Nevyčerpané finanční prostředky budou použity na úhradu realizace těchto akcí v roce 2020.

V oblasti MTZ je hlavním důvodem vzniku NNV prodloužení administrace veřejných zakázek na sanaci anglických dvorků a venkovního a vnitřního zdiva včetně podlah objektů MF (nevyčerpano 96 831 tis. Kč), posunutí realizace akce Rekonstrukce objektu MF – Cihelná (nevyčerpano 43 025 tis. Kč), ke kterému došlo z důvodu posunutí termínu vydání závazných stanovisek orgánů státní správy, a to ze strany Národního ústavu památkové péče a následně i odboru památkové péče Magistrátu hlavního města Prahy, která jsou podkladem pro vydání stavebního povolení. V roce 2019 byla stavba zahájena a její dokončení se předpokládá, jak je již uvedeno výše, v prvním pololetí roku 2020. Prostředky ve výši 8 510 tis. Kč byly uspořeny při nákupu 80 ks multifunkčních zařízení pro pracoviště MF a budou přesunuty na akci Rekonstrukce budov MF, kde vznikly i NNV ve výši 15 602 tis. Kč, které budou využity v následujících letech. Zdržela se realizace akce Bezpečnostní vybavení budov MF, kde vznikly NNV ve výši 14 600 tis. Kč.

Nároky MF z nespotřebovaných *neprofilujících výdajů* činí 434 734 tis. Kč. K meziročnímu nárůstu objemu neprofilujících NNV došlo především změnou metodiky ve financování běžných výdajů na ICT, které po schválení nové změny dokumentace programu jsou realizovány mimo programové financování. V oblasti běžných výdajů na ICT vznikly MF NNV ve výši 122 540 tis. Kč, a to především ze 3 hlavních důvodů:

1) neuhrazené objednávky a smlouvy uzavřené v průběhu roku a realizované až v jeho závěru, přičemž finanční prostředky musí být alokovány již před zahájením veřejné zakázky; 2) úhrada za služby realizované ve čtvrtém čtvrtletí probíhá až na začátku následujícího roku; 3) některé smlouvy obsahují možnost plnění na základě individuálních objednávek, které nemusí být realizovány. Objemově nejvýznamnější částky neprofilujících NNV v oblasti ICT vznikly na položkách služby zpracování dat (105 548 tis. Kč), služby elektronických komunikací (8 010 tis. Kč), opravy a udržování (3 405 tis. Kč), drobný hmotný dlouhodobý majetek (2 616 tis. Kč) a odměny za užití počítačových programů (2 441 tis. Kč). Významný podíl na vzniku neprofilujících NNV má částka 127 743 tis. Kč, která zůstala nevyčerpána na zajištění finančně neprodejných tiskopisů pro finanční a celní správu, a to především na tisk, kompletaci a distribuci bloků stvrzenek (úctenek) pro evidování tržeb ve zvláštním režimu pro orgány Finanční správy ČR. S ohledem na legislativní proces byla rámcová smlouva na výrobu a distribuci bloků stvrzenek podepsána až v říjnu 2019 a zároveň byla vystavena objednávka prvního kola s termínem plnění 4. 2. 2020. Prostředky budou využity na tisk, kompletaci a distribuci stvrzenek v roce 2020. V návaznosti na schválení 3. a 4. vlny EET bylo do roku 2020 posunuto i čerpání prostředků na reklamní kampaň k této legislativní změně (17 427 tis. Kč). Z prostředků rozpočtovaných na provoz a výplatu výher úctenkové loterie v souvislosti s elektronickou evidencí tržeb zůstalo nevyčerpáno 17 842 tis. Kč. Na úhradu výdajů spojených s centrální evidencí účtů (CEÚ), kterou ve smyslu zákona č. 320/2018 Sb., o centrální evidenci účtů, zajišťuje Česká národní banka a související výdaje hradí Ministerstvo financí, nebylo vyčerpáno 1 359 tis. Kč (MF je povinno hradit veškeré náklady spojené s provoz CEÚ, tj. rozvoj systému, jeho úpravy či technologický upgrade pro zajištění bezpečnosti a plynulosti jeho chodu a další náklady). S nedočerpáním prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci přímo souvisí i vzniklé NNV na příslušenství k platům (povinné pojistné placené zaměstnavatelem a základní příděl FKSP) ve výši 44 974 tis. Kč. Na výplaty náhrad oprávněným osobám, které zajišťuje MF po zrušeném Záručním fondu družstevních záložen, byly uvolněny nespotřebované prostředky v letech 2013 - 2017, ze kterých nebylo k 31. 12. 2019 vyčerpáno 1 720 tis. Kč. Tato agenda není ukončena, výplaty náhrad budou pokračovat v dalších letech. Z prostředků zajištěných na úhradu soudních nákladů v oblasti majetkových agend a na mimosoudní rehabilitace nebylo použito 6 649 tis. Kč. Provozní výdaje v budovách MF i v pronajatých prostorech Auditního orgánu (nákup energie, opravy a údržba, nákup služeb, materiálu, autoprovoz, ostraha budov, revize atd.) byly vykázány ve srovnání s konečným rozpočtem nižší o 35 107 tis. Kč. V oblasti právního, odborného poradenství a konzultačních služeb mimo projekty spolufinancované z rozpočtu EU a EHP a mimo účelové prostředky uvolněné z kapitoly 398 – VPS nebyly vyčerpány prostředky ve výši 12 422 tis. Kč. Zůstatek prostředků určených na zahraniční služební cesty (mimo cestovné spolufinancované z rozpočtu EU a z FM) činí 5 645 tis. Kč (kromě úsporných opatření vliv refundace výdajů z rozpočtu Evropské komise a z prostředků Generálního sekretariátu Rady EU, která je prováděna vždy následně po skončení čtvrtletí a její výše není předem jistá). Výdaje na náhrady soudních nákladů a náhrady škod na základě soudních rozhodnutí byly proti konečnému rozpočtu nižší o 8 433 tis. Kč. Důvodem vzniku těchto NNV je mj. skutečnost, že platby na základě rozsudků soudů je v mnohých případech nutné uhradit do 3 dnů od nabytí účinnosti rozsudku a tudíž je nutné pro tento účel disponovat určitou rezervou, přičemž je nelze předem předvídat (využívají se NNV z minulých let. Prostředky zajištěné na úhradu DPH k fakturám přijatým v závěru roku 2019 činily 2 431 tis. Kč. Úhrada DPH k těmto platbám se dle platných předpisů odvádí v lednu následujícího roku (jedná se o dodávky zboží a služeb ze zahraničí - samovyměření DPH a o dodávky, na které se vztahuje režim přenesené daňové povinnosti). Úspora prostředků rozpočtovaných na školení vzdělávání

a účastnické poplatky na konferencích činí 2 152 tis. Kč. Ostatní nevyčerpané prostředky se týkají velkého počtu dílčích položek. V souhrnu lze konstatovat, že vykázané nedočerpání rozpočtu určeného na neprofilující výdaje souviselo s vývojem potřeb v rámci výkonu jednotlivých agend a s přijatými úspornými opatřeními včetně přesoutěžení veřejných zakázek. Existence NNV byla promítnuta do rozpočtu výdajů MF na rok 2020, který je proti potřebám na základě opatření přijatých vládou výrazně nižší.

U Generálního finančního ředitelství vznikly v roce 2019 nároky z nespotřebovaných výdajů celkem ve výši 1 261 146 tis. Kč. V rámci profilujících výdajů činí nové NNV na *platy a OPPP* 62 279 tis. Kč, z toho úspora ve výdajích na platy státních zaměstnanců činí 50 043 tis. Kč, z rozpočtu na ostatní platby za provedenou práci nebylo vyčerpáno 12 236 tis. Kč (zejména v oblasti dohod za provedení práce). Prostředky budou použity na rozpočtově nezajištěné potřeby v roce 2020, tj. povinné platby vzniklé v důsledku zrušení obsazených systemizovaných míst k 1. 1. 2020.

Rozhodující podíl na tvorbě NNV v roce 2019 měly prostředky určené na *programy reprodukce majetku*. Celkem zůstalo nevyčerpano 672 616 tis. Kč. V programech zaměřených na ICT (01211 – Rozvoj, obnova a provozování ICT finanční správy, 01213 – Pořízení, obnova a provozování ICT Generálního finančního ředitelství, 01215 – Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy a 01216 – MOJE daně) nebylo celkem z konečného rozpočtu vyčerpáno 465 854 tis. Kč, v programu 01212 – Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy nebylo z konečného rozpočtu vyčerpáno 220 600 tis. Kč a v programu 01214 – Dislokace finanční správy v Brně nebyly plně vyčerpány prostředky určené na projekční a inženýrské práce, které naváží na architektonickou soutěž realizovanou dvoukolově v roce 2019, samotné práce budou vybraným uchazečem dodány až v následujícím roce (6 152 tis. Kč).

V rámci programů zaměřených na ICT se největší objem vzniklých NNV týká programu 01213 (392 109 tis. Kč). V akci zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS vznikly NNV ve výši 279 642 tis. Kč, na akci byly přesunuty prostředky ve výši 180 000 tis. Kč z programu 01216 MOJE daně, protože vzhledem k realizaci tzv. varianty D (určený okruh vybraných funkcionalit s vysokou přidanou hodnotou pro klienty bude realizován prostřednictvím stávající Daňové informační schránky a dalších aplikací Daňového portálu), bude požadovaná funkčnost zajištěna v aplikaci ADIS, jehož je Daňová informační schránka součástí. Mezi další důvody vzniku nároků z nespotřebovaných výdajů v této akci patří skutečnost, že na poskytování technické podpory a zhodnocení IS ADIS byly podepsány nové prováděcí smlouvy až v prosinci 2019. Obecnými důvody i v akcích ICT je zdlouhavý průběh výběrových řízení a ukončení výběrových řízení až v závěru rozpočtového roku, případně pozdržení uzavírání navazujících smluv přesahujících do následujícího roku. To je i případ připravovaného pořízení a modernizace telefonních ústředí, kde vznikly NNV v akci Infrastruktura pro IS GŘ a FÚ ve výši 27 832 tis. Kč a jehož realizace se předpokládá v průběhu ledna 2020. Dalším výdajem, jehož realizace se posunula až do 4. čtvrtletí 2020 se staly prostředky ve výši 13 673 tis. Kč pro informační systém Evidence správy odvodů (ESO) v akci IS evidence správy odvodů. Na akci hardware, software a technologické systémy zůstalo nedočerpáno 9 666 tis. Kč a na Vývoj vnitřních informačních systémů zůstalo nedočerpáno 11 166 tis. Kč. V neposlední řadě jsou v rámci NNV alokovány prostředky pro stavební část plánované modernizace sítí a zabezpečovacích zařízení, které budou financovány v rámci MTZ akcí při rekonstrukci budov. V programu 01215 Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy vznikly NNV ve výši 29 315 tis. Kč a v programu 01216 MOJE daně ve výši 22 184 tis. Kč, a to z důvodu zrušení veřejné zakázky Portál MOJE daně včetně integrační platformy.

Jedním z hlavních důvodů vzniku NNV v programech MTZ je financování rozsáhlých a technicky náročných akcí s víceletou realizací, u kterých jsou v prvním roce provedeny přípravné a projektové práce, zajišťována potřebná povolení nutná k realizaci akce a provedena výběrová řízení na dodavatele stavebních prací. Na těchto akcích je nutno zabezpečit dvě výběrová řízení – první na projektovou dokumentaci (délka projekčních prací a stavebního řízení je cca 8 i více měsíců) a druhé na vlastní stavební a montážní práce. Mezi další důvody vzniku NNV lze zařadit zdlouhavá projednávání u orgánů státní správy a samosprávy v průběhu zpracování projektu, kdy tyto orgány nedodržují pořádkové lhůty nebo je nemají vůbec stanoveny, vznik dodatečných prací v průběhu stavby a s tím spojené administrativními úkony, uplatňování pozastávek 10 % z ceny díla do doby dokončení akce, zahájení některých akcí v období, aby nebyl omezen provoz budov (kotelny, výtahy). V roce 2019 byl jedním z hlavních důvodů také nezájem o veřejné zakázky malého rozsahu a jejich opakování. Je-li podána jedna nabídka, tak zpravidla převyšuje předpokládanou hodnotu a je nutné zadávací řízení zrušit a následně vypsat nové, což z hlediska dosažení zákonných lhůt jednotlivých procesních kroků zadávacího řízení způsobuje nemožnost realizace v jednom kalendářním roce. V neposlední řadě je vznik NNV ovlivněn povinností zadávat vybrané komodity prostřednictvím NEN (Národní elektronický nástroj pro zadávání veřejných zakázek). Obecně lze říci, že u veřejných zakázek je problém s NEN na straně dodavatelů, neboť nechtějí přes tento nástroj nabídky podávat, v nabídkách se vyskytují chyby, především se šifrovacími klíči, což způsobuje jejich neplatnost podání a následné vyloučení ze zadávacího řízení.

Čerpání *neprofilujících výdajů* Finanční správy ČR bylo ve srovnání s konečným rozpočtem nižší o 526 251 tis. Kč. Nároky z neprofilujících výdajů vzniklé k 1. 1. 2020 je tak možné rozdělit na NNV vzniklé v rámci prostředků na ICT v částce 285 364 tis. Kč a mimo okruh ICT v částce 240 911 tis. Kč. V částce nároků ICT jsou zahrnuty prostředky vyčleněné z výdajů na programové financování (z programu 01216) určené na běžné výdaje související s provozem IS ADIS ve výši 200 000 tis. Kč. Prováděcí smlouva na poskytování základního pozáručního servisu, zhodnocení v rámci pozáručního servisu, hot-line, technické podpory, konzultačních a koordinačních služeb ADIS byla uzavřena až v prosinci 2019, proto nebyly výdaje vyčerpány a budou čerpány v roce 2020. Dále jsou v NNV obsaženy prostředky určené na veřejnou zakázku s předmětem Poskytnutí licencí a technické podpory na SW – produkt ArcTel. Veřejná zakázka nebyla vypsaná, protože odbor hlavního architekta MV neschválil záměr technické podpory v trvání 3 let a byla znovu vyhlášena ve změněné podobě koncem roku 2019 s předpokládanou hodnotou 22 500 tis. Kč. Část prostředků na technickou podporu pro rok 2020 v hodnotě 7 500 tis. Kč na období jednoho roku a část prostředků ve výši 15 000 tis. Kč určená na nákup drobných licencí ArcTel tak zůstala v NNV. Další prostředky ve výši 14 496 tis. Kč byly ušetřeny zlevněním servisu hardware ADIS a služeb „housingu“ z důvodu migrace serverů ADIS s předpokládaným využitím v roce 2020. Nároky ve výši 23 845 tis. Kč vznikly z připravovaného projektu replikace dat a dalších projektů (geografická analýza, databázový nástroj pro dotazování externích zdrojů, implementace katastru nemovitostí do struktury GFR). Záměrem je realizovat tyto nástroje určené k odhalování daňových úniků v roce 2020.

Z ostatních neprofilujících věcných výdajů mimo okruh ICT vznikly nároky ve výši 240 888 tis. Kč. Důvodem vzniku těchto nároků bylo nerealizování plánovaných výdajů z důvodů opakování výběrových řízení pro nezájem dodavatelů o opravy a práce údržby, problémů při realizaci již vysoutěžených oprav v částce cca 30 000 tis. Kč, nerealizování výdajů alokovaných na kontrolní nákupy z důvodů posunu spuštění dalších etap elektronické evidence tržeb ve výši 13 250 tis. Kč (s tím související úspora na cestovním ve výši 8 000 tis. Kč), výdajů na znalecké posudky a další výdaje pro zabezpečení výběru daní



a poskytnutých náhrad v celkové částce cca 21 700 tis. Kč. Další úspory v oblasti nákupu služeb zahrnují prostředky na poštovních služby ve výši 31 493 tis. Kč snížením zůstatků na frankovacích strojích, energií 11 679 tis. Kč, kdy se rozpočtovaný nárůst cen projeví v rámci vyúčtování v 1. čtvrtletí 2020. Nepodařilo se realizovat plánované výdaje v oblasti kybernetické bezpečnosti, k posunu došlo také v realizaci úpravy kanceláří a výdajů na stěhování zaměstnanců v rámci rekonstrukce objektu ÚP pro Prahu 3 a 9 Drahořejlova.

Generální ředitelství cel v roce 2019 nevyčerpalo z konečného rozpočtu 553 197 tis. Kč. Po odpočtu prostředků nepoužitých na výplatu sociálních dávek ve výši 3 783 tis. Kč vznikly GŘC nároky z nespotřebovaných výdajů v roce 2019 ve výši 549 414 tis. Kč. Z toho NNV vzniklé v oblasti profilujících výdajů činily 433 720 tis. Kč a v oblasti neprofilujících výdajů 115 695 tis. Kč.

V rámci profilujících výdajů nevyčerpalo GŘC prostředky na platy a OPPP celkem ve výši 34 221 tis. Kč (z toho 5 000 tis. Kč na platy zaměstnanců v pracovním poměru, 29 000 tis. Kč na platy celníků a 221 tis. Kč na ostatní osobní výdaje mimo projekty spolufinancované z rozpočtu EU). Nečerpání prostředků na platy souvisí s nenaplněním 529 systemizovaných funkčních míst, z toho 475 funkčních míst celníků.

Na projekty spolufinancované z rozpočtu EU vznikly NNV celkem ve výši 6 406 tis. Kč. Tato částka zahrnuje kromě nevyčerpaných prostředků na OPPP při realizaci komunitárního programu CUSTOMS 2020 ve výši 256 tis. Kč NNV vzniklé v programu reprodukce majetku 01221 – Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení celní správy v celkové výši 4 711 tis. Kč, a to při realizaci projektů spolufinancovaných z rozpočtu EU z Fondu pro vnitřní bezpečnost (ISF) ve výši 3 125 tis. Kč, a z IROP na projekt Celní kodex Unie – elektronizace celního řízení ve výši 1 586 tis. Kč, které budou v roce 2020 ukončeny, neboť projekt byl věcně naplněn a dofinancován. Zbývající NNV z ISF jsou určeny pro dofinancování projektu Výcvik služebních psů v roce 2020.

V oblasti ostatních věcných výdajů spolufinancovaných z rozpočtu EU (mimo programy reprodukce majetku) vznikly GŘC NNV ve výši 1 439 tis. Kč (z toho v projektech spolufinancovaných z ISF nebylo vyčerpáno 146 tis. Kč a NNV vzniklé v souvislosti s realizací projektů CUSTOM 2020 činily 1 293 tis. Kč (zejména prostředky určené na cestovné).

Výsledným čerpáním konečného rozpočtu na programy reprodukce majetku Celní správy 01221 a 01222 mimo projekty spolufinancované z EU vznikly nové nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 393 093 tis. Kč. Z toho v oblasti ICT, v podprogramu 012V2110 vznikly nové nároky v částce 179 400 tis. Kč celkem. Čerpání výdajů ICT ovlivňuje celková strategie eGovernmentu ČR, IT strategie resortu MF i požadavky EU na implementaci evropských informačních systémů zaměřených na cla a daně, je závislé na identifikaci uplatňovaných požadavků ze strany odborných útvarů CS, na předložení požadavků pro vývoj aplikací, které vyplývají z nové legislativy, a navazují na legislativu EU. Díky rychlým změnám IT technologií dochází při realizaci víceletých akcí rovněž k nutnosti podstatných úprav strategií implementace konkrétních technologií do praxe, k související potřebě úpravy technických specifikací vyhlášených veřejných zakázek na pořízení potřebné výpočetní techniky a programového vybavení. Výdaje na Pořízení a obnovu bezpečnostních systémů celní správy (NNV 6 349 tis. Kč) byly závislé na ukončení stavebních prací nutných pro jejich realizaci. Stejným způsobem je ovlivněno budování WAN a LAN sítí CS. Nejvýznamnější objem NNV vznikl na souhrnné akci Rozvoj systémů celního a daňového řízení (54 217 tis. Kč), v rámci které je realizován rozvoj celkem osmi různých aplikací IS celního a daňového řízení; byla uzavřena rámcová dohoda o dílo. V průběhu roku 2019 byly odbornými útvary GŘC upřesňovány a blíže konkretizovány jednotlivé požadavky na rozvoj příslušných aplikací, došlo k posunu

realizace do roku 2020. Část NNV představují prostředky určené pro dofinancování akcí podprogramu v roce 2020, např. akce Aktualizace licencí software Microsoft (31 323 tis. Kč), Integrace a modernizace Operačního centra GŘC (9 400 tis. Kč; čerpání závisí na provedení stavební části projektu). Čerpání výdajů v oblasti HW je zčásti ovlivněno začleněním některých pořizovaných komodit do centrálního zadávání z úrovně rezortu, kdy jsou výběrová řízení obvykle dokončována až ve druhém pololetí roku a dochází k posunu realizace, a dále časovou náročností zpracování technických specifikací pro veřejné zakázky, i jejich dalším zpřesňováním v průběhu realizace výběrových řízení. Nejvyšší NNV vznikly na akci Nákup HW do Informačního centra CS (34 013 tis. Kč). Specifickou oblastí je pořízení výpočetní techniky v rámci akce Implementace zákona o kybernetické bezpečnosti (23 730 tis. Kč), jejíž realizace probíhá v závislosti na vývoji technologií v této oblasti a na změně strategie kybernetické bezpečnosti na úrovni státu (projekt eGovernment ČR).

Z celkového objemu prostředků určených na pořízení movitého majetku CS zůstaly v podprogramu 012V2120 nedočerpané prostředky ve výši 69 975 tis. Kč. Největší objem nedočerpaných rozpočtových prostředků roku 2019 v rámci podprogramu zůstal vázán na akci Obnova detekční RTG techniky (28 880 tis. Kč), v posledním čtvrtletí roku byly úspěšně ukončeny veřejné zakázky. Vzhledem k dodacím lhůtám musela být akce prodloužena a samotná realizace proběhne v prvním pololetí roku 2020. U akce Obnova vozového parku zůstalo nedočerpano 13 946 tis. Kč, které jsou určeny k dofinancování akce v roce 2020. Rovněž nároky v celkové částce 9 094 tis. Kč u akcí pro obnovu zařízení CTL jsou určeny pro dofinancování ukončovaných akcí. Ostatní vzniklé nároky podprogramu budou využity pro dokončení menších akcí na pořízení a obnovu drobné techniky a klimatizačních jednotek pro útvary CS.

Nedočerpání konečného rozpočtu podprogramu 012V2130 v roce 2019 ve výši 118 718 tis. Kč bylo ovlivněno především zdržením nebo pozastavením prací na registrovaných stavebních akcích Rekonstrukce Karlovy Vary (15 569 tis. Kč), Dostavba areálu VZSK Heřmanice (5 708 tis. Kč) a pozastavením akce Výstavba objektu Zeleneč (přesun do nového programu). Plán realizace rekonstrukce staveb CS byl několikrát přehodnocován a upravován, nakonec bylo vedením GŘC rozhodnuto o ukončení - zrušení realizace akcí Areál Povel – přístavba k objektům E a F, Rekonstrukce skladu Boskovice a Rekonstrukce ŠS Dolní Lomná a o využití rozpočtových prostředků ve prospěch akcí prioritních. U akce Vestavba Palackého Pardubice (18 742 tis. Kč) došlo k navýšení bilance dle PD, byly zahájeny stavební práce k dokončení v roce 2020. Na akci Rekonstrukce Česká Třebová vznikly nové NNV ve výši 14 052 tis. Kč, v roce 2019 byl vybrán dodavatel stavby, realizace stavby byla posunuta do roku 2020, termín akce byl prodloužen do roku 2021. Na akci Rekonstrukce Frýdek – Místek (12 832 tis. Kč) došlo k přehodnocení, navýšení celkové bilance a tím k posunu realizace. U akce Revitalizace hal Rozvadov (10 047 tis. Kč) bylo požádáno o navýšení bilance, realizace akce byla posunuta. Na akci Modernizace Operačního centra (10 029 tis. Kč) došlo k navýšení bilance, byl vybrán zhotovitel stavby a dodavatel TDI, práce byly posunuty do roku 2020.

Z ostatních výdajů mimo programy reprodukce majetku vznikly *neprofilující nároky* ve výši 115 695 tis. Kč. Nedočerpání těchto prostředků je jednoznačně ovlivněno průběhem výběrových řízení, na základě kterých se realizace nákupů přesouvá do roku 2020. Týká se zejména výstrojních a stejnokrojových součástek aj., kde činí celkové nedočerpání zapojených nároků částku 6 564 tis. Kč na rozpočtové položce Prádlo, oděv obuv, ve které jsou realizovány nákupy výstrojních a stejnokrojových součástek vyplývajících ze zákonných požadavků celníků, kde již byly uzavřeny příslušné kupní smlouvy. Dále např. úsporami v čerpání u podseskupení 516 – Nákup služeb ve výši 2 182 tis. Kč. Nově vzniklé nároky z nečerpaných výdajů, představující čisté nedočerpání upraveného rozpočtu výdajů

v částce 104 530 tis. Kč, jsou tvořeny především úsporami v čerpání u podseskupení položek 516 – Nákup služeb ve výši 19 531 tis. Kč a 515 – Nákup vody, paliv a energie ve výši 4 099 tis. Kč. Součástí nově vzniklých nároků je i úspora na příslušenství k platům (zákonné pojistné a převod FKSP) ve výši 13 367 tis. Kč. V průběhu roku byla dokončena veřejná zakázka na nákup zbraní, která je však v řešení na ÚOHS, z tohoto důvodu nebylo dočerpáno 24 950 tis. Kč. Na výstroj a stejnokrojové součástky byly již uzavřeny příslušné kupní smlouvy, nedočerpáno zůstalo 8 835 tis. Kč.

Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových z celkového objemu disponibilních zdrojů nevyčerpal k 31. 12. 2019 celkem 468 356 tis. Kč. Tato částka zahrnuje nepoužité prostředky *na platy a OPPP* ve výši 36 096 tis. Kč, což je spojeno především s neobsazenými 5 funkčními místy právních zástupců (v průměrném přepočteném počtu, úspora na platech 2 874 tis. Kč) a 106 funkčními místy zaměstnanců v pracovním poměru (úspora 26 257 tis. Kč). V oblasti OPPP zůstalo nevyčerpano 6 965 tis. Kč, z toho na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr 4 534 tis. Kč a na odstupné 2 431 tis. Kč.

V rámci konečného rozpočtu na *účelově určené výdaje* (tj. prostředků poskytnutých do rozpočtu ÚZSVM z rozpočtu kapitoly 398 – VPS v roce 2019) nepoužil ÚZSVM částku 55 039 tis. Kč, která byla převedena na vrácení jistiny, jež byla zabrána v roce 2018 podle usnesení Vrchního soudu v Praze a odvedena do příjmů státního rozpočtu. V průběhu roku 2019 bylo nálezem Ústavního soudu rozhodnutí o zabránění věci zrušeno, zůstala však nadále v platnosti usnesení krajského a vrchního soudu o zajištění věci. ÚZSVM musí vyčkat do konečného rozhodnutí soudních orgánů, zda částku 55 039 tis. Kč vrátit, či nikoliv.

Na *programy reprodukce majetku* nedočerpал ÚZSVM celkem 329 644 tis. Kč. Na výdaje v programu 01231 – Rozvoj a obnova MTZ ÚZSVM nebylo v roce 2019 vyčerpano celkem 161 854 tis. Kč, z toho v podprogramu 012V3110 - Pořízení, obnova a provozování ICT systému řízení Úřadu vznikly NNV ve výši 44 987 tis. Kč. Příčinou bylo zejména nečerpání kapitálových výdajů u akce zaměřené na obnovu HW, a to o 13 558 tis. Kč (nebyla plně realizována obnova PC, reprografie a serverů). K úspoře došlo rovněž u výdajů za služby v oblasti IT celkem v objemu 14 659 tis. Kč (servis a podpora informačních systémů, služby datového úložiště a licence) a dále u výdajů na rozvoj informačních systémů v sumě 4 700 tis. Kč. Finanční prostředky byly plánované na případné rozvoje informačních systémů (IS SSL a na IS - Nabídka majetku státu. Z toho byl částečně realizován pouze poslední jmenovaný. Další rozvoj se předpokládá v roce 2020. Dále zůstaly nedočerpány prostředky určené na bezpečnostní služby v objemu 4 908 tis. Kč. Nečerpány zůstaly i prostředky na komunikační služby v celkové částce 3 267 tis. Kč. Nižší plnění bylo ovlivněno jednak přesoutěžením smluv na poskytování datových služeb (úspora) a dále skutečností, že se nepodařilo zajistit telekomunikační řešení jako náhradu za stávající síť zastaralých telefonních pobočkových ústředí. K nižšímu čerpání došlo i u oprav, servisu a nákupu spotřebního materiálu ICT. Nedočerpány zůstaly finanční prostředky ve výši 3 564 tis. Kč.

V programu 01233 – Rozvoj a obnova MTZ ÚZSVM zůstalo nedočerpáno 159 760 tis. Kč určených na individuálně posuzovanou akci Pořízení ISMS a rozvoj akcí, jejímž předmětem je pořízení nového informačního systému o majetku státu (ISMS). V současné době je akce evidována v systému SMVS. Vzhledem k termínu zahájení realizace akce bude současný finanční zdroj čerpán ve formě NNV, a to v roce 2020.

U podprogramů reprodukce majetku nebylo vyčerpano celkem 124 897 tis. Kč. Z toho v podprogramu 012V3120 - Reprodukce majetku ve správě ÚZSVM byly nedočerpány prostředky určené na investiční akce v objemu 64 154 tis. Kč. U některých z plánovaných akcí došlo jen k částečnému čerpání prostředků. Některé z akcí nebyly v loňském roce dokončeny, a proto byly posunuty i platby (úpravy objektu a parkoviště

ve Strakonících z důvodu dislokace organizačních složek státu, vybudování sociálního zařízení a bezbariérového přístupu v sídle odloučeného pracoviště Uherské Hradiště). V podprogramu 013V3140 – Reprodukce přebíraného majetku ve správě ÚZSVM nebyly čerpány rozpočtované kapitálové výdaje v objemu 52 713 tis. Kč určené na akce rekonstrukcí objektů v Třinci, Ostravě a Českých Budějovicích, které budou sloužit pro dislokace státních institucí. V roce 2019 byly dokončeny projektové práce. Nečerpané investiční prostředky konečného rozpočtu v celkové sumě 8 030 tis. Kč zůstaly v podprogramu 012V3210 - Budovy, haly, stavby, stroje a zařízení určené na akce spojené s redislokací státních organizací (rekonstrukce věznice Uherské Hradiště, Benešov - kasárna).

V oblasti *neprofilujících výdajů* vykázal ÚZSVM nižší čerpání ve srovnání s konečným rozpočtem o 47 577 tis. Kč, z toho nedočerpaným prostředkům na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci odpovídá vznik NNV na položkách povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem a příděl FKSP v celkové výši 14 514 tis. Kč. Z disponibilních zdrojů určených na ostatní běžné (provozní) výdaje nebylo vyčerpáno 33 063 tis. Kč. Na nákup služeb nebylo čerpáno 10 704 tis. Kč, a to díky úspoře výdajů za ostrahu, úklid, jazykové kurzy. Nižší byly i výdaje za stravenky (z důvodu změny postupu jejich vydávání) a výdaje za ostatní služby, u kterých velká část výdajů souvisí s vyúčtováním služeb u spravovaných nemovitostí včetně bytů. Nižší výdaje proti rozpočtu o 4 101 tis. Kč je spojené s pohybem nemovitého majetku, přičemž nejvyšší úspory se týkaly výdajů za teplo, plyn a elektrickou energii. V rámci položek určených na ostatní nákupy zůstalo nevyčerpáno 15 173 tis. Kč, přičemž nejvyšší nedočerpání disponibilních prostředků se týkalo výdajů za opravy a udržování (14 721 tis. Kč) z důvodu nerealizovaných akcí (nedokončená výběrová řízení na dodavatele) nebo nedokončených akcí v roce 2019. Na položce 5192 - ostatní poskytnuté náhrady, ze které jsou hrazeny zejména výdaje spojené s odúmrtními a soudními spory, byla vykázána úspora 56 159 tis. Kč.

Kancelář finančního arbitra nevyčerpala v roce 2019 ze svého disponibilního objemu celkem 15 815 tis. Kč, z toho na *platy zaměstnanců a OPPP* nebylo vyčerpáno 7 310 tis. Kč. Tato částka zahrnuje nižší výdaje na platy zaměstnanců ve srovnání s konečným rozpočtem o 6 740 tis. V roce 2019 měla KFA neobsazeno v průměrném přepočteném počtu osob 10 funkčních míst, neboť nadále přetrvával nedostatek uchazečů o práci ve veřejném sektoru a současně nízká kvalita uchazečů, kteří zájem projeví. Finanční arbitr z důvodu akutního nedostatku kvalifikovaných pracovníků v průběhu roku 2019 (v roce 2019 odešly 3 zaměstnankyně na mateřskou dovolenou, které byly průběžně nahrazovány) dohodl se stávajícími zaměstnanci výkon práce přesčas.

V rámci rozpočtu výdajů financovaných *z programu reprodukce majetku* 01241– Rozvoj a obnova materiálně technické základny KFA nebylo použito 2 738 tis. Kč, z toho 2 588 tis. Kč v oblasti ICT. Nižší čerpání kapitálových výdajů souvisí s nižším objemem objednaných prací oproti rozpočtovanému plánu, přičemž uvedené práce se týkají rozvoje informačního systému pro vedení spisové služby a vedení řízení před finančním arbitrem. V průběhu roku 2019 docházelo ke zhodnocování uvedeného informačního systému na základě poptávky vývoje a úpravy dílčích funkcionalit ze strany Kanceláře finančního arbitra, celková suma tohoto zhodnocení však nedosáhla předpokládané hodnoty, a to z důvodů vyjednaného snížení ceny prací dodavatele, jakož i z důvodu odložení některých prací na rok 2020 s ohledem na probíhající vývoj funkcionalit dodavatelem pro jiného zadavatele.

U *neprofilujících výdajů* vykázala KFA nižší čerpání konečného rozpočtu o 5 767 tis. Kč. V rámci této částky připadá 3 388 tis. Kč na pojistné a příděl FKSP v návaznosti na nevyčerpání prostředků na platy a OPPP celkem. Z rozpočtu určeného

na ostatní věcné výdaje zůstalo nedočerpáno 2 379 tis. Kč. Důvodem nedostatečného čerpání rozpočtu je provozní situace KFA, kdy KFA dlouhodobě usiluje o přemístění svého sídla do vhodnějších prostor a pro tyto účely má ve svém rozpočtu vyčleněné finanční prostředky na související výdaje. S ohledem na dosavadní neúspěšnost této snahy tak nedošlo k čerpání rozpočtových prostředků především na pořízení nábytku či ICT vybavení (resp. vytvoření vlastní IT infrastruktury), jakož i úroveň provozních nákladů souvisejících s užíváním budovy sídla KFA odpovídá tomu, že se jedná o budovu ve vlastnictví MF.

Finanční analytický úřad čerpal konečný rozpočet výdajů na 67,2 %, nevyčerpané prostředky představují 34 133 tis. Kč. Z toho na *platy zaměstnanců a OPPP* vznikly NNV ve výši 7 307 tis. Kč. Tato skutečnost souvisí s neobsazením 7 funkčních míst, což se projevilo nedočerpáním prostředků na platy o 6 957 tis. Kč. Na neobsazená místa budou realizována výběrová řízení s cílem snížit jejich počet na minimum. Problémem je kvalifikace a odborná úroveň uchazečů, která mnohdy plně neodpovídá základním a specifickým požadavkům úřadu. Nevyčerpané prostředky na ostatní osobní výdaje (dohody o provedení práce) činily 350 tis. Kč.

V *programu reprodukce majetku 01251 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny FAÚ* vznikly NNV ve výši 8 527 tis. Kč. Nízké čerpání rozpočtu se týká podprogramu 012V5110 – Pořízení a provozování ICT FAÚ, ve kterém zůstalo nevyčerpano 8 030 tis. Kč (z toho 1 623 tis. Kč na programové vybavení a 6 407 tis. Kč na pořízení výpočetní techniky). Úřad připravoval realizaci několika významných investiční akcí (velké a bezpečné diskové pole, obměna bezpečnostních technologií v souladu s vývojem v oblasti kybernetické bezpečnosti), za současného aplikování podmínek pořízení komodit dle zákona o zadávání veřejných zakázek, tedy nákupy prostřednictvím DNS MF, případně jinou formou dle charakteru zakázky (VZMR), a to v období prvního pololetí roku 2020. Protože si tento proces přípravy vyžadoval dostatek času, je skutečnost čerpání finančních prostředků tímto nepřímou ovlivněna a vznikly výše uvedené NNV. Obdobně je tomu v případě rozsáhlých úprav spisové služby FAÚ, jejíž první fáze bude dokončena v průběhu prvního čtvrtletí roku 2020 a s následnými fázemi, a to vše podle výsledků analýzy spisových služeb realizovaných ministerstvem vnitra na základě úkolu z usnesení vlády a plnění akčního plánu rozvoje spisových služeb služebního úřadu.

V oblasti *neprofilujících výdajů* vznikly NNV ve výši 18 299 tis. Kč, a to zejména nižšími výdaji proti rozpočtu za odměny za užití počítačových programů (5 000 tis. Kč), zde byla ukončena veřejná zakázka zajišťující přístup k informačnímu systému o mezinárodních subjektech a jejich vlastnické struktuře, přednostně využívaného pro podporu analytického procesu při šetření podezřelého obchodu, obdobně tomu bylo v případě tuzemských informačních zdrojů v téže rozpočtové položce. I zde je stále na straně FAÚ nedokončená požadovaná informační potřeba, která bude v průběhu roku 2020 realizována. Za nákupy vody, paliv a energie bylo uspořeno 2 323 tis. Kč, za nákup služeb 4 187 tis. Kč, za opravy a udržování 1 814 tis. Kč. Výdaje na cestovné byly oproti rozpočtu nižší o 1 400 tis. Kč.

Celkový stav nároků z nespotebovaných výdajů k 1. 1. 2020 v kapitole 312 – MF (NNV nezapojené do financování v roce 2019 a nevyčerpané prostředky z konečného rozpočtu pro rok 2019 po odpočtu nevyčerpaných prostředků na sociální dávky) činil 5 698 430 tis. Kč.

Přehled o celkovém stavu nároků z nespotebovaných výdajů k 1. 1. 2020 dle jednotlivých organizačních složek státu kapitoly podává následující tabulka:

v tis. Kč

Počáteční stav NNV k 1. 1. 2020 (staré NNV + nové NNV celkem)							
	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	kapitola
<b>PROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>2 227 535</b>	<b>737 161</b>	<b>728 969</b>	<b>533 386</b>	<b>10 199</b>	<b>21 394</b>	<b>4 258 645</b>
platy státních zaměstnanců bez EU/FM a účelových prostředků	82 267	50 043	0	0	0	6 119	138 429
platy ostatní a OPPP bez EU/FM a účelových prostředků	54 576	12 236	41 004	58 859	7 310	1 187	175 172
<b>projekty EU</b>	<b>330 719</b>	<b>0</b>	<b>6 894</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>337 613</b>
<i>v tom: programy IS SMVS<sup>1)</sup></i>	51 276	0	4 711	0	0	0	55 987
<i>platy státních zaměstnanců</i>	63 561	0	0	0	0	0	63 561
<i>platy ostatní a OPPP</i>	15 100	0	309	0	0	0	15 409
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	200 782	0	1 874	0	0	0	202 656
<b>projekty finančních mechanismů</b>	<b>333 794</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>333 794</b>
<i>v tom: programy IS SMVS</i>	8 707	0	0	0	0	0	8 707
<i>platy státních zaměstnanců</i>	10 333	0	0	0	0	0	10 333
<i>platy ostatní a OPPP</i>	5 304	0	0	0	0	0	5 304
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	309 451	0	0	0	0	0	309 451
<b>účelové výdaje</b>	<b>168 076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105 039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>273 114</b>
<i>z toho: programy IS SMVS</i>	25 354	0	0	50 000	0	0	75 354
<i>platy státních zaměstnanců</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>platy ostatní a OPPP</i>	35	0	0	0	0	0	35
<i>ostatní vč. pojistného a FKSP</i>	142 687	0	0	55 039	0	0	197 725
<i>programy IS SMVS ostatní</i>	<b>1 258 102</b>	<b>674 881</b>	<b>681 072</b>	<b>369 489</b>	<b>2 890</b>	<b>14 088</b>	<b>3 000 522</b>
<b>NEPROFILUJÍCÍ VÝDAJE</b>	<b>671 829</b>	<b>526 275</b>	<b>118 158</b>	<b>95 575</b>	<b>9 649</b>	<b>18 299</b>	<b>1 439 785</b>
<b>NNV CELKEM</b>	<b>2 899 364</b>	<b>1 263 435</b>	<b>847 128</b>	<b>628 961</b>	<b>19 849</b>	<b>39 694</b>	<b>6 698 430</b>
<i>z toho: programy IS SMVS celkem</i>	1 343 439	674 881	685 783	419 489	2 890	14 088	3 140 569

### 3.3.2. Kapitálové výdaje

Schválený rozpočet kapitálových výdajů v roce 2019 pro kapitolu 312 – MF ve výši 1 512 935 tis. Kč (vše programy reprodukce majetku) byl rozpočtovými opatřeními snížen o 50 188 tis. Kč na 1 462 747 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 1 134 419 tis. Kč, tj. 77,6 % rozpočtu po změnách. Celkový disponibilní objem prostředků na kapitálové výdaje ve výši 3 163 600 tis. Kč (rozpočet po změnách + uvolněné NNV 1 674 702 tis. Kč + mimorozpočtové prostředky 26 151 tis. Kč) byl čerpán na 35,9 %. Z konečného rozpočtu kapitálových výdajů nebylo využito 2 029 181 tis. Kč. Nižší kapitálové výdaje proti konečnému rozpočtu vykázalo Ministerstvo financí, a to o 659 752 tis. Kč, Generální finanční ředitelství o 661 189 tis. Kč. Kapitálové výdaje Generálního ředitelství cel byly proti konečnému rozpočtu nižší o 395 269 tis. Kč, Úřad pro zastupování státu ve věcech

majetkových z konečného rozpočtu nedočerpal 302 317 tis. Kč, Kancelář finančního arbitra 2 547 tis. Kč a Finanční analytický úřad 8 107 tis. Kč.

Ve srovnání s rokem 2018 byly celkové kapitálové výdaje v roce 2019 vyšší o 188 340 tis. Kč. Přehled o kapitálových výdajích v delší časové řadě (2015 – 2019) je uveden v příloze č. 17.

Z hlediska druhového třídění rozpočtové skladby vynaložily jednotlivé organizace k 31. 12. 2019 na pořízení *nehmotného investičního majetku* 401 725 tis. Kč, tj. 28,8 % konečného rozpočtu pro toto seskupení položek. Skutečné výdaje na *pořízení hmotného investičního majetku* činily 732 507 tis. Kč, tj. 41,9 % konečného rozpočtu a na nákup pozemků 187 tis. Kč (týkalo se Generálního finančního ředitelství). Přehled o použití prostředků na kapitálové výdaje jednotlivými organizačními složkami státu podává následující tabulka:

v tis. Kč

	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	Celkem
Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	79 487	124 270	196 023	543	527	875	401 725
<i>v tom: Programové vybavení</i>	79 487	116 662	196 023	543	527	875	394 117
<i>Ostatní nákupy DLNM</i>		7 608					7 608
Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	55 090	331 132	307 979	35 011	0	3 295	732 507
<i>v tom: Rekonstrukce budov, dokončení nových objektů</i>	24 874	53 207	37 552	17 755			133 387
<i>Pořízení strojů, přístrojů a zařízení</i>	11 592	9 727	73 524			203	95 046
<i>Nákup dopravních prostředků</i>	2 143	24 718	165 750	11 170			203 782
<i>Pořízení výpočetní techniky</i>	16 481	243 480	31 153	6 086		3 092	300 292
Nákup pozemků	0	187					187
Nákup akcií a majetkových podílů	0	0					0
<b>CELKEM</b>	<b>134 577</b>	<b>455 589</b>	<b>504 002</b>	<b>35 554</b>	<b>527</b>	<b>4 170</b>	<b>1 134 419</b>

DLNM = dlouhodobý nehmotný majetek

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

### 3.3.3. Běžné výdaje

Schválený rozpočet celkových **běžných výdajů** kapitoly 312 - MF ve výši 22 105 029 tis. Kč byl v průběhu roku 2019 rozpočtovými opatřeními zvýšen na 22 433 845 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 21 981 492 tis. Kč, tj. 98 % rozpočtu po změnách. Do financování běžných výdajů byly zapojeny mimorozpočtové zdroje a přijaté pojistné ve výši 7 307 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 559 219 tis. Kč. Z konečného rozpočtu běžných výdajů zůstalo nevyčerpano 2 018 879 tis. Kč. Po odpočtu 3 783 tis. Kč nevyčerpaných na sociální dávky činí nároky z nespotřebovaných běžných výdajů v roce 2019 v této oblasti celkem 2 015 096 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2018 byly běžné výdaje kapitoly 312 - MF v roce 2019 vyšší o 728 209 tis. Kč, tj. o 3,4 %.

V rámci celkového objemu skutečných běžných výdajů kapitoly 312 - MF činily běžné výdaje Ministerstva financí 2 415 652 tis. Kč (z konečného rozpočtu zůstalo nevyčerpano

1 055 661 tis. Kč, ve srovnání s rokem 2018 byly běžné výdaje MF v roce 2019 vyšší o 103 789 tis. Kč). Generální finanční ředitelství vynaložilo na běžné výdaje celkem částku 12 197 041 tis. Kč (proti povolenému čerpání méně o 599 958 tis. Kč, proti roku 2018 více o 501 642 tis. Kč). Běžné výdaje Generálního ředitelství cel ve výši 5 590 300 tis. Kč byly proti celkovému disponibilnímu objemu prostředků nižší o 157 928 tis. Kč, proti roku 2018 byly tyto výdaje vyšší o 61 760 tis. Kč. Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových nedočerpal rozpočet běžných výdajů po změnách včetně povoleného překročení o 166 039 tis. Kč. V absolutní výši činily běžné výdaje ÚZSVM 1 652 090 tis. Kč, což bylo ve srovnání s rokem 2018 více o 58 449 tis. Kč. Běžné výdaje Kanceláře finančního arbitra činily 73 850 tis. Kč, nevyčerpáno zůstalo 13 267 tis. Kč, v roce 2019 byly běžné výdaje KFA vyšší než v roce 2018 o 512 tis. Kč. FAÚ s běžnými výdaji ve výši 65 827 tis. Kč, tj. o 2 056 tis. Kč více než v roce 2018 nedočerpal konečný rozpočet o 26 025 tis. Kč.

Největší podíl na celkových běžných výdajích kapitoly 312 – MF měly osobní výdaje, tj. výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci, pojistné, příděl FKSP a sociální dávky. V roce 2019 bylo na uvedené výdaje vynaloženo 17 574 767 tis. Kč, tj. 80 % běžných výdajů. Tato skutečnost souvisí s působností resortu zejména v oblasti daňové a celní správy. Ve srovnání s rokem 2018 byly osobní výdaje v roce 2019 vyšší o 642 762 tis. Kč (nárůst o 3,4 %).

Pro kapitolu 312 - MF byl na rok 2019 stanoven průměrný přepočtený počet 25 831 zaměstnanců, který byl rozpočtovým opatřením č. 26 zvýšen o 2 zaměstnance. Upravený průměrný přepočtený počet zaměstnanců zahrnoval 17 124 zaměstnanců ve služebním poměru, 3 947 zaměstnanců v pracovním poměru, 4 665 celníků a 97 právních zástupců. Z celkového počtu zaměstnanců připadalo na Ministerstvo financí po provedené úpravě 1 569 zaměstnanců (z toho 1 383 zaměstnanců ve služebním poměru a 186 zaměstnanců v pracovním poměru), Generální finanční ředitelství mělo průměrný přepočtený počet 16 210 zaměstnanců (z toho 15 686 zaměstnanců ve služebním poměru a 524 zaměstnanců v pracovním poměru), Generální ředitelství cel 6 154 zaměstnanců (z toho 1 489 zaměstnanců v pracovním poměru a 4 665 celníků), Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových 1 779 zaměstnanců (z toho 1 682 zaměstnanců v pracovním poměru a 97 právních zástupců), Kancelář finančního arbitra 60 zaměstnanců v pracovním poměru a Finanční analytický úřad 61 zaměstnanců (z toho 55 ve služebním poměru a 6 v pracovním poměru). Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2019 byl vykázan v počtu 24 142 zaměstnanců, tj. 93,5 % upraveného počtu. Nenaplněno zůstalo v průměrném přepočteném počtu 1 691 funkčních míst (FM). V tom na Ministerstvu financí 215 FM, u GFŘ 819 FM, v Celní správě 529 FM (z toho 475 celníků), u ÚZSVM 111 FM (z toho 5 právních zástupců), u Kanceláře finančního arbitra 10 FM a u Finančního analytického úřadu 7 FM. Tento údaj je však do značné míry zavádějící, neboť v sobě zahrnuje i dočasně neobsazená funkční místa. Situace s obsazováním volných služebních systemizovaných míst je komplikovaná realizací zákona o státní službě, podle kterého má zaměstnavatel povinnost vypsát na každé volné systemizované služební místo výběrové řízení. Od jeho vypsání až do doby nástupu nového státního zaměstnance uplynou minimálně 2 měsíce. V případě, že je nutné vypsát výběrové řízení opakovaně, může být neobsazené služební systemizované místo volné i 4 měsíce. Po celou dobu musí činnosti spojené s tímto neobsazeným místem pokrýt stávající zaměstnanci. Při posuzování počtu neobsazených míst u OSS kapitoly 312 – MF je rovněž nutné vzít v úvahu celkový počet zaměstnanců a rozsáhlou organizační strukturu – počet organizačních jednotek, ke kterým se uvedené nenaplnění počtu zaměstnanců vztahuje.



Ve srovnání s rokem 2018 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců vykázány k 31. 12. 2019 nižší o 180 zaměstnanců.

K výše uvedenému je třeba poznamenat, že pro rok 2019 byl schválený počet zaměstnanců pro jednotlivé organizační složky státu financované z kapitoly 312 – MF nižší o 344 zaměstnanců v důsledku přijatého opatření v podobě snížení počtu funkčních míst nad hranici 5% neobsazenosti u GFŘ, ÚZSVM, KFA A FAÚ (10% u Ministerstva financí, 3% u GŘC) vykázané k 31. 3. 2018.

Rozpočet prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci (OPPP) (průřezový závazný ukazatel) byl v průběhu roku snížen o 34 313 tis. Kč na 12 483 733 tis. Kč. Skutečné mzdové výdaje kapitoly představovaly 12 432 867 tis. Kč, tj. 97,6 % rozpočtu po změnách včetně NNV ve výši 258 357 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků - příspěvku od EBRD (500 tis. Kč) a z komunitárního programu EU (68 tis. Kč) v celkové výši 568 tis. Kč. Nevyčerpána zůstala částka 309 792 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2018 byly výdaje na platy a OPPP vyšší o 361 357 tis. Kč.

Schválený rozpočet u rozhodující položky tohoto seskupení výdajů - platy zaměstnanců ve výši 12 459 813 tis. Kč byl v průběhu roku ponížen o 35 435 tis. Kč. Do konečného rozpočtu byly dále zapojeny NNV ve výši 246 358 tis. Kč a výše zmíněné mimorozpočtové prostředky ve výši 500 tis. Kč. Skutečné výdaje na platy činily 12 395 522 tis. Kč, tj. 99,8 % rozpočtu po změnách a 97,8 % konečného rozpočtu, nevyčerpáno zůstalo 275 714 tis. Kč. V tom u Ministerstva financí nebyly vyčerpány prostředky na platy ve výši 148 843 tis. Kč (z toho v projektech spolufinancovaných z rozpočtu EU 32 297 tis. Kč a v projektech spolufinancovaných z finančních mechanismů 4 038 tis. Kč). Generální finanční ředitelství vykázalo nižší výdaje na platy proti konečnému rozpočtu o 50 043 tis. Kč, Generální ředitelství cel o 34 000 tis. Kč, Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových o 29 132 tis. Kč, Kancelář finančního arbitra o 6 740 tis. Kč a Finanční analytický úřad o 6 957 tis. Kč. Proti roku 2018 byly výdaje na platy celkem v roce 2019 vyšší o 355 383 tis. Kč. Průměrný měsíční plat 1 zaměstnance rozpočtové sféry resortu Ministerstva financí činil 42 787 Kč, tj. 106,7 % rozpočtovaného průměrného platu. Překročení rozpočtovaného průměrného měsíčního platu umožnilo zejména nenaplnění průměrného přepočteného počtu zaměstnanců u všech organizačních složek státu a částečně i použití nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s průměrným měsíčním platem dosaženým v rámci kapitoly 312 – MF v roce 2018 se průměrný plat v roce 2019 zvýšil o 1 535 Kč, tj. o 3,7 %. Průměrný plat zaměstnanců Ministerstva financí činil 58 279 Kč (zvýšení proti roku 2018 o 781 Kč, tj. o 1,4 %), Finanční správy ČR 40 931 Kč (zvýšení proti roku 2018 o 2 198 Kč, tj. o 5,7 %), Generálního ředitelství cel 44 437 Kč (meziroční pokles o 453 Kč, tj. o 1 %), ÚZSVM 40 020 Kč (zvýšení proti roku 2018 o 2 533 Kč, tj. o 6,7 %), KFA 68 033 Kč (zvýšení proti roku 2018 o 5 829 Kč, tj. o 9,4%) a FAÚ 62 863 Kč (meziroční zvýšení o 2 511 Kč, tj. o 4,2 %).

Na platy zaměstnanců v pracovním poměru (průřezový závazný ukazatel) bylo ve schváleném rozpočtu kapitoly 312 - MF na rok 2019 určeno 1 662 179 tis. Kč pro 3 947 zaměstnanců v průměrném přepočteném počtu. V průběhu roku 2019 byl schválený rozpočet posílen o nároky z nespotřebovaných výdajů, takže konečný rozpočet činil 1 687 957 tis. Kč. K 31. 12. 2019 bylo na platy zaměstnanců v pracovním poměru vynaloženo 1 617 638 tis. Kč, tj. 99,7 % schváleného rozpočtu (95,8 % konečného rozpočtu). Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců v pracovním poměru činil 3 741 zaměstnanců. Průměrný plat pracovníků v této kategorii byl vykázán ve výši 36 034 Kč (o 1 254 Kč více než v roce 2018).

Na platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (průřezový závazný ukazatel) bylo ve schváleném rozpočtu Ministerstva financí, Generálního finančního ředitelství a Finančního analytického úřadu na rok 2019 zajištěno 8 272 410 tis. Kč pro 17 122 zaměstnanců v průměrném přepočteném počtu. Do konečného rozpočtu byly zapojeny NNV a mimorozpočtové prostředky. Konečný rozpočet tak činil 8 429 937 tis. Kč, skutečné výdaje na platy zaměstnanců ve služebním poměru představovaly 8 256 416 tis. Kč, tj. 99,8 % schváleného rozpočtu (97,9 % konečného rozpočtu). Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců ve služebním poměru činil 16 118 zaměstnanců. Průměrný plat pracovníků v této kategorii byl 42 686 Kč (o 2 131 Kč více než v roce 2018).

Na platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru (průřezový závazný ukazatel) bylo ve schváleném rozpočtu Generálního ředitelství cel na rok 2019 určeno 2 471 857 tis. Kč pro 4 665 celníků. Konečný rozpočet ve výši 2 459 975 tis. Kč byl čerpán ve výši 2 430 975 tis. Kč (101,3 % rozpočtu po změnách, 98,8 % konečného rozpočtu). Skutečný průměrný přepočtený počet celníků činil 4 190 (89,8 % rozpočtovaného počtu) a jejich průměrný plat představoval 48 345 Kč (o 625 Kč méně než v roce 2018).

Na platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů (průřezový závazný ukazatel) bylo ve schváleném rozpočtu kapitoly 312 – MF na rok 2019 určeno 93 367 tis. Kč a to na platy 97 právních zástupců Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových. V průběhu roku 2019 se objem prostředků na platy právních zástupců ani schválený počet právních zástupců nezměnil. Ve skutečnosti bylo na platy 92 právních zástupců v průměrném přepočteném počtu vyplaceno 90 493 tis. Kč. Skutečný průměrný plat právních zástupců činil 81 746 Kč (proti roku 2018 více o 6 004 Kč).

Schválený rozpočet na ostatní platby za provedenou práci (OPPP) ve výši 58 233 tis. Kč byl zvýšen na 59 355 tis. Kč (RO č. 5, 10, 29, a 38, viz str. 10 - 14). Na posílení rozpočtu určeného na OPPP zapojily dále jednotlivé organizační složky státu NNV v celkové výši 12 000 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 68 tis. Kč. Konečný rozpočet tak činil 71 422 tis. Kč. Skutečné výdaje na OPPP byly vykázány ve výši 37 345 tis. Kč, tj. 62,9 % rozpočtu a 52,3 % konečného disponibilního objemu. Nevyčerpáno z konečného rozpočtu zůstalo 34 077 tis. Kč. Výdaje Ministerstva financí činily 14 301 tis. Kč (51,5 % konečného rozpočtu), v tom na ostatní osobní výdaje vyplatilo MF celkem 10 549 tis. Kč, na odstupném 1 661 tis. Kč, na odbytném 1 470 tis. Kč a na platy představitelů státní moci a některých orgánů 621 tis. Kč. Nevyčerpáno zůstalo z celkového limitu na OPPP MF 13 481 tis. Kč (z toho 4 875 tis. Kč v projektech spolufinancovaných z rozpočtu EU a finančních mechanismů). Generální finanční ředitelství vykázalo výdaje za OPPP ve výši 8 981 tis. Kč (42,3 % konečného rozpočtu), v tom ostatní osobní výdaje činily 5 141 tis. Kč, výdaje na odbytné 3 542 tis. Kč a výdaje na odstupné 298 tis. Kč, nevyčerpáno zůstalo 12 236 tis. Kč. Ostatní platby za provedenou práci Generálního ředitelství cel činily 10 150 tis. Kč (95,5 % konečného rozpočtu), v tom ostatní osobní výdaje představovaly 6 157 tis. Kč (z toho v projektech spolufinancovaných z komunitárního programu EU bylo vynaloženo 152 tis. Kč), odstupné 1 900 tis. Kč (vyplaceno 16 občanským zaměstnancům, jejichž místa byla zrušena), odměny celníkům dle kázeňského řádu 1 422 tis. Kč a výplata příplatku za službu v zahraničí pro příslušníky vyslané do zahraniční mise v Gruzii 672 tis. Kč. Nevyčerpáno zůstalo 477 tis. Kč. Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových čerpal na OPPP 3 226 tis. Kč (31,7 % konečného rozpočtu), v tom na odstupné 2 722 tis. Kč a na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr 504 tis. Kč. Nevyčerpáno zůstalo 6 965 tis. Kč. Kancelář finančního arbitra uhradila za práce zajištěné na základě dohod mimo pracovní poměr 461 tis. Kč (44,7 % konečného rozpočtu), z celkového disponibilního objemu nevyčerpala 570 tis. Kč. Finanční analytický úřad

vynaložil na položce ostatní osobní výdaje 226 tis. Kč (39,3 % konečného rozpočtu), nevyčerpano zůstalo 350 tis. Kč.

Protí roku 2018 byly výdaje celé kapitoly 312 – MF na OPPP v roce 2019 vyšší o 5 975 tis. Kč, a to především z důvodu vyplaceného odbytného (meziroční zvýšení o 5 012 tis. Kč) a odstupného (meziroční zvýšení o 3 941 tis. Kč) v důsledku snižování počtu funkčních míst vyplývajících z organizačních změn realizovaných v roce 2019. Výdaje na pojistné (sociální zabezpečení hrazené zaměstnavatelem a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti) – průřezový závazný ukazatel kapitoly 312 – MF ve výši 4 209 791 tis. Kč (97,3 % konečného rozpočtu) odpovídaly čerpání mzdových prostředků. Čerpání prostředků na příděl do FKSP (průřezový závazný ukazatel kapitoly 312 – MF) ve výši 250 237 tis. Kč představovalo 97,8 % konečného rozpočtu. Z celkového objemu prostředků na pojistné nebylo vyčerpano 115 016 tis. Kč a na příděl FKSP 5 667 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2018 byly výdaje na pojistné vyšší o 109 966 tis. Kč a příděl FKSP byl vyšší o 9 327 tis. Kč.

Objem prostředků určený na sociální dávky, rozpočtované jako specifický závazný ukazatel kapitoly 312 – MF v rámci specifického závazného ukazatele „Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy“ ve výši 537 405 tis. Kč, byl v průběhu roku 2019 zvýšen o 148 250 tis. Kč z důvodu potřeby posílení rozpočtu na výplatu odchodného a výsluhového příspěvku celníkům (RO č. 34, 37 a 51). Čerpání podle jednotlivých druhů dávek bylo následující:

v tis. Kč

Položka	Čerpání k 31.12.2018	Rozpočet po změnách 2019	Čerpání k 31.12.2019	Čerpání rozpočtu 2019 (v %)
Nemocenské pro celníky §4121	10 930	14 291	14 291	100,0
Vyrovňovací příspěvek v mateřství §4123	14	14	0	0,0
Peněžitá pomoc v mateřství §4124	5 850	5 631	5 631	100,0
Dávky otcovské poporodní péče § 4125	372	471	469	99,6
Dlouhodobé ošetřování § 4126		76	61	80,3
<b>Mezisoučet – dávky nemoc. pojištění</b>	<b>17 166</b>	<b>20 483</b>	<b>20 452</b>	<b>99,8</b>
Odchodné §4151	45 306	138 158	135 014	97,7
Výsluhový příspěvek §4152	456 005	523 255	522 659	99,9
Úmrtné §4153	1 282	3 759	3 747	99,7
<b>Mezisoučet – zvláštní sociální dávky</b>	<b>502 593</b>	<b>665 172</b>	<b>661 420</b>	<b>99,4</b>
<b>Sociální dávky celkem</b>	<b>519 759</b>	<b>685 655</b>	<b>681 872</b>	<b>99,4</b>

Čerpání výdajů na sociální dávky v roce 2019 bylo v porovnání s rokem 2018 vyšší o 162 113 tis. Kč, tj. o 31,2 %. Z rozpočtu nebylo v roce 2019 vyčerpano 3 783 tis. Kč, které dle rozpočtových pravidel nejsou součástí nároků z nespotřebovaných výdajů. Faktické čerpání výdajů na sociální dávky je závislé zejména na počtu osob, u kterých ve sledovaném období nastanou skutečnosti rozhodné pro vznik nároku na příslušnou dávku, a dále na výši rozhodného příjmu (vyměřovacího základu) pro výpočet dávky u osoby, které vznikne nárok na výplatu příslušné dávky. Při sestavování návrhu rozpočtu sociálních dávek na příslušný rozpočtový rok se vychází z časových řad a z nich odvozených trendů (např. průměrná nemocnost u dávek nemocenské péče, průměrná fluktuace příslušníku Celní správy ČR u výsluhových nároků) a dále z očekávaného vývoje rozhodného příjmu (vyměřovacího základu) příjemců dávek. Nejsou-li ve sledovaném období naplněny předpoklady, na základě kterých byl sestaven návrh rozpočtu (např. skutečná nemocnost je nízká v porovnání s dlouhodobými trendy, odchody příslušníků neodpovídají fluktuaci stanovené na základě časových řad nebo odcházejí příslušníci s nízkým nebo naopak vyšším rozhodným příjmem), dochází k odchylkám v čerpání rozpočtovaných prostředků na daný rozpočtový rok.

Objem dávek *nemocenského pojištění* vyplacených v roce 2019 byl proti roku 2018 vyšší o 3 286 tis. Kč, přičemž u výdajů na nemocenské pro celníky došlo k meziročnímu zvýšení o 3 361 tis. Kč (ke snížení došlo u výdajů na vyrovnávací příspěvek v mateřství, peněžitou pomoc v mateřství a u výdajů na dlouhodobé ošetřování). Nemocenské dávky se vyplácejí celníkům pouze v případě, že pracovní neschopnost přesahuje 1 měsíc. Po dobu 1 měsíce nemoci nebo pracovního úrazu pobírá celník služební příjem. Při ošetřování člena rodiny náleží celníku služební příjem odpovídající průměrnému služebnímu příjmu. Objem prostředků použitý na peněžitou pomoc v mateřství, která závisí na počtu celníček na mateřské dovolené, byl v roce 2019 nižší o 219 tis. Kč. Vyrovnávací příspěvek v těhotenství a mateřství náleží celníce, která konala práci, jež je těhotným ženám zakázána nebo jež podle lékařského posudku ohrožuje její těhotenství, a je proto v těhotenství dočasně převedena na jinou práci, při níž dosahuje bez svého zavinění nižšího započitatelného příjmu než u dosavadní práce. Nárok na výplatu dávek otcovské poporodní péče má pojištěnec, který pečuje o dítě, jehož je otcem, nebo pojištěnec, který pečuje o dítě, které převzal do péče nahrazující péči rodičů na základě rozhodnutí příslušného orgánu, pokud dítě ke dni převzetí do této péče nedosáhlo 7 let věku. Dávky otcovské poporodní péče náležejí, jen nastal-li nástup na otcovskou poporodní péči v období 6 týdnů ode dne narození dítěte nebo ode dne převzetí dítěte do péče.

Největším výdajem *zvláštních sociálních dávek* příslušníků ozbrojených sil byly výdaje na výsluhový příspěvek (522 659 tis. Kč, proti roku 2018 nárůst o 66 654 tis. Kč). V roce 2019 bylo vyplaceno celkem 51 401 dávek (nárůst proti roku 2018 o 2 302 dávek). Průměrná výše výsluhového příspěvku v roce 2019 činila 10 169 Kč, tj. o 881 Kč více než v roce 2018. Počet osob pobírajících výsluhový příspěvek se oproti stavu k 31. 12. 2018 zvýšil z 4 114 osob na 4 382 osob, což znamená nárůst o 268 osob s nově přiznanými výsluhovými příspěvky. Výsluhový příspěvek náleží celníku při splnění podmínek stanovených v § 157, případně § 226, zákona č. 361/2003 Sb., tj. výkon služby alespoň po dobu 15 let s tím, že služební poměr neskončí propuštěním z důvodů vylučujících přiznání výsluhového příspěvku. Dalším významným výdajem sociálních dávek je jednorázové odchodné, jež náleží celníkům podle § 155 zákona č. 361/2003 Sb., kteří ukončí služební poměr. V roce 2019 bylo vyplaceno odchodné 417 bývalým celníkům (o 244 více než v roce 2018), průměrná výše odchodného činila 323 774 Kč (o 61 889 Kč více než v roce 2018). Celkový objem výdajů na odchodné činil 135 014 tis. Kč, což znamená nárůst proti roku 2018 o 89 708 tis. Kč.

Zvýšený počet odchodů příslušníků Celní správy ČR ze služebnímu poměru byl pravděpodobně zapříčiněn věkovou strukturou příslušníků, respektive jimi dosažené délky trvání služebnímu poměru, kdy velká část příslušníků dosáhla 25 let trvání služebnímu poměru (mezi roky 1992 - 1993 docházelo v Celní správě ČR k velkým náborem), což je doba, od které se ve smyslu § 158 zákona č. 361/2003 Sb. procentní výměra výsluhového příspěvku za každý další odsloužený rok zvyšuje již jen o 1 % měsíčního služebnímu příjmu (v intervalu 15 - 20 let doby služby se za každý rok služby navyšuje výměra výsluhového příspěvku o 3 % měsíčního služebnímu příjmu; v intervalu 21 - 25 let doby služby se za každý rok služby navyšuje výměra výsluhového příspěvku o 2 % měsíčního služebnímu příjmu). Při dosažení 25 let výkonu služby činí výměra výsluhového příspěvku 45 % měsíčního služebnímu příjmu, přičemž maximální možná výměra výsluhového příspěvku činí 50 % měsíčního služebnímu příjmu. S uvedeným rovněž částečně souvisí panující nejistota příslušníků způsobená legislativními návrhy, které potenciálně mohou mít negativní dopad na výpočet výsluhových nároků. Další vlivem poté byla příznivá situace na trhu práce, kdy zvýšená poptávka po zaměstnancích odcházejícím příslušníkům ze služebnímu poměru umožňovala jednodušší zapojení do nového zaměstnání.

Skutečné ostatní běžné (věcné) výdaje kapitoly 312 – MF (tj. běžné výdaje bez výdajů na platy zaměstnanců, OPPP, související pojistné, přiděl FKSP a na sociální dávky) schválené ve výši 4 549 916 tis. Kč, upravené na 4 782 777 tis. Kč, činily 4 406 726 tis. Kč, tj. 92,2 % rozpočtu po změnách a 73,6 % konečného rozpočtu (OSS uvolnily v průběhu roku 2019 na tento účel nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 202 034 tis. Kč a zapojily mimorozpočtové prostředky a přijaté náhrady pojistného v celkové výši 6 536 tis. Kč). Nevyčerpáno zůstalo 1 584 621 tis. Kč, z toho u Ministerstva financí 832 317 tis. Kč, u Generálního finančního ředitelství 512 771 tis. Kč, u Generálního ředitelství cel 105 882 tis. Kč, ÚZSVM nevyčerpal na tzv. ostatní běžné výdaje 115 429 tis. Kč, Kancelář finančního arbitra 2 569 tis. Kč a Finanční analytický úřad 15 653 tis. Kč. V meziročním srovnání došlo k 2 % nárůstu skutečných ostatních běžných výdajů. V absolutní výši byly ostatní běžné výdaje kapitoly 312 – MF v roce 2019 vyšší než v roce 2018 o 85 446 tis. Kč.

Z celkového objemu představovaly ostatní běžné výdaje Ministerstva financí 1 112 875 tis. Kč (57,2 % konečného rozpočtu, proti roku 2018 o 96 328 tis. Kč více). Generální finanční ředitelství vykázalo ostatní běžné výdaje ve výši 1 912 667 tis. Kč (78,9 % konečného rozpočtu, proti roku 2018 více o 37 982 tis. Kč). Celní správa ČR vynaložila částku 806 347 tis. Kč (tj. 88,4 % disponibilního objemu, proti roku 2018 méně o 36 938 tis. Kč), Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových částku 560 000 tis. Kč (82,9 % konečného rozpočtu, proti roku 2018 méně o 9 559 tis. Kč). Ostatní běžné výdaje Kanceláře finančního arbitra činily 4 551 tis. Kč, tj. 63,9 % konečného rozpočtu (proti roku 2018 méně o 36 tis. Kč) a Finančního analytického úřadu 10 285 tis. Kč (39,7 % konečného rozpočtu, proti roku 2018 méně o 2 330 tis. Kč).

Objemově největší položku v rámci ostatních běžných výdajů kapitoly 312 – MF (59,5 %) představovaly výdaje za nákup služeb, které činily 2 623 531 tis. Kč. Proti roku 2018 byly tyto výdaje v roce 2019 vyšší o 229 939 tis. Kč. Přehled o jejich struktuře podává následující tabulka:

	v tis. Kč						
Služby 516x:	MF	GŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	KAPITOLA CELKEM
pošt	19	109 471	15 567	4 214	230	36	129 536
telekomunikací a radiokom.	14 558	18 137	15 766	5 235	35	351	54 083
peněžních ústavů	59 972	3 746	4 820	617	19	24	69 197
nájemné	16 520	144 351	59 833	3 432	36	8	224 180
konzultační, právní a poraden.	124 886	4 521	1 048	5 953	0	129	136 537
školení a vzdělávání	5 211	4 697	5 633	588	256	200	16 585
zpracování dat	516 337	519 287	130 325	308 327	1 089	50	1 475 415
ostatní služby	57 589	296 091	100 605	61 586	911	1 217	517 998
<b>CELKEM</b>	<b>795 093</b>	<b>1 100 301</b>	<b>333 595</b>	<b>389 951</b>	<b>2 576</b>	<b>2 015</b>	<b>2 623 531</b>

Rozhodující objem výdajů (1 475 415 tis. Kč) byl realizován na položce 5168 – Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi, ze které hradily všechny resortní organizační složky státu služby spojené s technickou a systémovou podporou výpočetní techniky a informačních systémů. U Ministerstva financí se jednalo o částku 516 337 tis. Kč, z toho 190 614 tis. Kč představovalo výdaje v rámci programů a 325 723 tis. Kč výdaje mimo programy kapitoly 312 – MF. V podprogramu 012V0910 (Rozvoj, obnova a provoz Státní poklady) vynaložilo MF 159 863 tis. Kč, v rámci kterých byly hrazeny zejména aplikační bázová podpora, licenční poplatky spojené s IISSP a technická podpora informačního systému EDS/SMVS. V podprogramu 012V0110

(Pořízení, obnova a provozování ICT MF) vynaložilo MF 28 631 tis. Kč především na úhradu podpory licencí Microsoft (14 555 tis. Kč), na podporu systému Administrativní registr ekonomických subjektů (5 998 tis. Kč), na podporu IS VIOLA, Auditního orgánu CEDR EHP a Norské fondy, CEDR Řídící a kontrolní systém (5 059 tis. Kč). V podprogramu 112V0910 (IISSP) vynaložilo MF 2 121 tis. Kč na úhradu maintenance licencí SAP v souvislosti se smlouvou o zajištění implementace opatření pro zajištění souladu IISSP s požadavky na kybernetickou bezpečnost. Výdaje mimo programy ve výši 325 723 tis. Kč byly vynaloženy především na služby spojené s provozováním Národního datového centra (242 953 tis. Kč), na podporu kompetenčních a finančních IS (36 939 tis. Kč) a dále na činnosti vyplývající z potřeb provozu a údržby stávajícího ICT hmotného a nehmotného majetku (27 060 tis. Kč).

Generální finanční ředitelství vynaložilo za služby v oblasti ICT v podprogramech 012V1310 (Pořízení, obnova a provozování ICT GŘ), 012V1510 (Rozvoj daňových informačních systémů FS) a 012V1610 (MOJE daně) celkem 146 058 tis. Kč, mimo programy celkem 373 229 tis. Kč. Meziroční nárůst výdajů za služby v oblasti ICT ve výši 98 077 tis. Kč ovlivnily především nákupy licencí a podpory k produktům IBM (meziročně více o 75 375 tis. Kč), výdaje za podporu IS AVIS<sup>ME</sup> (meziročně více o 36 477 tis. Kč). Naopak došlo ke snížení výdajů za nákup drobných licencí, podpory a servisních služeb ve výši 25 000 tis. Kč.

Generální ředitelství cel uhradilo v rámci podprogramu 012V211 (Rozvoj a obnova MTZ CS) částku 794 tis. Kč na ochranu IS Celní Správy proti DDOS útokům a technickou podporu aplikace Elektronizace vrácení DPH fyzickým osobám ze třetích zemí při vývozu zboží, dále GŘC uhradilo mimo programy částku 129 531 tis. Kč za služby servisní, technické a systémové podpory všech provozovaných aplikací, za technickou podporu ke komunikační infrastruktuře a HW, za systémovou podporu kybernetické bezpečnosti, rovněž za poradenské a konzultační služby.

Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových čerpal 308 167 tis. Kč v podprogramu 012V3110 (Pořízení, obnova a provozování ICT systému řízení ÚZSVM) zejména za služby datového úložiště a za servisní smlouvy ke všem provozovaným informačním systémům (zejména za právní informační systém ASPI, personální IS VEMA, EKIS MyFenix, IS o majetku státu, IS spisové služby, IS Centrální registr administrativních budov), a rovněž uživatelská práva k licencím Microsoft Enterprise. Mimo programy ÚZSVM uhradil částku 159 tis. Kč za certifikační služby (kvalifikované a komerční certifikáty TWINS a archivní, kvalifikovaná, časová razítka hrazené První certifikační autoritě, a.s.).

Kancelář finančního arbitra uhradila za služby spojené s provozem ICT 1 089 tis. Kč v programu 012V4110 (Pořízení a provozování ICT KFA), zejména za provoz EKIS a mzdového IS VEMA. Výdaje Finančního analytického úřadu související se zpracováním dat a službami souvisejícími s informačními a telekomunikačními technologiemi činily 50 tis. Kč.

Do seskupení položek *ostatní služby* patří u všech OSS výdaje za překlady, tlumočení, úklid, ostrahu, revize, nákladní dopravu, odvoz odpadků, skartace dokumentů a jiné provozní služby. V souhrnu za kapitolu tyto výdaje činily 517 998 tis. Kč, což bylo o 20 239 tis. Kč více než v roce 2018. Ve výdajích za ostatní služby Ministerstva financí jsou od roku 2017 vykazovány i výdaje spojené s reklamní kampaní a provozem úctenkové loterie, které v roce 2019 činily 21 021 tis. Kč. Za tzv. ostatní služby zejména v oblasti technické asistence při realizaci projektů spolufinancovaných z rozpočtu EU a z finančních mechanismů uhradilo MF 3 875 tis. Kč. Objemově významnou položku u všech OSS představuje příspěvek zaměstnavatele na stravování (např. GŘ vynaložilo v roce 2019 na tento příspěvek 121 667 tis. Kč). ÚZSVM hradí z této položky rovněž výdaje související

se správou majetku (vyklízení po zemřelých, péče o zeleň na spravovaných pozemcích, péče o zvířata) a s realizací majetku (znalecké posudky, inzerce).

Výdaje za *nájemné* ve výši 224 180 tis. Kč byly vyšší proti roku 2018 o 2 011 tis. Kč. Největší objemy se týkaly Finanční správy ČR a Celní správy ČR.

Výdaje za *služby telekomunikací a radiokomunikací* v celkové výši 54 083 tis. Kč byly v roce 2019 ve srovnání s rokem 2018 nižší o 2 012 tis. Kč, přičemž převážná část těchto výdajů se týká plateb v rámci ICT, kde souvisí s úhradami za datové a hlasové služby. Důvodem meziročního snížení výdajů je zlevňování těchto služeb a pravidelné soutěžení dodavatelů.

Výdaje za *konzultační, právní a poradenské služby* ve výši 136 537 tis. Kč byly v roce 2019 vyšší proti roku 2018 o 90 006 tis. Kč. Nejvíce finančních prostředků za tyto služby vynaložilo Ministerstvo financí (124 886 tis. Kč, oproti roku 2018 více o 86 829 tis. Kč) Výdaje Ministerstva financí zahrnují mj. právní poradenství a zastupování v arbitrážních sporech z titulu údajného porušení mezinárodních dohod o podpoře a ochraně investic. V roce 2019 činily 119 207 tis. Kč (proti roku 2018 více o 88 914 tis. Kč), z toho právní služby ve sporech souvisejících s fotovoltaickým průmyslem činily 27 694 tis. Kč (proti roku 2018 více o 13 328 tis. Kč). Přehled uhrazených výdajů v této oblasti je uveden v příloze č. 2a). Na další právní a odborné poradenské služby a znalecké posudky vynaložilo MF celkem 5 679 tis. Kč. Právní a poradenské služby hrazené ÚZSVM (5 953 tis. Kč) se týkaly zejména výdajů spojených s majetkovými činnostmi (výdaje za geometrické plány, za notářské služby, za studie k rozsáhlejším akcím oprav a za odborné posudky). GFR uhradilo 4 521 tis. Kč zejména za vypracování právních stanovisek v souvislosti se zadáním veřejné zakázky na zajištění služeb provozu údržby a rozvoje Automatizovaného daňového informačního systému (ADIS) a dále v souvislosti s přípravou smluv souvisejících s převodem vlastnických práv k systému ADIS. Část prostředků byla vynaložena za znalecké posudky ke stavbám.

Celkové výdaje kapitoly 312 - MF na položce *služby pošt* činily 129 536 tis. Kč, tj. o 28 436 tis. Kč méně než v roce 2018. Nejvyšší pokles byl zaznamenán u GFR (o 29 264 tis. Kč méně než v roce 2018). Pokles čerpání byl způsoben hlavně postupným snižováním zůstatků na kreditovacích strojích, které byly dotovány v minulosti s předpokladem vyššího čerpání, ke kterému nedošlo. Dalším důvodem je i vyšší poskytnutá sleva za listovní a balíkové zásilky od České pošty, s. p. Malá část rozdílu je také dána poklesem počtu daňových složenek v roce 2019, tj. o 37 919 ks méně oproti roku 2018, přičemž tento pokles byl způsoben i díky zavedení poskytování informací o placení daně e-mailem.

Za *služby peněžních ústavů* vynaložily jednotlivé organizační složky státu v roce 2019 celkem 69 197 tis. Kč, tj. o 1 609 tis. Kč méně než v roce 2018. Největší objem hradí Ministerstvo financí, a to za služby poskytované Československou obchodní bankou, a. s. na základě uzavřené mandátní smlouvy ve věci vedení úvěrů na družstevní bytovou výstavbu. Výdaje za školení a vzdělávání ve výši 16 585 tis. Kč byly v meziročním porovnání vyšší 627 tis. Kč, a to především vlivem vyšších výdajů MF (o 464 tis. Kč).

Další objemově významnou položku s podílem 13,1 % na celkových ostatních běžných výdajích představovaly tzv. *ostatní nákupy*. Přehled o struktuře a výši výdajů kapitoly 312 – MF v rámci tohoto seskupení položek podává následující tabulka:

tis. Kč

Služby 517x:	MF	GFŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	KAPITOLA CELKEM
opravy a udržování	45 283	276 949	41 208	55 261	117	1 860	420 678
programové vybavení	232	39 415	1 012	0	0	16	40 675
cestovné	19 883	18 469	54 240	1 818	180	564	95 155
pohoštění	844	639	699	535	2	19	2 738
účastnické poplatky na konference	561	277	0	14	73	0	924
nákup knihovních sbírek	0	0	0	0	0	0	0
ostatní nákupy	0	0	9 511	72	0	0	9 583
<b>CELKEM</b>	<b>66 803</b>	<b>335 749</b>	<b>106 670</b>	<b>57 700</b>	<b>372</b>	<b>2 459</b>	<b>569 753</b>

V rámci podseskupení položek 517 rozpočtové skladby bylo nejvíce finančních prostředků ve výši 420 678 tis. Kč vynaloženo na opravy a udržování, tj. o 8 938 tis. Kč méně oproti roku 2018. V rámci celkových výdajů za opravy a údržbu hradily všechny organizace opravy a údržbu v oblasti ICT, které v souhrnu činily 213 691 tis. Kč (proti roku 2018 snížení o 12 006 tis. Kč), přičemž největší objem výdajů za údržbu a opravy v oblasti ICT se týká GFŘ (181 522 tis. Kč – zejména servisní podpora HW užívaného pro ADIS), MF (za opravy a údržbu ICT uhradilo 25 196 tis. Kč), GŘC uhradilo 4 017 tis. Kč, ÚZSVM 2 145 tis. Kč a FAÚ 811 tis. Kč. Na opravy budov, zařízení, služebních aut a ostatního majetku věnovaly všechny OSS celkem 206 987 tis. Kč (z toho GFŘ 95 427 tis. Kč, GŘC 37 191 tis. Kč, ÚZSVM 53 116 tis. Kč, MF 20 087 tis. Kč, FAÚ 1 049 tis. Kč a KFA 117 tis. Kč).

V meziročním srovnání byly výdaje kapitoly 312 – MF za ostatní nákupy v roce 2019 nižší proti roku 2018 celkem o 146 540 tis. Kč (o 20,5 %), a to především kvůli nižším výdajům za *programové vybavení do 60 tis. Kč* (celkem 40 675 tis. Kč), které byly v roce 2019 proti roku 2018 nižší o 121 027 tis. Kč, a to zejména vlivem vyšších výdajů za programové vybavení s pořizovací cenou do 60 tis. Kč (položka 5172) u GFŘ v roce 2018. GFŘ v roce 2018 pořídilo licence IBM Informix ve výši 144 041 tis. Kč. Obecně dochází ke změně licenční politiky dodavatelů, která sebou přináší i změny v oblasti čerpání mezi podseskupeními 516 a 517, přičemž se výdaje přesouvají z oblasti nákupu softwaru, tj. programové vybavení do oblasti nákupu služeb, tj. zpracování dat (namísto pořizování samotných licencí se přechází na předplatné aktualizací, tzv. maintenance nebo subscriptions).

Výdaje na *cestovné* činily 95 155 tis. Kč a ve srovnání s rokem 2018 byly v roce 2019 nižší o 10 024 tis. Kč.

Ministerstvo financí v rámci celkových výdajů na cestovné ve výši 19 883 tis. Kč, tj. o 3 859 tis. Kč méně než v roce 2018, čerpalo na pracovní cesty zaměstnanců MF v tuzemsku 5 920 tis. Kč, tj. o 846 tis. Kč méně než v roce 2018. Tuzemské cestovné zahrnuje jednak cestovní výdaje v projektech spolufinancovaných z rozpočtu EU (3 902 tis. Kč) a z finančních mechanismů (76 tis. Kč), dále výdaje spojené s akcemi realizovanými odborem Kontroly (1 134 tis. Kč), se školením a vzděláváním zaměstnanců (49 tis. Kč) a s ostatními pracovními cestami.

Na pracovní cesty do zahraničí vynaložilo MF v roce 2019 celkem 13 963 tis. Kč (proti roku 2018 méně o 3 013 tis. Kč). K 31. 12. 2019 se uskutečnilo celkem 706 zahraničních pracovních cest, přičemž vycestovalo 977 pracovníků. Nejvíce zahraničních pracovních cest směřovalo do Bruselu na jednání pravidelných pracovních výborů a pracovních skupin, které vyplynuly z členství ČR v Radě EU a Evropské komisi. Pracovníci MF se dále účastnili pravidelných zasedání výborů Organizace pro hospodářskou spolupráci a rozvoj (OECD) ve Francii, pravidelných jednání výborů v rámci Evropské unie v Belgii,



Lucembursku, Velké Británii a dalších pravidelných zasedání vyplývajících z členství v různých mezinárodních organizacích. Byla realizována cesta na jednání III. kola expertního jednání o smlouvě o zamezení dvojího zdanění na Srí Lanku. Podobná jednání se konala také v San Marinu. V Íránu jednali zástupci MF o vymáhání pohledávek ČR mezi Íránem, stejně tak i v Černé Hoře, Bělorusku, Makedonii a Srbsku. Ve Washingtonu D.C. se konalo jednání Střediska pro řešení investičních sporů (ICSID) ke změně pravidel řízení ICSID a konference „Third Interdisciplinary Sovereign Debt Research and Management Conference“ (DebtCon3). Pracovníci MF se zde také zúčastnili pravidelných jarních a podzimních zasedání Skupiny Světové banky (WBG) a Mezinárodního měnového fondu (IMF). V New Yorku se zaměstnanci MF zúčastnili jednání pracovní skupiny č. III Reforma investiční arbitráže Komise OSN pro mezinárodní obchodní právo (UNCITRAL), dále pak 18. zasedání OSN Výboru expertů na mezinárodní spolupráci v daňových záležitostech. V Melbourne OECD pořádalo zasedání pracovní skupiny č. 9 pro nepřímé daně a OECD Global Forum on VAT. Na Kypru se pracovníci MF účastnili konference GREF (Forum evropských hazardních regulátorů). Zástupci MF se také zúčastnili zasedání bankovní rady Mezinárodní banky pro hospodářskou spolupráci (MBHS) a Mezinárodní investiční banky (MIB) v Moskvě, dále i pravidelných zasedání SÚJV v Dubně. V Addis Abebě se uskutečnilo jednání „IDA19 Replenishment Meeting“. V Reykjavíku se konala pravidelná konference organizovaná světovou bankou „The World Bank Government Borrowers Forum 2019“. V Azerbajdžánu se zástupce MF zúčastnil setkání „5th Regional Meeting on BEPS for Eurasian Countries“. V Kamerunu se zástupce MF zúčastnil bilaterálních jednání s partnery z MZV. Ve Vietnamu se konalo 134. zasedání bankovní rady MBHS. V Indonésii a na Filipínách přednášel na zastupitelských úradech náměstek sekce Veřejné rozpočty o státním rozpočtu na rok 2020 a střednědobém výhledu na roky 2021 a 2022. Rozpočtové prostředky vynaložené na dopravu na pravidelná zasedání výborů, podvýborů a pracovních skupin konaná v Bruselu, Lucemburku a Moskvě byly Ministerstvu financí refundovány jednak z prostředků Evropské komise (u jednání v rámci Evropské komise), z prostředků Generálního sekretariátu Rady EU (jednání v rámci působnosti Rady) a také z prostředků MIB a MBHS. Refundace snižuje výdaje, avšak její celková výše je závislá na objemu prostředků, které má příslušný orgán na tento účel k dispozici.

V období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 se v rámci projektu TA-ZRS do České republiky uskutečnilo 10 studijních návštěv ze zemí Alžír, Uzbekistán, Filipíny, Afghánistán, Írán, Laos, Kambodža, Arménie a dvě z Mongolska. Přednášky a konzultace během studijních návštěv byly zaměřeny na oblasti: řízení veřejných financí, daňový systém ČR, cla, řízení státního dluhu, státní rozpočet, územní rozpočty, finanční trhy, mezinárodní arbitráže a ochrana investic, daňová a celní spolupráce a PPP projekty. Celkový počet zahraničních delegátů k 31. 12. 2019 činil 46 osob.

Cestovné hrazené z rozpočtu Generálního finančního ředitelství činilo 18 469 tis. Kč. Výdaje na tuzemské pracovní cesty, které byly zaměřeny na daňové kontroly, činily 17 079 tis. Kč. Na zahraniční pracovní cesty GŘR použilo 1 390 tis. Kč (tj. srovnatelné výdaje jako v roce 2018). Výdaje, které jsou vynakládány na zahraniční pracovní cesty zaměstnanců Generálního finančního ředitelství a Specializovaného finančního úřadu, vyplývají z členství České republiky v mezinárodních organizacích jako je Evropská unie, Organizace pro hospodářskou spolupráci a rozvoj (OECD), Evropská organizace daňových správ (IOTA) a Visegrádská 6 (V6). Nemalý význam má i bilaterální spolupráce se sousedními zeměmi (Slovensko, Německo, Polsko apod.). Zaměstnanci FÚ v rámci přeshraniční spolupráce uskutečňovali zahraniční pracovní cesty především do Německa, Rakouska a Polska, kde například se zástupci saské a bavorské správy diskutovali na téma „Přeshraniční kriminalita v oblasti DPH na evropském vnitřním trhu“, byl prezentován německý vládní systém, struktury a kompetence německé daňové správy, podařily

se projednat možnosti a procesní omezení provádění společných daňových kontrol v oblasti přímých daní, zejména převodních cen, mezi německou a českou finanční správou, byl představen plán zásadní reorganizace rakouské finanční správy, apod. Dále se uskutečnil seminář zástupců české a slovenské finanční správy ve Slovenské republice, kde byla projednávána implementace změn směrnice o DPH, tzv. Quick fixes.

Uskutečněno bylo celkem 78 zahraničních pracovních cest. Významným přínosem těchto zahraničních pracovních cest pro činnost Finanční správy ČR je možnost pružně reagovat na potřeby a přání členských států s cílem posilovat, modernizovat a standardizovat postupy vedoucí k efektivnímu výběru daní a účinnému boji proti daňovým únikům. Zároveň s tím je významnou devizou i možnost vzájemné výměny a sdílení zkušeností, postupů a praktik mezi daňovými správami.

Generální ředitelství cel vynaložilo na cestovné 54 240 tis. Kč, z prostředků státního rozpočtu byla čerpána částka 38 244 tis. Kč, z mimorozpočtových prostředků byla čerpána částka 3 205 tis. Kč a z nároků z nespotebovaných výdajů bylo čerpáno 12 791 tis. Kč. Výdaje za tuzemské cestovné činily celkem 43 528 tis. Kč (o 5 315 tis. Kč méně než v roce 2018). Předmětem tuzemských cest byly kontroly a další aktivity spojené s výkonem působnosti Celní správy a dále různá školení a porady mimo sídlo GŘC v Praze. Výdaje na cestovné při studiu činily 237 tis. Kč (o 40 tis. Kč více než v roce 2018).

Výdaje GŘC na zahraniční pracovní cesty představovaly 10 240 tis. Kč (o 135 tis. Kč méně než v roce 2018), z toho bylo čerpáno na cestovné v rámci projektu „Zvýšení kapacit a efektivity gruzínské kynologické služby“ 815 tis. Kč. V rámci programu Customs bylo čerpáno na zahraniční cestovné celkem 4 688 tis. Kč, z toho z nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 1 540 tis. Kč a z mimorozpočtových prostředků ve výši 3 148 tis. Kč. Z grantu Europolu bylo hrazeno zahraniční cestovné z mimorozpočtových prostředků ve výši 56 tis. Kč. Ostatní zahraniční cesty pracovníků GŘC směřovaly především do Belgie a vyplývaly z povinnosti Celní správy zastupovat ČR v orgánech EU v oblasti celnictví a dalších problematik spadajících do kompetence celních orgánů. Zajištění účasti na některých jednáních v EU, zejména dvou pracovních skupin Rady a mnoha expertních skupin Komise je pro Celní správu ČR nezbytné. V některých případech hradí EU dopravu na tyto cesty, ostatní náklady (ubytování, stravné, kapesné) hradí členské země. Kromě EU zajišťuje Celní správa ČR také zastupování zájmů ČR v mezinárodních organizacích, a to zejména ve Světové celní organizaci (WCO). Podobně jako v případě EU i ve WCO jsou přijímána rozhodnutí, která mají zásadní vliv na Celní správu ČR, na celní legislativu, harmonizovaný systém sazebního zařazení apod. Ostatní cesty vyplývají z potřeby mezinárodní spolupráce v oblasti kontroly mezinárodního obchodu.

Výdaje Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových na cestovné činily 1 818 tis. Kč, v tom výdaje na tuzemské pracovní cesty činily 1 586 tis. Kč (o 114 tis. Kč více než v roce 2018). Vzhledem k organizačnímu uspořádání pracovišť ÚZSVM a jeho celorepublikové působnosti se tyto výdaje týkají celorepublikových porad a metodických školení pořádaných ÚZSVM a pracovních cest v souvislosti se správou majetku nebo právním zastupováním.

Na zahraniční pracovní cesty vynaložil ÚZSVM 232 tis. Kč (ve srovnání s rokem 2018 byly tyto výdaje vyšší o 88 tis. Kč). Jednalo se o účast zástupců ÚZSVM na vybraných akcích mezinárodní asociace Public Real Estate Network (PuREnet). Členem asociace PuREnet je ÚZSVM od roku 2007. Přístup k hospodaření s nemovitým majetkem státu je ve většině členských zemí PuRE-net jednotný a obecně lze shrnout, že základním předpokladem pro hospodárné řešení dislokací státních institucí a snižování nákladů na provoz administrativních budov státu je soustředění hospodaření s tímto strategickým nemovitým majetkem státu pod jeden státní subjekt (státní instituce / státem vlastněná společnost), nebo alespoň centrální evidence administrativních budov státu s následnými

analýzami výstupů jak pro manažerská, tak především pro strategická rozhodnutí státu. Stejně jako v předchozích letech se i v roce 2019 zaměstnanci ÚZSVM zúčastnili pracovních stolů a akcí, které musí ÚZSVM personálně zajistit z důvodu členství v řídicím výboru. Dále se uskutečnila zahraniční služební cesta jednoho zaměstnance ÚZSVM do Moskvy v souvislosti s řešením majetku Ruské federace.

Kancelář finančního arbitra vynaložila na cestovné celkem 180 tis. Kč (o 56 tis. Kč více než v roce 2018), z toho 11 tis. Kč na tuzemské pracovní cesty, konané za účelem účasti zaměstnanců KFA na ústních jednáních nařízených mimopražskými obecnými soudy ve věci přezkumu rozhodnutí finančního arbitra. Je zájmem finančního arbitra na ucelené znalosti všech okolností případů a následné zohlednění v aktuální rozhodovací praxi finančního arbitra. Finanční arbitr není účastníkem těchto řízení, a proto mu soud informace o řízení nesdílí. Finanční arbitr tedy nemá efektivnější způsob, jak potřebné informace zjistit, než se zúčastnit ústních jednání jako veřejnost.

Na zahraniční pracovní cesty KFA vynaložila 169 tis. Kč. KFA, uskutečnila tak 4 zahraniční pracovní cesty do Bruselu, dále do Trieru a Johannesburgu. Zástupce finančního arbitra v rámci svých zahraničních cest upevňoval spolupráci mezi českými a zahraničními orgány příslušnými k řešení spotřebitelských sporů, a to jak na úrovni Evropské unie resp. Evropského hospodářského prostoru v rámci sítě FIN-NET, tak na úrovni celosvětové v rámci organizace INFO. Zástupce finančního arbitra v zahraničí prezentoval činnost finančního arbitra i obecně institucionální zakotvení mimosoudního řešení spotřebitelských sporů v České republice, zapojil se i do diskuse ohledně úrovně a zvyšování finanční gramotnosti občanů. Přínos zahraničních pracovních cest zástupce finančního arbitra je nesporný, ať už z důvodu rozvoje vztahů s jednotlivými subjekty mimosoudního řešení spotřebitelských sporů na finančním trhu v zahraničí, tak i z hlediska přenosu získaných poznatků ze zahraničí do České republiky.

Výdaje na cestovné Finančního analytického úřadu činily 564 tis. Kč, (tj. srovnatelné výdaje jako v roce 2018). Zahraniční cesty byly realizovány v nezbytně nutném rozsahu pro činnost FAÚ a plnění mezinárodních závazků vyplývajících z členství v Evropských a světových organizacích zaměřených na boj proti praní špinavých peněz, financování terorismu a mezinárodních sankcí. V roce 2019 se na FAÚ uskutečnilo 37 zahraničních služebních cest s celkovým nákladem 564 tis. Kč. Na tuzemské služební cesty bylo vynaloženo 16 tis. Kč.

K úhradě výdajů při zahraničních pracovních cestách platebními kartami mělo v roce 2019 zřízen zvláštní účet ve smyslu § 45 odst. 7) zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, pouze Generální ředitelství cel, a to u UniCredit Bank. Důvodem bylo zajištění nezbytně nutných výdajů styčného celního úředníka v SRN a styčného celního důstojníka v Nizozemsku. Zůstatek na zvláštním účtu GŘC k 31. 12. 2019 ve výši 2 tis. Kč převedlo GŘC v lednu 2020 na příjmový účet. Ministerstvo financí a FAÚ využily v roce 2018 možnost vystavení platebních karet k běžnému výdajovému účtu u ČNB. Tyto karty byly využívány v souladu s pravidly definovanými zákonem o rozpočtových pravidlech.

Materiálové výdaje ve výši 423 964 tis. Kč představovaly 9,6 % ostatních běžných výdajů. V meziročním srovnání roků 2019 a 2018 byly materiálové výdaje v roce 2019 vyšší o 14 tis. Kč.

Přehled o struktuře materiálových výdajů k 31. 12. 2019 podává následující tabulka:

v tis. Kč

Materiálové výdaje 513x:	MF	GŘŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	KAPITOLA CELKEM
potraviny	1	5 510	4 975			30	10 516
ochranné pomůcky	14	497	3 183	435			4 129
léky a zdravotnický materiál	2	88	170	47			307
prádlo, oděv a obuv	131	296	37 921				38 348
knihy, učební pomůcky a tisk	1 354	2 715	454	186	37	13	4 759
drobný hmotný dlouhodobý majetek	11 867	100 726	76 609	3 942	75	1 060	194 279
nákup zboží za účelem dalšího prodeje		70	185				255
nákup materiálu jinde nezařazený	17 299	100 068	38 850	14 501	138	514	171 370
<b>CELKEM</b>	<b>30 668</b>	<b>209 970</b>	<b>162 347</b>	<b>19 111</b>	<b>250</b>	<b>1 617</b>	<b>423 963</b>

Čerpání na Položce *drobný hmotného dlouhodobého majetek* ve výši 194 279 tis. Kč zahrnuje výdaje za nákup komponent výpočetní techniky s pořizovací cenou do 40 tis. Kč, faxů, mobilních telefonů, nákup nábytku, elektrických spotřebičů a jiného majetku. Největší meziroční nárůst byl zaznamenán u GŘŘ ve výši 72 259 tis. Kč, v souvislosti s nákupem pracovních stanic, notebooků a příslušenství, manažerských mobilních telefonů, skenerů a tiskáren. Z celkového objemu výdajů v roce 2019 ve výši 194 279 tis. Kč bylo na nákup DHDM v oblasti ICT použito 117 324 tis. Kč (z toho připadá na MF 8 988 tis. Kč, GŘŘ 81 266 tis. Kč, GŘC 26 416 tis. Kč, ÚZSVM 579 tis. Kč, KFA 75 tis. Kč).

V rámci *nákupu materiálu jinde nezařazeného* v celkové hodnotě 171 370 tis. Kč je obsažen nákup náhradních dílů a spotřebního materiálu k výpočetní technice (např.: tonery) a nákup kancelářského (např.: papír) a jiného provozního materiálu (např.: hygienické potřeby) včetně služebních průkazů. Proti roku 2018 byly tyto výdaje v roce 2019 nižší o 10 542 tis. Kč. Z celkového objemu výdajů v roce 2019 bylo na nákup materiálu jinde nezařazeného v oblasti ICT použito 92 463 tis. Kč (z toho připadá na MF 2 949 tis. Kč, GŘŘ 67 246 tis. Kč, GŘC 12 388 tis. Kč, ÚZSVM 9 823 tis. Kč, KFA 57 tis. Kč).

Relativně vysoké výdaje Generálního ředitelství cel v seskupení položek „*prádlo, oděv, obuv*“ (37 921 tis. Kč) souvisejí s nákupem stejnořadových součástek pro celníky (ve srovnání s rokem 2018 byly tyto výdaje v roce 2019 nižší o 3 282 tis. Kč).

Z položky „*potraviny*“ hradily GŘŘ a GŘC nákup potravin pro vzdělávací zařízení.

Výdaje za *spotřebu vody, paliv a energie* ve výši 359 941 tis. Kč se na celkových ostatních běžných výdajích podíleli 8,2 %. Přehled o struktuře výdajů jednotlivých organizačních složek státu podává následující tabulka:

v tis. Kč

Nákup vody, paliv a energie 515x:	MF	GŘŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	KAPITOLA CELKEM
studená voda	1 662	18 830	8 167	5 805	43	29	34 537
teplo	1 522	42 715	18 589	10 020		154	73 000
plyn	1 459	30 369	10 398	7 876	70	2	50 174
elektrická energie	17 868	80 786	35 063	15 149	148	365	149 379
pevná paliva			114	0			114
pohonné hmoty a maziva	1 285	11 820	35 052	3 735	34	113	52 039
teplá voda	20	354	57	139		9	579
nákup ostatních paliv a energie			46	73			119
<b>CELKEM</b>	<b>23 816</b>	<b>184 874</b>	<b>107 486</b>	<b>42 797</b>	<b>295</b>	<b>672</b>	<b>359 941</b>

Ve srovnání s rokem 2018 byly výdaje v této skupině položek k 31. 12. 2019 vyšší o 21 918 tis. Kč. Zvýšení výdajů bylo vykázáno zejména u spotřeby elektrické energie (o 14 942 tis. Kč), spotřeby plynu (o 6 973 tis. Kč) a spotřeby studené vody (o 1 172 tis. Kč). Naopak meziroční snížení bylo vykázáno u výdajů za pohonné hmoty a paliva (o 1 405 tis. Kč).

Platby na ostatních položkách věcných výdajů představovaly celkem 429 536 tis. Kč. Proti roku 2018 je tento objem nižší o 33 627 tis. Kč.

Uvedený celkový objem výdajů zahrnuje náhrady nákladů soudních řízení a ostatní poskytnuté neinvestiční náhrady ve výši 53 334 tis. Kč, z toho výdaje Ministerstva financí činily 23 850 tis. Kč, Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových 10 938 tis. Kč, Generálního finančního ředitelství 12 317 tis. Kč a Generálního ředitelství cel 6 203 tis. Kč. U Ministerstva financí se 9 831 tis. Kč týkalo nákladů spojených s arbitrážními řízeními ve sporech z důvodu údajného porušení mezinárodních dohod o podpoře a ochraně investic. Náhrady ve smyslu zákona č. 82/1998 Sb., o odpovědnosti za škodu způsobenou při výkonu veřejné moci rozhodnutím nebo nesprávným úředním postupem, ve znění pozdějších předpisů, hrazené z rozpočtu MF v souhrnu činily 32 965 tis. Kč (z toho náhrady za omezení vlastnického práva z titulu tzv. regulace nájemného vč. zákonného úroku z prodloužení žalobcům činily 19 980 tis. Kč. Za vedení systému Centrální evidence účtů uhradilo MF České národní bance 10 818 tis. Kč). V rámci náhrad hrazených ÚZSVM představovaly náhrady nákladů soudních řízení 10 096 tis. Kč, úhrady pasiv z dědictví, resp. odumrtí, např. úhrady úvěrů a půjček, dluhů na službách a energiích, úhrady exekucí apod. 21 265 tis. Kč, výdaje za pohřebné činily 3 047 tis. Kč.

Za daně a poplatky uhradily všechny OSS kapitoly 312 - MF celkem 29 638 tis. Kč. Jedná se především o platby DPH, dále o nákup dálničních známek a platby místních poplatků (největší podíl se týká plateb DPH Ministerstvem financí při úhradách právních služeb poskytovaných v arbitrážních sporech - uplatnění reverse charge). Náhrady mezd v době nemoci hrazené zaměstnavatelem činily u všech OSS celkem 63 231 tis. Kč (z toho GFŘ uhradilo 51 091 tis. Kč).

Generální ředitelství cel vynaložilo 62 179 tis. Kč na nákup kontrolních pásek na značení lihu a na nákup kolků.

Ministerstvo financí poskytlo dále dotaci Radě pro veřejný dohled nad auditem na provozní výdaje v celkové výši 23 632 tis. Kč. Výdaje MF za výhry proplácené v souvislosti s úctenkovou loterií činily 64 117 tis. Kč.

Výdaje za získání oprávnění k užití počítačových programů představovaly celkem 13 942 tis. Kč (v tom MF 6 706 tis. Kč, GŘC 3 015 tis. Kč a FAÚ 3 231 tis. Kč). Členské příspěvky mezinárodním organizacím a ostatní neinvestiční transfery mezinárodním organizacím a nadnárodním orgánům činily 3 318 tis. Kč, z toho z rozpočtu MF 925 tis. Kč (příspěvky OECD, Foru on Tax Administration - FTA, Fóru evropských regulátorů loterií a jiných podobných her), z rozpočtu GFŘ 1 254 tis. Kč Evropské organizaci daňových správ (IOTA) a příspěvek ČR na vývoj komunikačního systému Common Transmission System pro výměnu informací v rámci globálního standardu pro OECD, z rozpočtu GŘC 949 tis. Kč Světové celní organizaci, z rozpočtu ÚZSVM 63 tis. Kč příspěvek PuRENet a z rozpočtu FAÚ 127 tis. Kč Egmontské skupině za využívání přístupu k informačnímu systému podporujícímu výměnu informací na mezinárodní úrovni. Na náhradách zvýšených výdajů v souvislosti s výkonem funkce v zahraničí vyplatilo GŘC 5 124 tis. Kč (vyslání styčného celního úředníka do Německa a styčného celního důstojníka do instituce EUROPOL v Nizozemsku) a MF 4 309 tis. Kč (náhrada zvýšených životních nákladů zaměstnanců MF vyslaných na stáž do institucí EU). Na položce 5363 – úhrada sankcí jiným rozpočtům byly

vykázány výdaje v celkové výši 9 117 tis. Kč. Z toho podíl MF činí 4 855 tis. Kč (pokuty uložené Finančním úřadem pro hl. m. Prahu dle nálezu provedené kontroly, která MF vytýkala, že některé dříve realizované VZ – Viola, CEDR, EDS/SMVS byly zadány v režimu JŘBÚ), GFC uhradilo 3 926 tis. Kč a ÚZSVM 245 tis. Kč. Odvod za nesplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postižené u všech OSS činil celkem 12 226 tis. Kč, přičemž největší podíl se týkal GFŘ, a to 9 218 tis. Kč. Na nákup věcných darů věnovaly MF, GFŘ a GŘC celkem 492 tis. Kč.

V souhrnu činil podíl Ministerstva financí na celkovém objemu výdajů kapitoly 312 - MF vykázaných ve skupině „ostatní položky“ 196 495 tis. Kč, podíl Generálního finančního ředitelství byl 81 772 tis. Kč, Generálního ředitelství cel 96 248 tis. Kč, Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových 50 440 tis. Kč, Kanceláře finančního arbitra 1 059 tis. Kč a Finančního analytického úřadu 3 522 tis. Kč.

### 3.3.4. Výdaje na financování programů reprodukce majetku

Ve schváleném rozpočtu výdajů kapitoly 312 - MF na rok 2019 bylo na jednotlivé **programy reprodukce majetku** určeno celkem 2 281 868 tis. Kč, což je o 495 476 tis. Kč méně než v roce 2018. Prostředky na programové financování představovaly 9,7 % celkových výdajů schváleného rozpočtu kapitoly 312 – MF a byly určeny na tyto programy:

- 01201 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení Ministerstva financí,
- 01202 - Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MF,
- 01209 - Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny,
- 01211 - Pořízení, obnova a provozování ICT finanční správy,
- 01212 - Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy,
- 01213 - Pořízení, obnova a provozování ICT Generálního finančního ředitelství,
- 01214 - Dislokace Finanční správy v Brně,
- 01215 - Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy,
- 01216 - MOJE daně,
- 01221 - Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení celní správy,
- 01222 - Rozvoj a obnova MTZ celní správy,
- 01231 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM),
- 01232 - Přebíraný majetek do správy ÚZSVM,
- 01233 - Rozvoj a obnova MTZ ÚZSVM,
- 01241 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře finančního arbitra (KFA),
- 01251 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny Finančně analytického úřadu (FAÚ).

V roce 2019 byla dále realizována akce v programu 11209, jehož ukončení bylo prodlouženo do 30. 9. 2020. Věcná náplň a struktura jednotlivých programů řady 012 a 112 je v podstatě identická:

11209 - Výstavba, obnova a provozování Státní pokladny.

Program 11209 již neměl ve schváleném rozpočtu zajištěny žádné prostředky s tím, že na dokončení poslední realizované akce budou použity nároky z nespolebných výdajů z předchozích období. Pro účely kontinuity a srozumitelnosti textu s jinými dokumenty z oblasti financování programů reprodukce majetku uvádíme, že používaný

pojem „program“ je shodný s jinde uváděným pojmem „výdajový titul“ a „podprogram“ je shodný s „výdajovým subtitem“.

Schválený rozpočet výdajů na programy reprodukce majetku na rok 2019 zahrnuje kapitálové výdaje (1 512 935 tis. Kč) kapitoly 312 – MF a část běžných výdajů (768 933 tis. Kč). Schválený rozpočet byl k 31. 12. 2019 snížen rozpočtovými opatřeními o 223 200 tis. Kč na 2 058 668 tis. Kč. Rozpočet výdajů určený na financování programů reprodukce majetku kapitoly se dále člení na *systemově určené výdaje* (rozpočet po změnách 1 007 445 tis. Kč) a na *individuálně posuzované výdaje* organizační složky státu (rozpočet po změnách 1 051 223 tis. Kč), které jsou účelově určené na financování konkrétní akce zpravidla s celkovými náklady vyššími než 200 000 tis. Kč. Portfolio akcí v režimu individuálně posuzovaných výdajů kapitoly 312 – MF je poměrně stálé a zahrnuje zejména akce spojené s provozem Národního datového centra, se zabezpečením projektu Integrovaného informačního systému Státní pokladny (IISSP) a jeho aplikační a bázovou podporou, Informačním systémem pro dohled nad trhem s hazardními hrami (IS AISG) a licenčními poplatky SAP a kybernetickou bezpečností. Dále se pak jedná zejména o akce spojené s provozními výdaji na daňové informační systémy, na HW a SW vybavení a technologické systémy na GŘ. V rozpočtu ÚZSVM se pak jedná o akce spojené se zajištěním provozu Centrálních aplikací a registru administrativních budov (CRAB), prostředky určené k zabezpečení provozu Serverové farmy ÚZSVM a na zajištění Informačního systému správy majetku ve vlastnictví státu atd.

Souhrnný přehled o schváleném, upraveném a celkovém rozpočtu a dále o skutečných výdajích kapitoly 312 – MF k 31. 12. 2019 na akce vedené v režimu *individuálně posuzovaných výdajů* je uveden v příloze č. 19. Prostředky na všechny individuálně posuzované akce byly určeny k financování potřeb ICT.

Přehled o schváleném rozpočtu výdajů a upraveném rozpočtu (rozpočtu po změnách) kapitoly 312 – MF na financování programů reprodukce majetku celkem a skutečných výdajích k 31. 12. 2019 podává následující tabulka:

v tis. Kč

Evid. číslo programu	Schválený rozpočet (SR)			Upravený rozpočet (UR)			Skutečnost			% čerpání UR		
	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem
012V01	80 331	160 511	240 842	53 996	185 555	239 551	30 305	60 166	90 471	56,1	32,4	37,8
012V02	0	0	0	0	10 000	10 000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
012V09	153 465	42 100	195 565	109 756	42 100	151 856	162 283	20 046	182 329	147,9	47,6	120,1
012V11	0	0	0	0	0	0	43 115	0	43 115	0,0	0,0	0,0
012V12	0	121 200	121 200	0	123 267	123 267	0	72 508	72 508	0,0	58,8	58,8
012V13	183 000	219 000	402 000	183 000	359 933	542 933	181 420	368 635	550 055	99,1	102,4	101,3
012V14	0	11 000	11 000	0	11 000	11 000	0	6 838	6 838	0,0	62,2	62,2
012V15	0	0	0	2 033	34 967	37 000	76	7 608	7 684	3,8	21,8	20,8
012V16	6 435	395 700	402 135	2 134	20 000	22 134	318	0	318	14,9	0,0	1,4
012V21	500	452 162	452 662	500	427 162	427 662	17 569	504 002	521 571	3 513,8	118,0	122,0
012V22	0	0	0	0	25 000	25 000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
012V31	344 038	83 602	427 640	243 338	53 422	296 760	322 847	35 554	358 401	132,7	66,6	120,8
012V32	0	21 010	21 010	0	3 930	3 930	0	0	0	0,0	0,0	0,0
012V33	0	0	0	0	159 760	159 760	0	0	0	0,0	0,0	0,0
012V41	764	1 050	1 814	764	1 050	1 814	1 255	527	1 782	164,3	50,2	98,2
012V51	400	5 600	6 000	400	5 600	6 000	230	4 170	4 400	57,5	74,5	73,3
112V09	0	0	0	0	0	0	2 121	54 365	56 486	0,0	0,0	0,0
<b>Celkem</b>	<b>768 933</b>	<b>1 512 935</b>	<b>2 281 868</b>	<b>595 921</b>	<b>1 462 747</b>	<b>2 058 668</b>	<b>761 540</b>	<b>1 134 419</b>	<b>1 895 959</b>	<b>127,8</b>	<b>77,6</b>	<b>92,1</b>

Vysvětlivky: BV-běžné výdaje, KV-kapitálové výdaje

Organizační složky státu zapojily v průběhu roku 2019 do financování reprodukce majetku mimorozpočtové prostředky (rezervní fond a FKSP) v celkové výši 26 151 tis. Kč a uvolnily nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 093 058 tis. Kč, o které bylo možné překročit upravený rozpočet. Po promítnutí těchto vlivů činil celkový disponibilní objem prostředků, který bylo možné použít na programově financované výdaje (konečný rozpočet), částku 4 177 877 tis. Kč. Jeho čerpání v jednotlivých programech bylo následující:

v tis. Kč

Evid. číslo programu	Schválený rozpočet (SR)			Konečný rozpočet (KR)			Skutečnost			% čerpání KR		
	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem	BV	KV	Celkem
012V01	80 331	160 511	240 842	137 600	526 507	664 107	30 305	60 166	90 471	0	0	0
012V02	0	0	0	0	10 000	10 000	0	0	0	0	0	0
012V09	153 465	42 100	195 565	260 673	140 689	401 362	162 283	20 046	182 329	62,3	14,2	45,4
012V11	0	0	0	45 360	0	45 360	43 115	0	43 115	95,1	0,0	95,1
012V12	0	121 200	121 200	200	292 908	293 108	0	72 508	72 508	0,0	24,8	24,7
012V13	183 000	219 000	402 000	186 262	755 902	942 164	181 420	368 635	550 055	97,4	48,8	58,4
012V14	0	11 000	11 000	0	13 000	13 000	0	6 838	6 838	0,0	52,6	52,6
012V15	0	0	0	2 033	34 967	37 000	76	7 608	7 685	3,8	21,8	20,8
012V16	6 435	395 700	402 135	2 502	20 000	22 502	318	0	318	12,7	0,0	1,4
012V21	500	452 162	452 662	20 104	874 271	894 375	17 569	504 002	521 571	87,4	57,6	58,3
012V22	0	0	0	0	25 000	25 000	0	0	0	0,0	0,0	0,0
012V31	344 038	83 602	427 640	350 173	170 081	520 254	322 847	35 554	358 401	92,2	20,9	68,9
012V32	0	21 010	21 010	0	8 030	8 030	0	0	0	0,0	0,0	0,0
012V33	0	0	0	0	159 760	159 760	0	0	0	0,0	0,0	0,0
012V41	764	1 050	1 814	1 446	3 074	4 520	1 255	527	1 782	86,8	17,1	39,4
012V51	400	5 600	6 000	650	12 277	12 927	230	4 170	4 400	35,4	34,0	34,0
112V09	0	0	0	7 274	117 133	124 407	2 121	54 365	56 486	29,2	46,4	45,4
<b>Celkem</b>	<b>768 933</b>	<b>1 512 935</b>	<b>2 281 868</b>	<b>1 014 277</b>	<b>3 163 600</b>	<b>4 177 877</b>	<b>761 540</b>	<b>1 134 419</b>	<b>1 895 959</b>	<b>75,1</b>	<b>35,9</b>	<b>45,4</b>

Vysvětlivky: BV-běžné výdaje, KV-kapitálové výdaje

Přehled o schváleném, upraveném a konečném rozpočtu a dále o skutečných výdajích včetně použitých mimorozpočtových prostředků k 31. 12. 2019 v členění dle jednotlivých programů reprodukce majetku celkem a dále dle organizační struktury resortu MF je uveden v následující tabulce

v tis. Kč

Program		Organizační složka státu		SR	UR k 31.12.	KR k 31.12.	Skutečnost k 31.12.	Čerpání UR v %	Čerpání KR v %
012V01	celkem	MF	celkem	240 842	239 551	664 107	90 471	37,8	13,6
			BV	80 331	53 996	53 996	12 505	23,2	23,2
			MRZ BV						
			NNV BV			83 604	17 800		21,3
			KV	160 511	185 555	185 555	6 399	3,4	3,4
			MRZ KV						
			NNV KV			340 952	53 767		15,8
012V02	celkem	MF	celkem	0	10 000	10 000	0	0,0	0,0
			BV						
			MRZ BV						
			NNV BV						
			KV		10 000	10 000	0	0,0	0,0
			MRZ KV						
			NNV KV						

Pokračování tabulky je na další straně.



Pokračování tabulky z předcházející strany:

v tis. Kč

Program		Organizační složka státu		SR	UR k 31.12.	KR k 31.12.	Skutečnost k 31.12.	Čerpání UR v %	Čerpání KR v %
<b>012V09</b>	<b>celkem</b>	<b>MF</b>	<b>celkem</b>	<b>195 565</b>	<b>151 856</b>	<b>401 362</b>	<b>182 329</b>	<b>120,1</b>	<b>45,4</b>
			BV	153 465	109 756	109 756	50 175	45,7	45,7
			MRZ BV						
			NNV BV			150 917	112 108		74,3
			KV	42 100	42 100	42 100	0	0,0	0,0
			MRZ KV						
			NNV KV			98 589	20 046	0,0	20,3
<b>012V11</b>	<b>celkem</b>	<b>GFŘ</b>	<b>celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45 360</b>	<b>43 115</b>	<b>0,0</b>	<b>95,1</b>
			BV	0	0	0	0		
			MRZ BV						
			NNV BV			45 360	43 115	0,0	95,1
			KV	0	0	0	0		
			MRZ KV						
			NNV KV			0	0		
<b>012V12</b>	<b>celkem</b>	<b>GFŘ</b>	<b>celkem</b>	<b>121 200</b>	<b>123 267</b>	<b>293 108</b>	<b>72 508</b>	<b>58,8</b>	<b>24,7</b>
			BV						
			MRZ BV						
			NNV BV			200	0	0,0	0,0
			KV	121 200	123 267	123 267	22 290	18,1	18,1
			MRZ KV						
			NNV KV			169 641	50 218	0,0	29,6
<b>012V13</b>	<b>celkem</b>	<b>GFŘ</b>	<b>celkem</b>	<b>402 000</b>	<b>542 933</b>	<b>942 164</b>	<b>550 055</b>	<b>101,3</b>	<b>58,4</b>
			BV	183 000	183 000	183 000	178 159	97,4	97,4
			MRZ BV						
			NNV BV			3 262	3 261	0,0	100,0
			KV	219 000	359 933	359 933	42 409	11,8	11,8
			MRZ KV						
			NNV KV			395 969	326 226	0,0	82,4
<b>012V14</b>	<b>celkem</b>	<b>GFŘ</b>	<b>celkem</b>	<b>11 000</b>	<b>11 000</b>	<b>13 000</b>	<b>6 838</b>	<b>62,2</b>	<b>52,6</b>
			BV	0	0	0	0		
			MRZ BV						
			NNV BV			0	0		
			KV	11 000	11 000	11 000	4 838	44,0	44,0
			MRZ KV						
			NNV KV			2 000	2 000	0,0	0,0
<b>012V15</b>	<b>celkem</b>	<b>GFŘ</b>	<b>celkem</b>	<b>0</b>	<b>37 000</b>	<b>37 000</b>	<b>7 685</b>	<b>20,8</b>	<b>20,8</b>
			BV	0	2 033	2 033	76	3,8	3,8
			MRZ BV						
			NNV BV						
			KV		34 967	34 967	7 608	21,8	21,8
			MRZ KV						
			NNV KV						

Pokračování tabulky je na další straně.

Pokračování tabulky z předcházející strany:

v tis. Kč

Program		Organizační složka státu		SR	UR k 31.12.	KR k 31.12.	Skutečnost k 31.12.	Čerpání UR v %	Čerpání KR v %
<b>012V16</b>	<b>celkem</b>	<b>GFŘ</b>	<b>celkem</b>	<b>402 135</b>	<b>22 134</b>	<b>22 502</b>	<b>318</b>	<b>1,4</b>	<b>1,4</b>
			BV	6 435	2 134	2 134	0	0,0	0,0
			MRZ BV						
			NNV BV			368	318	0,0	86,4
			KV	395 700	20 000	20 000	0	0,0	0,0
			MRZ KV						
			NNV KV						
<b>012V21</b>	<b>celkem</b>	<b>GŘC</b>	<b>celkem</b>	<b>452 662</b>	<b>427 662</b>	<b>894 375</b>	<b>521 571</b>	<b>122,0</b>	<b>58,3</b>
			BV	500	500	500	369	73,8	73,8
			MRZ BV						
			NNV BV			19 604	17 200	0,0	87,7
			KV	452 162	427 162	427 162	186 959	43,8	43,8
			MRZ KV			26 151	26 151	0,0	100,0
			NNV KV			420 958	290 892	0,0	69,1
<b>012V22</b>	<b>celkem</b>	<b>GŘC</b>	<b>celkem</b>	<b>0</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
			BV						
			MRZ BV						
			NNV BV						0,0
			KV		25 000	25 000	0	0,0	0,0
			MRZ KV						
			NNV KV						
<b>012V31</b>	<b>celkem</b>	<b>ÚZSVM</b>	<b>celkem</b>	<b>427 640</b>	<b>296 760</b>	<b>520 254</b>	<b>358 401</b>	<b>120,8</b>	<b>68,9</b>
			BV	344 038	243 338	243 338	221 315	90,9	90,9
			MRZ BV						
			NNV BV			106 835	101 532	0,0	95,0
			KV	83 602	53 422	53 422	4 427	8,3	8,3
			MRZ KV						
			NNV KV			116 659	31 127	0,0	26,7
<b>012V32</b>	<b>celkem</b>	<b>ÚZSVM</b>	<b>celkem</b>	<b>21 010</b>	<b>3 930</b>	<b>8 030</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
			BV						
			MRZ BV						
			NNV BV						
			KV	21 010	3 930	3 930	0	0,0	0,0
			MRZ KV						
			NNV KV			4 100	0		0,0
<b>012V33</b>	<b>celkem</b>	<b>ÚZSVM</b>	<b>celkem</b>	<b>0</b>	<b>159 760</b>	<b>159 760</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
			BV						
			MRZ BV						
			NNV BV						
			KV		159 760	159 760	0	0,0	0,0
			MRZ KV						
			NNV KV				0	0,0	0,0

Pokračování tabulky je na další straně.

Pokračování tabulky z předcházející strany:

v tis. Kč

Program		Organizační složka státu		SR	UR k 31.12.	KR k 31.12.	Skutečnost k 31.12.	Čerpání UR v %	Čerpání KR v %
<b>012V41</b>	<b>celkem</b>	<b>KFA</b>	<b>celkem</b>	<b>1 814</b>	<b>1 814</b>	<b>4 520</b>	<b>1 782</b>	<b>98,2</b>	<b>39,4</b>
			BV	764	764	764	610	79,8	79,8
			MRZ BV						
			NNV BV			682	645	0,0	94,6
			KV	1 050	1 050	1 050	0	0,0	0,0
			MRZ KV						
			NNV KV			2 024	527	0,0	26,0
<b>012V51</b>	<b>celkem</b>	<b>FAÚ</b>	<b>celkem</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>12 927</b>	<b>4 400</b>	<b>73,3</b>	<b>34,0</b>
			BV	400	400	400	0	0,0	0,0
			MRZ BV						
			NNV BV			250	230	0,0	92,0
			KV	5 600	5 600	5 600	0	0,0	0,0
			MRZ KV						
			NNV KV			6 677	4 170	0,0	62,5
<b>112V09</b>	<b>celkem</b>	<b>MF</b>	<b>celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>124 407</b>	<b>56 486</b>	<b>0,0</b>	<b>45,4</b>
			BV						
			MRZ BV						
			NNV BV			7 274	2 121	0,0	0,0
			KV						
			MRZ KV						
			NNV KV			117 133	54 365	0,0	46,4
<b>KAPITOLA celkem</b>				<b>2 281 868</b>	<b>2 058 668</b>	<b>4 177 877</b>	<b>1 895 959</b>	<b>92,1</b>	<b>45,4</b>
<b>KAPITOLA celkem BV</b>				<b>768 933</b>	<b>595 921</b>	<b>1 014 277</b>	<b>761 540</b>	<b>127,8</b>	<b>75,1</b>
<b>KAPITOLA celkem KV</b>				<b>1 512 935</b>	<b>1 462 747</b>	<b>3 163 600</b>	<b>1 134 419</b>	<b>77,6</b>	<b>35,9</b>
	<b>z toho:</b>		BV	768 933	595 921	595 921	463 210	77,7	77,7
			KV	1 512 935	1 462 747	1 462 747	274 931	18,8	18,8
			MRZ BV			0	0	0,0	0,0
			MRZ KV			26 151	26 151	0,0	100,0
			NNV BV			418 356	298 330	0,0	71,3
			NNV KV			1 674 702	833 338	0,0	49,8

Vysvětlivky:

SR – schválený rozpočet

UR – upravený rozpočet (rozpočet po změnách)

KR - konečný rozpočet

KV - kapitálové výdaje

BV - běžné výdaje

MRZ - mimorozpočtový zdroj (běžné a kapitálové výdaje)

NNV - nároky z nespotřebovaných výdajů (běžné a kapitálové výdaje)

Souhrnný přehled o schváleném, upraveném a konečném rozpočtu a dále o skutečných výdajích na programy reprodukce majetku kapitoly 312 - MF k 31. 12. 2019 v členění dle jednotlivých resortních organizačních složek státu podává následující tabulka:

v tis. Kč

		SR	UR k 31. 12.	KR k 31. 12.	Skutečnost k 31. 12.	Čerpání UR v %	Čerpání KR v %
<b>MF</b>	<b>celkem</b>	<b>436 407</b>	<b>401 407</b>	<b>1 199 876</b>	<b>329 286</b>	<b>82,0</b>	<b>27,4</b>
	<b>BV celkem</b>	<b>233 796</b>	<b>163 752</b>	<b>405 547</b>	<b>194 709</b>	<b>118,9</b>	<b>48,0</b>
	BV	233 796	163 752	163 752	62 680	38,3	38,3
	MRZ BV						
	NNV BV			241 795	132 029	0,0	54,6
	<b>KV celkem</b>	<b>202 611</b>	<b>237 655</b>	<b>794 329</b>	<b>134 577</b>	<b>56,6</b>	<b>16,9</b>
	KV	202 611	237 655	237 655	6 399	2,7	2,7
	MRZ KV						
	NNV KV			556 674	128 178	0,0	23,0
<b>GŘ</b>	<b>celkem</b>	<b>936 335</b>	<b>736 335</b>	<b>1 353 135</b>	<b>680 519</b>	<b>92,4</b>	<b>50,3</b>
	<b>BV celkem</b>	<b>189 435</b>	<b>187 167</b>	<b>236 357</b>	<b>224 930</b>	<b>120,2</b>	<b>95,2</b>
	BV	189 435	187 167	187 167	178 236	95,2	95,2
	MRZ BV	0					
	NNV BV	0		49 190	46 694	0,0	94,9
	<b>KV celkem</b>	<b>746 900</b>	<b>549 168</b>	<b>1 116 778</b>	<b>455 589</b>	<b>83,0</b>	<b>40,8</b>
	KV	746 900	549 168	549 168	77 145	14,0	14,0
	MRZ KV	0					
	NNV KV	0		567 610	378 444	0,0	66,7
<b>GŘC</b>	<b>celkem</b>	<b>452 662</b>	<b>452 662</b>	<b>919 375</b>	<b>521 571</b>	<b>115,2</b>	<b>56,7</b>
	<b>BV celkem</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>20 104</b>	<b>17 569</b>	<b>3 513,8</b>	<b>87,4</b>
	BV	500	500	500	369	73,8	73,8
	MRZ BV						
	NNV BV			19 604	17 200	0,0	87,7
	<b>KV celkem</b>	<b>452 162</b>	<b>452 162</b>	<b>899 271</b>	<b>504 002</b>	<b>111,5</b>	<b>56,0</b>
	KV	452 162	452 162	452 162	186 959	41,3	41,3
	MRZ KV			26 151	26 151		100,0
	NNV KV			420 958	290 892	0,0	69,1
<b>ÚZS VM</b>	<b>celkem</b>	<b>448 650</b>	<b>460 450</b>	<b>688 044</b>	<b>358 401</b>	<b>77,8</b>	<b>52,1</b>
	<b>BV celkem</b>	<b>344 038</b>	<b>243 338</b>	<b>350 173</b>	<b>322 847</b>	<b>132,7</b>	<b>92,2</b>
	BV	344 038	243 338	243 338	221 315	90,9	90,9
	MRZ BV						
	NNV BV			106 835	101 532	0,0	95,0
	<b>KV celkem</b>	<b>104 612</b>	<b>217 112</b>	<b>337 871</b>	<b>35 554</b>	<b>16,4</b>	<b>10,5</b>
	KV	104 612	217 112	217 112	4 427	2,0	2,0
	MRZ KV						
	NNV KV			120 759	31 127	0,0	25,8
<b>KFA</b>	<b>celkem</b>	<b>1 814</b>	<b>1 814</b>	<b>4 520</b>	<b>1 782</b>	<b>98,2</b>	<b>39,4</b>
	<b>BV celkem</b>	<b>764</b>	<b>764</b>	<b>1 446</b>	<b>1 255</b>	<b>164,3</b>	<b>86,8</b>
	BV	764	764	764	610	79,8	79,8
	MRZ BV						
	NNV BV			682	645	0,0	94,6
	<b>KV celkem</b>	<b>1 050</b>	<b>1 050</b>	<b>3 074</b>	<b>527</b>	<b>50,2</b>	<b>17,1</b>
	KV	1 050	1 050	1 050	0	0,0	0,0
	MRZ KV						
	NNV KV			2 024	527	0,0	26,0

Pokračování tabulky z předcházející strany:

v tis. Kč

		SR	UR k 31. 12.	KR k 31. 12.	Skutečnost k 31. 12.	Čerpání UR v %	Čerpání KR v %
<b>FAÚ</b>	<b>celkem</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>12 927</b>	<b>4 400</b>	<b>73,3</b>	<b>34,0</b>
	<b>BV celkem</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>650</b>	<b>230</b>	<b>57,5</b>	<b>35,4</b>
	BV	400	400	400	0	0,0	0,0
	MRZ BV						
	NNV BV			250	230	0,0	92,0
	<b>KV celkem</b>	<b>5 600</b>	<b>5 600</b>	<b>12 277</b>	<b>4 170</b>	<b>74,5</b>	<b>34,0</b>
	KV	5 600	5 600	5 600	0	0,0	0,0
	MRZ KV						
	NNV KV			6 677	4 170	0,0	62,5
<b>Kapitola</b>	<b>celkem</b>	<b>2 281 868</b>	<b>2 058 668</b>	<b>4 177 877</b>	<b>1 895 959</b>	<b>92,1</b>	<b>45,4</b>

Z uvedených přehledů vyplývá, že z celkového objemu disponibilních prostředků (konečného rozpočtu) ve výši 4 177 877 tis. Kč zůstalo při realizaci programů reprodukce majetku v roce 2019 nevyčerpano 2 281 918 tis. Kč. Skutečné výdaje ve výši 1 895 959 tis. Kč zahrnují použité rozpočtové prostředky ve výši 738 141 tis. Kč, použité nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 131 668 tis. Kč a mimorozpočtové zdroje ve výši 26 151 tis. Kč. Částku 26 151 tis. Kč zapojilo Generální ředitelství cel z rezervního fondu na výdaje určené na boj s tabákovou kriminalitou na pořízení speciálních vozidel a techniky pro operativně pátrací činnost celní správy. Prostředky získalo Generální ředitelství cel od tabákových společností JTI (Japan Tobacco International), ITL (Imperial Tobacco Limited), BAT (British American Tobacco) a RJR (Reynolds JR) a jsou určené na boj s tabákovou kriminalitou na území EU.

Z věcného hlediska lze konstatovat, že dominantní podíl na konečném rozpočtu programově financovaných výdajů kapitoly 312 – MF mají prostředky určené na informační a komunikační technologie. V roce 2019 činil konečný rozpočet na výdaje v oblasti ICT 2 959 915 tis. Kč, tj. 70,8 % celkového konečného rozpočtu na programy reprodukce majetku v kapitole 312 - MF. Podíl skutečných výdajů vynaložených v roce 2019 v oblasti ICT na celkových výdajích v rámci programů reprodukce majetku činil 76,9 %.

### 3.3.4.1. Výdaje v oblasti informačních a komunikačních technologií (ICT)

Schválený rozpočet výdajů na ICT v roce 2019 pro kapitolu 312 – MF ve výši 3 196 278 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 35 328 tis. Kč na 3 231 606 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 2 726 259 tis. Kč, tj. 84,4 % rozpočtu po změnách.

Od roku 2019 došlo ke změně financování ICT z důvodu schválených změn dokumentací programu Ministerstva financí, Generálního finančního ředitelství, Generálního ředitelství cel a Finančního analytického úřadu, podle kterých jsou od roku 2019 v programovém financování kapitálové výdaje a běžné výdaje, pouze pokud souvisejí s investicí. Z uvedeného důvodu je podstatná část služeb souvisejících s ICT hrazena z běžných výdajů mimo program. Z celkové částky výdajů na ICT bylo 1 458 400 tis. Kč hrazeno z výdajů programového financování a 1 267 819 tis. Kč z běžných výdajů mimo programy.

Přehled o použití prostředků na ICT výdaje jednotlivými organizačními složkami státu v roce 2019 a porovnání s rokem 2018 podává následující tabulka:

výdaje ICT OSS	2018			2019				Rozdíl		
	BV PRG	KV PRG	Celkem	BV	BV PRG	KV PRG	Celkem	BV	KV	Celkem
<b>MF</b>	542 148	26 427	<b>568 575</b>	385 764	194 584	97 466	<b>677 814</b>	38 200	71 039	<b>109 239</b>
<b>GFŘ</b>	873 027	265 580	<b>1 138 607</b>	683 861	224 930	376 243	<b>1 285 034</b>	35 764	110 663	<b>146 427</b>
<b>GŘC</b>	214 901	194 079	<b>408 980</b>	193 838	2 484	227 278	<b>423 600</b>	-18 579	33 199	<b>14 620</b>
<b>ÚZSVM</b>	337 228	5 444	<b>342 672</b>		322 847	6 629	<b>329 476</b>	-14 381	1 185	<b>-13 196</b>
<b>KFA</b>	1 742	1 047	<b>2 789</b>		1 255	527	<b>1 782</b>	-487	-520	<b>-1 007</b>
<b>FAÚ</b>	3 942	1 039	<b>4 981</b>	4 356	230	3 967	<b>8 553</b>	644	2 928	<b>3 572</b>
<b>Celkem</b>	<b>1 972 988</b>	<b>493 616</b>	<b>2 466 604</b>	<b>1 267 819</b>	<b>746 330</b>	<b>712 110</b>	<b>2 726 259</b>	<b>41 161</b>	<b>218 494</b>	<b>259 655</b>

Financování výdajů ICT dle jednotlivých programů a podprogramů reprodukce majetku je uvedeno v následující tabulce:

Evidenční číslo programu, podprogramu	Program, podprogram ICT	Způsob financování	Schválený rozpočet (SR)	Upravený rozpočet (UR)	Konečný rozpočet (KR)	Skutečnost k 31.12.	v tis. Kč
							Čerpání KR v %
<b>012V0110</b>	Pořízení, obnova a provozování ICT MF	<b>celkem</b>	<b>186 242</b>	<b>184 951</b>	<b>415 553</b>	<b>53 235</b>	<b>12,8</b>
		BV	80 331	53 996	137 475	30 180	22,0
		KV	105 911	130 955	278 078	23 055	8,3
<b>012V0210</b>	Pořízení a obnova ICT MF	<b>celkem</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
		BV	0	0	0	0	0,0
		KV		10 000	10 000	0	0,0
<b>012V09</b>	Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny	<b>celkem</b>	<b>195 565</b>	<b>151 856</b>	<b>401 362</b>	<b>182 329</b>	<b>45,4</b>
		BV	153 465	109 756	260 673	162 283	62,3
		KV	42 100	42 100	140 689	20 046	14,2
<b>012V11</b>	Pořízení, obnova a provozování ICT Finanční správy	<b>celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45 360</b>	<b>43 115</b>	<b>95,1</b>
		BV	0	0	45 360	43 115	0,0
		KV	0	0	0	0	0,0
<b>012V13</b>	Pořízení, obnova a provozování ICT Generálního finančního ředitelství	<b>celkem</b>	<b>402 000</b>	<b>542 933</b>	<b>942 164</b>	<b>550 055</b>	<b>58,4</b>
		BV	183 000	183 000	186 262	181 420	97,4
		KV	219 000	359 933	755 902	368 635	48,8
<b>012V15</b>	Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy	<b>celkem</b>	<b>0</b>	<b>37 000</b>	<b>37 000</b>	<b>7 685</b>	<b>20,8</b>
		BV	0	2 033	2 033	76	3,8
		KV	0	34 967	34 967	7 608	21,8
<b>012V16</b>	MOJE daně	<b>celkem</b>	<b>402 135</b>	<b>22 134</b>	<b>22 502</b>	<b>318</b>	<b>1,4</b>
		BV	6 435	2 134	2 502	318	12,7
		KV	395 700	20 000	20 000	0	0,0
<b>012V2110</b>	Pořízení, obnova a provozování ICT celní správy	<b>celkem</b>	<b>261 460</b>	<b>261 460</b>	<b>410 747</b>	<b>229 762</b>	<b>55,9</b>
		BV	500	500	2 614	2 484	95,0
		KV	260 960	260 960	408 133	227 278	55,7
<b>012V3110</b>	Pořízení, obnova a provozování ICT systému řízení Úřadu pro zastupování	<b>celkem</b>	<b>384 150</b>	<b>255 462</b>	<b>374 462</b>	<b>329 476</b>	<b>88,0</b>
		BV	344 038	243 338	350 173	322 847	92,2
		KV	40 112	12 124	24 289	6 629	27,3

Pokračování tabulky je na následující straně.

Pokračování tabulky z předcházející strany:

Evidenční číslo programu, podprogramu	Program, podprogram ICT	Způsob financování	Schválený rozpočet (SR)	Upravený rozpočet (UR)	Konečný rozpočet (KR)	Skutečnost k 31.12.	Čerpání KR v %
012V4110	Pořízení, obnova a provozování ICT Kanceláře finančního arbitra (KFA)	<b>celkem</b>	<b>1 764</b>	<b>1 764</b>	<b>4 370</b>	<b>1 782</b>	<b>40,8</b>
		BV	764	764	1 446	1 255	86,8
		KV	1 000	1 000	2 924	527	18,0
012V5110	Pořízení a provozování ICT FAÚ	<b>celkem</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>12 227</b>	<b>4 197</b>	<b>34,3</b>
		BV	400	400	650	230	35,4
		KV	5 600	5 600	11 577	3 967	34,3
112V09	Výstavba, obnova a provozování Státní pokladny	<b>celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>124 407</b>	<b>56 486</b>	<b>45,4</b>
		BV	0	0	7 274	2 121	29,2
		KV	0	0	117 133	54 365	46,4
	<b>CELKEM KAPITOLA 312 - MF</b>	<b>celkem</b>	<b>1 839 316</b>	<b>1 633 321</b>	<b>2 959 915</b>	<b>1 458 440</b>	<b>49,27</b>
		BV	768 933	595 921	996 462	746 330	74,90
		KV	1 070 383	1 037 400	1 963 453	712 110	36,27

### Programy, podprogramy ICT – Ministerstva financí

V podprogramu 012V0110 – *Pořízení, obnova a provozování ICT MF* bylo v průběhu roku 2019 vyčerpáno 53 235 tis. Kč, tj. 12,8 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo celkem 362 318 tis. Kč.

*Kapitálové výdaje* byly čerpány ve výši 23 055 tis. Kč (8,3 % konečného rozpočtu). Z toho na nákup *programového vybavení* bylo použito 16 168 tis. Kč, a to především na rozvoj IS CEDR Řídící a kontrolní systém (4 395 tis. Kč), vývoj IS CEDR EHP a Norské fondy (2 446 tis. Kč), vývoj IS Viola (1 701 tis. Kč), rozvoj informačního systému ARES (915 tis. Kč), rozvoj IS Kontrola stavebního spoření (510 tis. Kč), úhradu licencí Microsoft pro nové servery s výkonnějšími procesory s vyšším počtem jader (3 552 tis. Kč) a na zajištění softwarového nástroje pro tiskové řešení na MF (859 tis. Kč).

Na *výpočetní techniku* bylo vyčerpáno 5 603 tis. Kč, a to především na pořízení hardware firewallové soustavy (2 427 tis. Kč), deduplikačních zálohovacích zařízení (2 240 tis. Kč), specializovaných notebooků (770 tis. Kč) a pořízení interaktivního zobrazovacího zařízení (241 tis. Kč). Na doplnění vybavení *přístroji a zařízeními* bylo čerpáno 1 005 tis. Kč na pořízení klimatizačních jednotek.

Z *běžných výdajů* ve výši 30 180 tis. Kč, tj. 22 % konečného rozpočtu, byly objemově největší položkou výdaje za *zpracování dat a služeb souvisejících s informačními a komunikačními technologiemi*, které činily 28 631 tis. Kč. Tyto prostředky byly čerpány zejména na úhradu podpory licencí Microsoft (14 555 tis. Kč) a File maker (421 tis. Kč), podporu informačního systému Administrativní registr ekonomických subjektů (5 998 tis. Kč), podporu informačního systému VIOLA, Auditního orgánu, CEDR EHP a Norské fondy, CEDR Řídící a kontrolní systém (5 059 tis. Kč), technickou podporu pořízeného zálohovacího hardware (966 tis. Kč) a zajištění součinnosti při migraci dat (472 tis. Kč). Dále byly z běžných výdajů hrazeny *odměny za užití počítačových programů* (1 428 tis. Kč), *služby školení a vzdělávání* (82 tis. Kč), a *programové vybavení* (40 tis. Kč).

V programu 01209 - *Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny* a jeho podprogramu 012V0910 - *Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny* bylo v průběhu roku 2019 vyčerpáno celkem 182 329 tis. Kč tj. 45,4 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo celkem 219 033 tis. Kč

Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 20 046 tis. Kč (14,2 % konečného rozpočtu) na technické zhodnocení IISSP a IS EDS/SMVS.

Z běžných výdajů ve výši 162 283 tis. Kč, tj. 62,3 % konečného rozpočtu, byly ve výši 159 863 tis. Kč hrazeny služby za zpracování dat a služeb souvisejících s informačními a komunikačními technologiemi, a to především služby spojené s podporou licencí k IISSP (71 910 tis. Kč), aplikační a databázová podpora IISSP (70 908 tis. Kč), služby podpory IS EDS/SMVS (7 502 tis. Kč), služby spojené s provozem a realizací portálu spořicíh státních dluhopisů (4 380 tis. Kč) a poskytování paušální podpory aplikace Monitor (657 tis. Kč) a dále byly ve výši 2 420 tis. Kč hrazeny odměny za užití počítačových programů, konkrétně poskytnutí nevýhradního oprávnění k výkonu práv duševního vlastnictví EDS/SMVS.

V programu 11209 - Výstavba, obnova a provozování Státní pokladny v letech 2008 – 2013 a jeho podprogramu 112V0910 - Integrovaný systém státní pokladny (IISSP) bylo za rok 2019 vyčerpáno celkem 56 486 tis. Kč tj. 45,4 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo celkem 67 922 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 54 365 tis. Kč (46,4 % konečného rozpočtu) na nákup programového vybavení, a to především na zajištění implementace opatření pro zajištění souladu IISSP s požadavky na kybernetickou bezpečnost, konkrétně na dodání SW produktu ve výši 43 273 tis. Kč na drobný vývoj IISSP a na výpočetní techniku ve výši 10 877 tis. Kč na pořízení DWDM technologie do lokalit MF.

Z běžných výdajů ve výši 2 121 tis. Kč, tj. 29,2 % konečného rozpočtu, byly hrazeny služby za zpracování dat a služby souvisejících s informačními a komunikačními technologiemi, a to maintenance licencí SAP v souvislosti se smlouvou o zajištění implementace opatření pro zajištění souladu IISSP s požadavky na kybernetickou bezpečnost.

### **Programy, podprogramy ICT – Finanční správy ČR**

V programu 01211 byly v roce 2019 čerpány pouze běžné výdaje v celkové výši 43 115 tis. Kč tj. 95,1 % konečného rozpočtu. Byly čerpány pouze nároky z nespotřebovaných výdajů z minulých let, program k 31. 5. 2019 skončil a dokončovaly se pouze poslední akce. Jednalo se o pořízení drobného hmotného dlouhodobého majetku v celkové výši 24 152 tis. Kč, zejména za pořízení PC (17 587 tis. Kč), notebooků a monitorů (3 270 tis. Kč), tiskáren pro kontrolory EET (1 054 tis. Kč) a manažerských mobilních telefonů (2 241 tis. Kč), a nákup materiálu jinde nezařazeného v celkové hodnotě 18 963 tis. Kč (nákup tonerů).

V programu 01213 byly v roce 2019 čerpány prostředky v celkové výši 550 055 tis. Kč, tj. 58,4 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 392 109 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly využity v celkové částce 368 635 tis. Kč (48,8 % konečného rozpočtu). Na pořízení programového vybavení bylo vyčerpáno 116 662 tis. Kč, z toho na zhodnocení ADIS a legislativní a procesní změny ADIS bylo vyčerpáno celkem 91 673 tis. Kč. Systém ADIS slouží jako automatizovaná podpora činností při správě daní a poplatků ČR, a to od jejich výběru, přes daňové kontroly, evidenci a vymáhání nedoplatků, až po převádění výnosu daní příslušným příjemcům. IS ADIS je jednoznačně nejvýznamnějším informačním systémem a je prvkem kritické informační infrastruktury. Za pořízení licencí produktů Microsoft nezbytných pro fungování IS ADIS a dalších systémů finanční správy bylo vynaloženo 18 848 tis. Kč, další významné výdaje jsou 2 391 tis. Kč za licence Ataccama Reference Data Manager pro komplexní zpracování dat z Personal Identifiable Data, 2 307 tis. Kč za licence pro ASM moduly a 1 440 tis. Kč za licence Open Tax Web Management Site. Výdaje za pořízení výpočetní techniky (HW)



představovaly celkem 243 480 tis. Kč, z toho 234 239 tis. Kč bylo vynaloženo na konsolidaci HW ADIS, která ve variantě Centralizovaného řešení splní podmínky pro vysokou dostupnost provozu a zároveň umožní realizaci projektu MOJE daně bez zvýšených nákladů na přenos dat mezi jednotlivými datovými centry umístěnými v 8 regionech a sníží se i riziko nefunkčnosti systému při možných výpadech či nedostatečných přenosových kapacitách datových linek. Dále bylo do pořízení HW vynaloženo 9 241 tis. Kč a na *stroje, přístroje a zařízení* 8 493 tis. Kč, šlo zejména o modernizaci a rozšiřování telefonních ústředen, datových sítí a zabezpečovacích prvků v regionech, pořízení videokonferenčních jednotek, bezpečnostních a kamerových systémů a nákup nahrávacího systému pro GFŘ.

Běžné výdaje v programu 01213 byly čerpány v celkové výši 181 420 tis. Kč, tj. 97,4 % konečného rozpočtu, a to především na *služby za zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi* (145 664 tis. Kč), z toho 51 486 tis. Kč na podporu k licencím Microsoft, 2 904 tis. Kč na podporu provozu serverů pro IS ADIS, 91 274 tis. Kč za podporu k produktům IBM Informix. Na *programové vybavení* bylo využito 35 756 tis. Kč, což je platba za nově pořízené licence IBM.

V programu 01215 bylo v roce 2019 vyčerpáno celkem 7 685 tis. Kč, tj. 20,8 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 27 359 tis. Kč. V rámci *kapitálových výdajů* bylo vyčerpáno na *ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku* 7 609 tis. na Business procesy spojené s analýzou na nDIS, v rámci *běžných výdajů* bylo vyčerpáno za *zpracování dat a služeb souvisejících s informačními a komunikačními technologiemi* 76 tis. Kč na Datové služby Business Cloud Backup.

V programu 01216 bylo v roce 2019 vyčerpáno celkem 318 tis. Kč, tj. 1,4 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 22 184 tis. Kč. Celá částka byla vyčerpána v rámci *běžných výdajů za zpracování dat a služeb souvisejících s informačními a komunikačními technologiemi*, a to na projektového manažera projektu MOJE daně. Z důvodu zrušení veřejné zakázky „Portál MOJE daně včetně integrační platformy“ dosud nedošlo k čerpání dalších prostředků.

Z celkových výdajů ICT Finanční správy ve výši 1 285 034 tis. Kč bylo na jednotlivé informační systémy provozované Finanční správou ČR vyčerpáno celkem 300 895 tis. Kč. Z toho bylo použito pro ADIS 159 743 tis. Kč, pro AVIS 66 803 tis. Kč a pro VEMU bylo vyčerpáno 26 772 tis. Kč. Výdaje spojené s ostatními informačními systémy (např. IDEA, I.CA, CEDR, ČTK, Internet atp.) činily celkem 45 577 tis. Kč. Na projekt Elektronické evidence tržeb bylo k 31. 12. 2019 vyčerpáno 98 681 tis. Kč na nDIS 7 684 tis. Kč a na projekt MOJE daně 318 tis. Kč.

Výdaje spojené s posílením HW vybavení a technologickými systémy představovaly celkem 382 249 tis. Kč, za počítačové programy bylo vyčerpáno 1 276 tis. Kč a za licencí 203 165 tis. Kč. Provozní výdaje za nákupy materiálu, DDHM, služeb, za opravy a udržování atp. činily celkem 290 766 tis. Kč.

## **Podprogramy ICT – Celní správy**

Výdaje podprogramu 012V2110 - *Pořízení, obnova a provozování ICT celní správy* k 31. 12. 2019 činily 229 762 tis. Kč, tj. 55,9 % konečného rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo celkem 180 985 tis. Kč.

V rámci kapitálových výdajů v celkové výši 227 278 tis. Kč (tj. 55,7 % konečného rozpočtu), představovaly objemově nejvyšší část výdaje za pořízení *programového vybavení* v celkové hodnotě 196 023 tis. Kč. Z toho výdaje na *Informační systémy veřejné správy* činily 82 642 tis. Kč a byly použity na vývojové práce na systémech Single Window a REX, na vývoj systému Vnitrostátní daně (VSD), programové úpravy systémů finančních modulů a Spisové agendy, rozvojové práce na systémech rizikové analýzy a Mezinárodních sankcí, vývoj nového informačního systému pro elektronizaci vracení DPH fyzickým osobám ze třetích zemí při vývozu zboží, vývojové práce na aplikacích ASEO, COPIS a Internet/Intranet, rozvoj systémů spotřebních daní a Datového skladu, a na vývoj komplexu systémů celního a daňového řízení. Na pořízení programového vybavení pro *Vnitřní systémy* bylo vynaloženo 11 268 tis. Kč. Tyto prostředky byly využity na rozšíření licencí TOVEK, upgrade aplikace MobilChange a vývoj aplikace pro Spectrum Spatial Analyst – monitoring hlídek v terénu, realizované v rámci akce „ROKOTR“, dále bylo v rámci této oblasti pořízeno programové vybavení související s nákupem HW do Informačního centra a došlo rovněž k vývoji a rozšíření intranetového portálu CS a souvisejících portálových aplikací. V oblasti *Speciálních systémů* bylo vyčerpano celkem 3 017 tis. Kč, finance byly využity za rozšíření databází pro oblast hmotnostní spektrometrie pro celní laboratoře, za pořízení statistického programu „Mass Profiler Pro“ pro hmotnostní spektrometrii, dodávku speciální IR/Raman knihovny včetně vyhodnocovacího SW a na upgrade funkcionalit laboratorního informačního manažerského systému včetně jeho mobilní verze. Výdaje na *Systémový a ostatní SW* ve výši 70 983 tis. Kč byly vynaloženy na pořízení licencí software k zajištění ochrany ISCS proti DDoS útokům, dodávku licencí produktů MAB Keeper a Office Locator a na aktualizaci licencí software Microsoft. Dále bylo ve sledovaném období vykázáno čerpání ve výši 4 700 tis. Kč na financování projektu „Analýza rizik u cestujících – ISF“ spolufinancovaného z rozpočtu EU v rámci národního programu *Fondu pro vnitřní bezpečnost (FPVB)* a ve výši 23 413 tis. Kč na financování projektu „Celní kodex Unie – elektronizace celního řízení – IROP“, spolufinancovaného z *Evropského fondu pro regionální rozvoj (ERDF)* v rámci Integrovaného regionálního operačního programu (IROP).

Na zpracování *projektové dokumentace* bylo ve sledovaném období čerpáno celkem 102 tis. Kč., konkrétně na dokumentaci bezpečnostních systémů pro budovy CS v Plzni, Karlových Varech, Rozvadově a pro objekt Washingtonova 7, Praha.

Výdaje za pořízení *výpočetní techniky (HW)* představovaly celkem 31 153 tis. Kč. Z toho na financování projektu „Analýza rizik u cestujících ISF“ 18 672 tis. Kč a na *Stroje a zařízení ICT* bylo vyčerpano 7 070 tis. Kč, prostředky byly využity na pořízení 2 ks tzv. samoodbavovacích kiosků pro systém Elektronizace vratek DPH, na pořízení firewall a serverů v rámci modernizace a rozšíření kapacity firewallových soustav na perimetru sítě CS, na nákup hardware nezbytného pro provoz nového programového vybavení sloužícího k zajištění ochrany ISCS proti DDoS útokům a na nákup notebooku a speciálních počítačů HP pro projekt „ROKOTR“. Na *Komunikační infrastrukturu* byly vynaloženy prostředky ve výši 1 976 tis. Kč, a to na budování, rozšíření a modernizaci LAN sítí v budovách CS v Bohumíně, Chotěbuzi, Plzni, a Frýdku-Místku. Na *ICT – EZS, EPS* bylo celkem vynaloženo 3 435 tis. Kč, a to na pořízení a obnovu bezpečnostních systémů v objektech CS v Bohumíně, Chomutově, Ostravě, Ostravě-Mošnově, Plzni, Karlových Varech, Rozvadově a GŘC v Praze, dále bylo provedeno zabezpečení zbrojního skladu

Lanžhot a realizováno propojení objektů Letiště Václava Havla a dislokovaných pracovišť CS do systému C4 pro centrální ostrahu.

Běžné výdaje byly vyčísleny ve výši 2 484 tis. Kč, tj. 95 % z konečného rozpočtu. Objemově nejvyšší položku čerpání běžných výdajů ICT představovaly výdaje za *nákup služeb*, které činily 1 842 tis. Kč celkem, tj. 74,2 % z celkového čerpání všech běžných výdajů podprogramů ICT. Nejvyšší výdaje v rámci nákupu služeb představují *Služby školení a vzdělávání* ve výši 1 049 tis. Kč, které byly vykázány za školení administrátorů, operátorů a analytiků v ovládání nového programu pořízeného v rámci integrálního řešení analýzy rizik cestujících v letecké přepravě. Na *Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi* bylo čerpáno 795 tis. Kč na zajištění maintenance software k zajištění kybernetické bezpečnosti ISCS (ochrany proti DDoS útokům) a technické podpory aplikace Elektronizace DPH fyzickým osobám při vývozu zboží. *Materiálové výdaje* byly čerpány na *Drobný hmotný dlouhodobý majetek* ve výši 555 tis. Kč celkem na nákup specializované výpočetní techniky, včetně kamer pro napojení na systém rozlišování obličejů, pořizované v rámci projektu Analýza rizik u cestujících (ISF). V rámci *odměn za užití počítačových programů* bylo v programu čerpáno 85 tis. Kč na položce za propojení aplikace Spectrum Spatial Analyst k datům z katastru nemovitostí a Google API (realizováno v rámci vytvoření aplikace v prostředí mapového serveru, která umožní online monitoring hlídek v terénu).

#### **Podprogramy ICT – Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových**

V podprogramu 012V3110 - *Pořízení, obnova a provozování ICT systému řízení ÚZSVM* byly čerpány prostředky v celkové výši 329 476 tis. Kč, tj. 88,0 % konečného rozpočtu. Nevýčerpáno zůstalo 44 986 tis. Kč.

Kapitálové výdaje ve výši 6 629 tis. Kč (27,3 % konečného rozpočtu) byly čerpány na pořízení *výpočetní techniky* (6 086 tis. Kč). Mezi objemově nejvýznamnější výdaje se řadí nákup síťového rozbočovače (2 809 tis. Kč), diskového pole a 4 ks serverů (1 943 tis. Kč) do serverovny Ústředí, pořízení UPS a rekonstrukce počítačové sítě OP Havlíčkův Brod (735 tis. Kč) a na *programové vybavení* ve výši 543 tis. Kč za rozvoj systému Nabídka majetku státu.

Běžné výdaje ve výši 322 847 tis. Kč byly vyčerpány na 92,2 % konečného rozpočtu. V rámci běžných výdajů byly objemově nejvýznamnější položkou výdaje za *služby zpracování dat* 308 846 tis. Kč související s informačními a komunikačními technologiemi. Tyto výdaje jsou téměř výhradně realizovány na základě víceletých smluvních závazků a týkají se především služeb datového úložiště včetně úložiště pro IS CRAB (131 325 tis. Kč), poskytování servisních služeb, podpory a údržby k informačním systémům ÚZSVM, tj. zejména informační systém o majetku státu, informační systém spisové služby, ekonomický informační systém, personální informační systém (celkem servisní smlouvy 78 284 tis. Kč), servisní smlouvy na IS CRAB (63 206 tis. Kč), dále servisu a údržby LAN/WAN sítí, provozu GPS (14 309 tis. Kč), výdajů za užívání licencí Microsoft Enterprise a dalších licencí (18 144 tis. Kč), dále kamerového a docházkového systému, bezpečnostních služeb apod. (2 900 tis. Kč). Běžné výdaje byly dále čerpány na *drobný hmotný dlouhodobý majetek* v objemu 579 tis. Kč. Prostředky byly v loňském roce použity na nákup tabletů a obnovu monitorů, mobilních telefonů a dalšího drobného dlouhodobého majetku a doplňků ICT. Na *nákup materiálu a náhradních dílů ICT* bylo vynaloženo 9 823 tis. Kč. Výdaje za *služby telekomunikací a radiokomunikací* činily 2 132 tis. Kč, jedná se o výdaje za internetové služby. *Za opravy a údržbu ICT vybavení* bylo vyčerpáno 2 145 tis. Kč.

V podprogramu 012V3310 – *Pořízení, obnova a provozování ICT systémů ÚZSVM* nebyly čerpány žádné prostředky.

### Podprogram ICT – Kancelář finančního arbitra

V rámci podprogramu 012V4110 - Pořízení, obnova a provozování ICT Kanceláře finančního arbitra (KFA) byly v roce 2019 čerpány prostředky ve výši 1 782 tis. Kč, tj. 40,8 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 2 588 tis. Kč.

Kapitálové výdaje činily 527 tis. Kč tj. 18,0 % konečného rozpočtu. Prostředky byly využity na programové vybavení, a to na úpravu programu Informačního systému spisové služby a systému řízení před finančním arbitrem v Kanceláři finančního arbitra. V rámci běžných výdajů bylo vyčerpáno 1 255 tis. Kč, tj. 86,8 % konečného rozpočtu. Jednalo se o platby za nákupy spotřebního materiálu (56 tis. Kč), drobného hmotného dlouhodobého majetku, tj. 3 ks notebooků (75 tis. Kč), za poskytované datové a hlasové služby uhradila KFA 35 tis. Kč (služby telekomunikací a radiokomunikací). Největší objem výdajů (1 089 tis. Kč) se týkal úhrady služeb za zpracování dat a služeb souvisejících s informačními a komunikačními technologiemi jednalo se především o technickou podporu Informačního systému pro vedení spisové služby a řízení před finančním arbitrem, IS VEMA, IS AVIS a IS SMVS.

### Podprogramy ICT – Finančního analytického úřadu

V rámci podprogramu 012V5110 – Pořízení a provozování ICT FAÚ byly během roku 2019 čerpány prostředky ve výši 4 197 tis. Kč, tj. 34,3 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 8 030 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 3 967 tis. Kč (34,3% konečného rozpočtu). Na programové vybavení bylo použito 875 tis. Kč na užití a rozvoj licencí ELO (408 tis. Kč), na pořízení licencí SW IDEA (362 tis. Kč), na pořízení licencí VEMA (105 tis. Kč) a na výpočetní techniku 3 092 tis. Kč (na pořízení paměťových modulů pro centrální prvky ICT infrastruktury a switche 2 887 tis. Kč a na 4 ks speciálních notebooků 205 tis. Kč). Běžné výdaje v celkovém objemu 230 tis. Kč byly využity na opravy a udržování výpočetní techniky (podpora licencí SW IDEA).

Financování běžných výdajů na ICT podle jednotlivých oblastí je uvedeno v následující tab.:  
v tis. Kč

Název	MF	GŘŘ	GŘC	ÚZSVM	KFA	FAÚ	Kapitola
Odměny za užití počítačových programů	2 859	990	2 930			3 231	10 010
Podlimitní technické zhodnocení	165	64	161			0	390
Knihy, učební pomůcky a tisk	0	5	0			0	5
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	8 988	57 114	25 861			0	91 963
Nákup materiálu jinde nazařazený	2 949	48 283	12 388			0	63 620
Služby telekomunikací a radiokomunikací	14 557	18 137	15 090			351	48 135
Služby peněžních ústavů	28	0	0			0	28
Nájemné	205	0	0			0	205
Služby školení a vzdělávání	35	859	2 849			0	3 743
Zpracování dat a služby související s info. a kom. technologiemi	325 723	373 229	129 531			51	828 534
Nákup ostatních služeb	284	0	0			0	284
Opravy a udržování	25 196	181 521	4 017			580	211 314
Programové vybavení	193	3 659	1 011			16	4 879
Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	0	0	0			0	0
Úhrady sankcí jiným rozpočtům	4 582	0	0			0	4 582
Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	0	0	0			127	127
<b>CELKEM</b>	<b>385 764</b>	<b>683 861</b>	<b>193 838</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 356</b>	<b>1 267 819</b>

Podrobnější popis k čerpání běžných výdajů ICT je uveden v části 3.3.3.

### 3.3.4.2. Výdaje v oblasti materiálně technického zabezpečení (MTZ)

Schválený rozpočet na podprogramy zaměřené na obnovu materiálně technické základny (442 552 tis. Kč) byl určen na kapitálové výdaje a proti roku 2018 byl nižší o 182 392 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků činil 1 217 962 tis. Kč (z toho kapitálové výdaje představovaly 1 200 147 tis. Kč a běžné výdaje 17 815 tis. Kč). Proti roku 2018 byl objem celkových disponibilních prostředků v roce 2019 vyšší o 37 050 tis. Kč. Skutečné výdaje v roce 2019 činily 437 519 tis. Kč (35,9 % konečného rozpočtu). Nevyčerpano zůstalo 780 443 tis. Kč, z toho Ministerstvo financí nevyčerpalo 211 318 tis. Kč, Generální finanční ředitelství 226 762 tis. Kč, Generální ředitelství cel 216 819 tis. Kč, Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových 124 897 tis. Kč, Kancelář finančního arbitra 150 tis. Kč a Finanční analytický úřad 497 tis. Kč. Důvody nízkého čerpání rozpočtu jsou popsány v části 3.3.1.1.

#### Podprogram MTZ v programu 01201 - Ministerstva financí

v tis. Kč

MTZ MF	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet (UR)	Konečný rozpočet (KR)	Skutečnost k 31. 12. 2019	Skutečnost/UR v %	Skutečnost/KR v %
<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>54 600</b>	<b>54 600</b>	<b>248 429</b>	<b>37 111</b>	<b>68,0</b>	<b>14,9</b>
<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>125</b>		<b>100,0</b>
<b>MTZ-MF-CELKEM</b>	<b>54 600</b>	<b>54 600</b>	<b>248 554</b>	<b>37 236</b>	<b>68,2</b>	<b>15,0</b>

Vysvětlivky - názvy podprogramů:

012V01200 - Pořízení a obnova materiálně technické základny MF

V podprogramu 012V0120 - *Pořízení a obnova materiálně technické základny MF* bylo v roce 2019 celkem čerpáno 37 236 tis. Kč, z toho kapitálových výdajů 37 111 tis. Kč, a to 24 646 tis. Kč na rekonstrukci objektu MF v Cihelné, 2 832 tis. Kč na pořízení pásové myčky na nádobí do závodní kuchyně v Letenské, 7 490 tis. Kč na nákup 80 ks multifunkčních zařízení pro MF a 2 143 tis. Kč na nákup 3 kusů nových služebních vozidel. Z běžných výdajů v rámci tohoto podprogramu byl uhrazen servis pořízené pásové myčky na nádobí ve výši 125 tis. Kč.

#### Podprogram MTZ programu 01212 - Generálního finančního ředitelství

v tis. Kč

MTZ GFŘ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet (UR)	Konečný rozpočet (KR)	Skutečnost k 31. 12. 2018	Skutečnost/UR v %	Skutečnost/KR v %
<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>132 200</b>	<b>134 267</b>	<b>305 908</b>	<b>79 346</b>	<b>59,1</b>	<b>25,9</b>
v tom: 012V1210	121 200	123 267	292 908	72 508	58,8	24,8
012V1410	11 000	11 000	13 000	6 838	62,2	52,6
<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
v tom: 012V1210	0	0	200	0	0	0
<b>MTZ – GFŘ - CELKEM</b>	<b>132 200</b>	<b>134 267</b>	<b>306 108</b>	<b>79 346</b>	<b>59,1</b>	<b>25,9</b>

Vysvětlivky - názvy podprogramů:

012V1210 – Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy, 012V1410 – Dislokace Finanční správy v Brně

Program 01212 *Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy* zahrnuje prostředky na pořízení a rekonstrukce budov a na investiční vybavenost orgánů finanční správy.

V rámci podprogramu 012V1210 byly alokovány finanční prostředky ve výši 293 108 tis. Kč, z nichž bylo vyčerpáno prostřednictvím *kapitálových výdajů* celkem 72 508 tis. Kč, tj. 24,7 %. Mezi faktory, které ovlivnily čerpání, lze uvést opakovaná výběrová řízení z důvodu nezájmu nebo neakceptovatelné cenové nabídky uchazečů, obecný nezájem o veřejné zakázky malého rozsahu, vznik dodatečných prací v průběhu stavby a s tím spojené administrativní úkony.

V rámci položky *budovy, haly a stavby* byly prostředním rekonstrukcí a stavebních úprav objektů finanční správy vynaloženy finanční prostředky v celkovém objemu 46 369 tis. Kč. Mezi nejvýznamnější čerpání se řadí úpravy administrativní budovy ÚzP ve Frýdku-Místku ve výši 8 354 tis. Kč, přestavba vstupní haly ÚzP v Českých Budějovicích v ceně 5 705 tis. Kč, 3 678 tis. Kč bylo vynaloženo za stavební úpravy budovy Hvozd'anská, 2 490 tis. Kč za modernizaci klientské zóny v ÚzP v Teplicích a 2 463 tis. Kč na zabezpečení a revitalizace areálu VZ Smilovice. Rekonstrukce kotelen a výměňkových stanic v budovách finanční správy představovala výši 6 485 tis. Kč, rekonstrukce výtahů byla provedena za 4 993 tis. Kč a za stavební práce a projektovou dokumentaci v rámci akce Klimatizace a vzduchotechnika v budovách finanční správy bylo vynaloženo 2 659 tis. Kč. Další stavební úpravy byly realizovány v budovách územních pracovišť v Olomouci, v Kralovicích, ve Vlašimi, na Praze západ, v Kladně, v Náchodě a Mladé Boleslavi. Dále byla zpracována projektová dokumentace pro úpravy budov územních v Otrokovicích, Praze 5, Trutnově, Valašském Meziříčí, Jeseníku, Ostravě a Soběslavi.

Na pořízení *strojů, přístrojů a zařízení* bylo vydáno 1 234 tis. Kč, kdy byla realizována dodávka 6 ks počítaček bankovek, systému pojízdných policových regálů, 1 ks konvektomatu pro stravovací zařízení Vzdělávacího zařízení v Pozlovicích, 1 ks průmyslové myčky nádobí a 1 ks mrazicí skříně pro Vzdělávací zařízení Telč. Na položce *dopravní prostředky* bylo k obměně vozového parku finanční správy pořízeno celkem 57 ks osobních vozidel a dále bylo zakoupeno 1 vícemístné vozidlo v celkové hodnotě 24 718 tis. Kč. V rámci položky *pozemky* byly odkoupeny pozemky p. č. 173/2 a p. č. 173/3 v k. ú. Jeseník, obec Jeseník ve výši 69 tis. Kč a proběhl odkup pozemku v areálu Českomoravská ve výši 118 tis. Kč.

V rámci programu 01214 byly alokovány finanční prostředky ve výši 13 000 tis. Kč, z nichž bylo čerpáno celkem 6 838 tis. Kč, tj. 52,6 % na projektovou dokumentaci pro dislokace Finanční správy v Brně.

## Podprogramy MTZ programů 01221 a 11221 - Generálního ředitelství cel

v tis. Kč

MTZ - GŘC	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet (UR)	Konečný rozpočet (KR)	Skutečnost k 31. 12. 2019	Skutečnost/UR v %	Skutečnost/KR v %
<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>191 202</b>	<b>191 202</b>	<b>491 138</b>	<b>276 724</b>	<b>144,7</b>	<b>56,3</b>
v tom: 012V2120	103 902	103 902	306 844	239 274	230,3	78,0
012V2130	87 300	62 300	159 294	37 450	60,1	23,5
012V2230	0	25 000	25 000	0	0	0
<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 490</b>	<b>15 085</b>	<b>0</b>	<b>86,2</b>
v tom: 012V2120	0	0	17 490	15 085	0	86,2
<b>MTZ – GŘC - CELKEM</b>	<b>191 202</b>	<b>191 202</b>	<b>508 628</b>	<b>291 809</b>	<b>152,6</b>	<b>57,4</b>

Vysvětlivky - názvy podprogramů:

012V2120 – Pořízení a obnova movitého majetku celní správy

012V2130 – Výstavba a obnova budov a staveb celní správy

112V2130 – Výstavba a obnova budov a staveb celní správy

Cílem podprogramu 012V2120 Pořízení a obnova movitého majetku celní správy je zabezpečit celníkům a občanským zaměstnancům CS pracovní podmínky a vybavení potřebnou technikou pro efektivní výkon činností CS. Jedná se především o pořízení a obnovu vozového parku prioritně pro výkon mobilních, zejména kontrolních a operativně pátracích činností a dále o pořízení rentgenové a speciální techniky, kancelářské techniky a inventáře a speciální přístrojové laboratorní techniky.

Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 239 274 tis. Kč, z toho 73 524 tis. Kč připadlo na pořízení *strojů, přístrojů a zařízení*. Mezi nejvýznamnější čerpání prostřednictvím akcí se řadí nákup 1 ks Ramanova spektrometru s konfokálním mikroskopem a 1 ks vysokorozlišujícího hmotnostního spektrometru s iontovou mobilitou ve spojení s kapalinovou chromatografií v celkové výši 21 624 tis. Kč, za dodání 12 ks ručních Ramanových spektrometrů bylo uhrazeno 11 892 tis. Kč. Dále bylo čerpáno celkem 11 843 tis. Kč za dodání 2 infračervených spektrometrů, 2 laminárních boxů, energodisperzního rentgenfluorescenčního spektrometru, viskozimetru Stabinger s automatickým podavačem vzorků, kapalinového chromatografu, automatického destilačního přístroje a dalších menších laboratorních zařízení (chladicí termostat, váhy, mraznička, detektor FID). Za dodání skeneru bylo čerpáno 9 750 tis. Kč a 5 983 tis. Kč za dodání 11 ks speciální audio-video techniky a 9 ks speciální podpurné techniky v režimu utajovaných informací pro útvary operativně pátracích činností. Dále bylo pořízeno speciální elektrohydraulické zařízení Lucas Strongarm pro činnosti v rámci IZS a 5 ks dlouhých zbraní Daniel Defence MK.

Na nákup *dopravních prostředků* bylo celkem vynaloženo 165 750 tis. Kč, kdy mezi nejpodstatnější výdaje lze zařadit pořízení 183 vozidel v hodnotě 95 454 tis. Kč v rámci akce Obnova vozového parku, pořízení 68 vozidel v částce 36 414 tis. Kč v rámci akce Obnova MDP útvaru Pátrání, pořízení 21 vozidel v částce 15 710 tis. Kč v rámci akce Pořízení MDP – projekt ROKOTR a dále pak 5 vozidel se speciální vestavbou pro kriminalisticko-technické činnosti VW Transporter v částce 12 402 tis. Kč.

V rámci běžných výdajů, které činily 15 085 tis. Kč byla uhrazena podstatná částka za dané období ve výši 14 989 tis. Kč za dodání 620 ks přenosných vozidlových radiostanic pro útvary Pátrání.

Podprogramy 012V2130 a 012V2230 Výstavba a obnova budov a staveb celní správy jsou určeny k zabezpečení pracoviště pro celníky a občanské zaměstnance CS, tak aby

splňovala základní kritéria pro efektivní výkon kompetencí CS. V rámci těchto podprogramů jsou převážně zajišťovány rekonstrukce a modernizace stávajících objektů CS.

*Kapitálové výdaje* v podprogramu 012V2130 ve výši 37 450 tis. Kč byly určeny na realizaci akcí stavebního charakteru, tzn. na *budovy, haly a stavby*. Nejvýznamnějšími akcemi realizovanými v rámci tohoto podprogramu byla rekonstrukce objektu Náchod Běloves za 12 568 tis. Kč, vybudování pěti nových kanceláří včetně nové zdravotnické a sociálního zázemí v rámci akce Půdní vestavba a rekonstrukce CÚ Plzeň v hodnotě 6 286 tis. Kč. Na úhradu části projektových a inženýrských prací, stavebních prací a technického dozoru investora bylo u akce Revitalizace kontrolní haly Chotěbuz čerpáno 5 620 tis. Kč a u akce Vestavba Palackého CÚ Pardubice bylo čerpáno 5 023 tis. Kč.

V podprogramu 012V2230 - Výstavba a obnova budov a staveb celní správy nebyly čerpány žádné prostředky.

### Podprogramy MTZ programu 01231 a 01232 - Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových

v tis. Kč

MTZ - ÚZSVM	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet (UR)	Konečný rozpočet (KR)	Skutečnost k 31. 12. 2019	Skutečnost/ UR v %	Skutečnost/ KR v %
<b>Kapitálové výdaje celkem</b>	<b>64 500</b>	<b>45 228</b>	<b>153 822</b>	<b>28 925</b>	<b>64,0</b>	<b>18,8</b>
v tom: 012V3120	43 490	36 277	91 271	27 117	74,7	29,7
012V3140	0	5 021	54 520	1 808	36,0	3,3
012V3210	21 010	3 930	8 030	0	0	0
<b>MTZ - ÚZSVM celkem</b>	<b>64 500</b>	<b>45 228</b>	<b>153 822</b>	<b>28 925</b>	<b>64,0</b>	<b>18,8</b>

Vysvětlivky - názvy podprogramů:

012V3120 – Reprodukce majetku ve správě ÚZSVM

012V3140 – Reprodukce přebíraného majetku ve správě ÚZSVM

012V3210 – Přebíraný majetek do správy ÚZSVM

Rozpočet na podprogram 012V3120 Reprodukce majetku ve správě Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových je určen na reprodukci a obnovu majetku nutného pro vlastní činnost ÚZSVM.

*Kapitálové výdaje* byly čerpány v celkové výši 27 117 tis. Kč (29,7 % konečného rozpočtu). Prostředky byly použity na dokončení drobných investičních akcí – OP Jeseník – oplocení a vybudování bezbariérového vstupu a sociálního zařízení pro zdravotně postižené (celková suma 591 tis. Kč); dále na zateplení budovy OP Benešov (2 697 tis. Kč), vybudování venkovního výtahu objektu Americká ul. Plzeň (1 660 Kč), výměnu oken Semily (4 468 tis. Kč), vybudování víceúčelové haly ÚP Brno (dílní úhrada 1 145 tis. Kč), vybudování sociálního zařízení OP Uherské Hradiště (1 110 tis. Kč), zateplení stěny ÚP Brno (397 tis. Kč), pořízení vzduchotechniky OP Jihlava (1 546 tis. Kč), výměnu sekčních garážových vrat OP Semily (536 tis. Kč), rekonstrukci kotelny OP Prostějov (289 tis. Kč). Dále byla čerpána částka 1 508 tis. Kč na projektové dokumentace připravovaných stavebních akcí (parkoviště a vnitřní stavební úpravy Strakonice, rekonstrukce objektu Gorkého ulice Brno – dislokace organizačních složek státu, rekonstrukce objektu sídla OP Liberec z důvodu dislokace pracoviště Policie ČR, rekonstrukce objektu Jaroměř pro FÚ a ÚP, bezbariérový vstup OP Uherské Hradiště a zateplení OP Olomouc. Částka 11 170 tis. Kč byla vyčerpána za nákup 21 osobních aut, která byla pořízena v rámci obnovy vozového parku.



V podprogramu 012V3140 – *Reprodukce přebíraného majetku ve správě ÚZSVM* byly čerpány finanční prostředky v celkové výši 1 808 tis. Kč (3,3 % konečného rozpočtu). Prostředky byly použity na úhradu zpracované projektové dokumentace akcí Virologie České Budějovice (531 tis. Kč), Třinec (884 tis. Kč) a Korejská (393 tis. Kč).

V podprogramu 012V3210 – *Přebíraný majetek do správy ÚZSVM* nebyly čerpány žádné prostředky.

### Podprogram MTZ programu 01241 - Kancelář finančního arbitra

v tis. Kč

MTZ - KFA	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet (UR)	Konečný rozpočet (KR)	Skutečnost k 31. 12. 2019	Skutečnost/UR v %	Skutečnost/KR v %
<b>Kapitálové výdaje celkem</b> (pouze 012V04120)	50	50	150	0	0	0
<b>MTZ - KFA celkem</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vysvětlivky - název podprogramu: 012V4120 – Pořízení a obnova materiálně technické základny KFA

V podprogramu 012V4120 - *Pořízení a obnova materiálně technické základny Kanceláře finančního arbitra* nebyly během roku 2019 čerpány žádné prostředky.

### Podprogram MTZ programu 01251 – Finanční analytický úřad

v tis. Kč

MTZ - FAÚ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet (UR)	Konečný rozpočet (KR)	Skutečnost k 31. 12. 2019	Skutečnost/UR v %	Skutečnost/KR v %
<b>Kapitálové výdaje celkem</b> (pouze 012V05120)	0	0	700	203	0	29,0
<b>MTZ - FAÚ celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>29,0</b>

Vysvětlivky - název podprogramu: 012V5120 – Pořízení a obnova materiálně technické základny FAÚ

V podprogramu 012V5120 - *Pořízení a obnova materiálně technické základny Finančního analytického úřadu* byly během roku 2019 vyčerpány prostředky na stroje, přístroje a zařízení v celkové výši 203 tis. Kč, a to na vybavení Zabezpečené oblasti pro manipulaci a ukládání dokumentů stupně utajení Důvěrné a prvky aktivní a pasivní bezpečnosti.

**Přehled o výdajích programového financování z veřejných zakázek v předpokládané hodnotě nejméně 300 000 tis. Kč, se smluvním plněním přesahujícím jeden kalendářní rok a zahrnujícím rok 2019** je uveden v tabulce v příloze č. 22.

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

financování, počínaje rokem 2019 byly tyto výdaje vyvedeny z režimu programové financování v souladu s § 12 zákona 218/2000 Sb.

Na základě „Smlouvy o dodávce integrovaného informačního systému Státní pokladny a souvisejících služeb“ uzavřené mezi MF a společností IBM Česká republika spol. s r.o. dne 22. 12. 2008 byl vybudován Integrovaný informační systém Státní pokladny. Součástí smlouvy o dodávce IISSP bylo i pořízení licencí SAP k dodanému Software a sjednány podmínky jejich užití a údržby. Maintenance za licence SAP je nezbytné hradit po celou dobu provozování IISSP. Poplatky za licence byly hrazeny z akce 012V091002005 Licenční poplatky SAP. Dodatkem ke smlouvě byla snížena cena za podporu licencí o 1 171 280 Kč ročně z důvodu nevyužívání části licencí.

Na základě uplatnění § 11 (vertikální spolupráce) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, byla se Státní pokladnou Centrum sdílených služeb, s.p. podepsána Smlouva o podpoře a rozvoji IISSP a poskytování souvisejících služeb (IISSP Integrovaný informační systém Státní pokladny), a to na období od 20. 3. 2019 na 48 měsíců. Na základě smlouvy je poskytována služba podpory provozu s měsíčním plněním 6 198 387,14 Kč vč. DPH a služba na vyžádání, spočívající v poskytování služeb rozvoje Systému a souvisejících činností při realizaci změn, a to na základě změnových požadavků objednatele. Služby na vyžádání budou poskytovány po dobu 48 měsíců do vyčerpání celkového maximálního limitu v částce 234 877 417,28 Kč vč. DPH.

Výdaje realizované na Generálním finančním ředitelství v běžných výdajích v akcích programového financování 012V11100P009 *Zajištění provozu informačního systému EET*, 012V11100P011 *Běžné výdaje na daňové informační systémy v r. 2016 a 2017*, 012V11100P017 *Zajištění provozu transakční části EET* a 012V13100P006 *Výdaje na vývoj a provoz systému EET* pod rámcovou smlouvou 16/7700/0202 uzavřenou na služby související s přípravou a provozem EET byly vynaloženy na přípravu provozu, provoz a podporu provozu EET, poskytování služeb playground, podporu vývojářů, specialistu e-Podpory a odborné služby systémové integrace. Poskytované služby jsou ve smyslu předmětu smlouvy charakterizovány typem Služeb S1 – Příprava provozu, S2 – Zkušební provoz, S3 – Provoz a podpora provozu a S4 – Odborné služby na požádání a jsou poskytovány na základě dílčích prováděcích smluv.

### 3.3.5. Plnění závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly 312 – MF

Přehled závazných ukazatelů je uveden v části 3. 1. 1. materiálu. Plnění závazných ukazatelů včetně dalších vybraných ukazatelů v oblasti příjmů je popsáno v části 3. 2., plnění souhrnného závazného ukazatele Výdaje celkem v části 3. 3.

V rozpočtu výdajů kapitoly 312 – MF na rok 2019 byly dále formou *specifických závazných ukazatelů* kapitoly určeny tyto výdajové bloky:

- Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy.

Ukazatel zahrnuje celý rozpočet výdajů Finanční správy ČR. Schválený rozpočet ve výši 12 963 240 tis. Kč byl k 31. 12. 2019 upraven na 13 005 997 tis. Kč. Na úhradu výdajů uvolnilo Generální finanční ředitelství nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 906 199 tis. Kč. GŘ dále zapojilo do financování výdajů pojistné plnění ve výši 1 580 tis. Kč. V návaznosti na uvedené činil konečný rozpočet 13 913 777 tis. Kč, skutečné výdaje představovaly 12 652 630 tis. Kč, tj. 97,2 % rozpočtu po změnách a 90,9 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 1 261 146 tis. Kč, tj. 9,7 %. Důvody nevyčerpání této částky jsou uvedeny na str. 48 - 51.

- Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu.  
 Ukazatel obsahuje rozpočet Ministerstva financí. Schválený rozpočet ve výši 2 832 626 tis. Kč byl k 31. 12. 2019 upraven na 2 969 199 tis. Kč. Konečný rozpočet (tj. rozpočet včetně nároků z nespotřebovaných výdajů uvolněných ve výši 1 295 752 tis. Kč a prostředků převedených z rezervního fondu ve výši 691 tis. Kč činil 4 265 642 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 2 550 230 tis. Kč, tj. 85,9 % rozpočtu po změnách a 59,8 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 1 715 412 tis. Kč (důvody jsou uvedeny na str. 42 – 48).
- Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy.  
 Tento ukazatel zahrnuje celý rozpočet výdajů Generálního ředitelství cel. Schválený rozpočet ve výši 5 921 554 tis. Kč byl k 31. 12. 2019 zvýšen na 5 959 910 tis. Kč, konečný rozpočet včetně nároků z nespotřebovaných výdajů (656 402 tis. Kč) a prostředků rezervního fondu (31 187 tis. Kč) činil 6 647 499 tis. Kč. Skutečné výdaje byly vykázány ve výši 6 094 302 tis. Kč, tj. 102,3 % rozpočtu po změnách a 91,7 % konečného rozpočtu. V rámci ukazatele Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy byly pro rok 2019 samostatně stanoveny dva výdajové okruhy:  
 - *Sociální dávky* se schváleným rozpočtem 537 405 tis. Kč, upraveným na 685 655 tis. Kč a čerpaným ve výši 681 872 tis. Kč (viz str. 60 - 61).  
 - *Výdaje na činnost celní správy* - schválený rozpočet ve výši 5 384 149 tis. Kč byl snížen na 5 274 256 tis. Kč. Rozpočet po změnách mohl být překročen o výše uvedené uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů a o prostředky převedené z rezervního fondu. Disponibilní objem prostředků činil 5 961 845 tis. Kč. Skutečné výdaje ve výši 5 412 430 tis. Kč byly o 549 414 tis. Kč nižší (viz str. 50 - 52).
- Správa majetku státu a právní zastupování ve věcech majetkových.  
 V tomto ukazateli je sledováno financování všech činností Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových. Schválený rozpočet ve výši 1 757 440 tis. Kč byl k 31. 12. 2019 zvýšen na 1 818 380 tis. Kč. Na posílení rozpočtu výdajů ÚZSVM byly uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 337 619 tis. Kč. Skutečné výdaje ve výši 1 687 644 tis. Kč představovaly 92,8 % rozpočtu po změnách (78,3 % konečného rozpočtu), nevyčerpáno zůstalo 468 356 tis. Kč (viz str. 52 - 53).
- Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra  
 Schválený rozpočet ve výši 64 906 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2019 upravován. Uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů činily 12 018 tis. Kč, celkově tak bylo možné čerpat 76 924 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 61 109 tis. Kč, tj. 94,2 % rozpočtu po změnách a 79,4 % konečného rozpočtu. Nevyčerpáno zůstalo 15 815 tis. Kč (viz str. 52 - 53).
- Výdaje na zabezpečení činnosti Finančního analytického úřadu  
 Schválený rozpočet ve výši 78 199 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2019 upravován. Zároveň FAÚ zapojil do financování výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 25 931 tis. Kč. Z konečného rozpočtu ve výši 104 130 tis. Kč bylo vyčerpáno 69 997 tis. Kč (89,5 % rozpočtu po změnách a 67,2 % konečného rozpočtu). Nedočerpáním rozpočtu vznikly „nové“ nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 34 133 tis. Kč (viz str. 53).

Další závazné ukazatele v rozpočtu výdajů kapitoly 312 – MF na rok 2019 byly stanoveny formou **průřezových ukazatelů**. Jejich celkový přehled je uveden na straně 18. Hodnocení průřezových ukazatelů z oblasti osobních výdajů je provedeno na str. 58 - 60. Dále byly touto formou stanoveny následující výdaje:

- Zahraníční rozvojová spolupráce (ZRS) – výdaje se rozpočtují v kapitole 306 – MZV. V resortu MF zajišťovalo v roce 2019 činnosti v rámci ZRS Ministerstvo financí a Generální ředitelství cel, přičemž ve schváleném rozpočtu kapitoly 312 – MF na rok 2019 nebyly rozpočtovány žádné prostředky. V souladu s usnesením vlády č. 435/2018 k dvoustranné zahraniční rozvojové spolupráci v roce 2019 a ke střednědobému výhledu jejího financování do roku 2021 byly rozpočtovým opatřením převedeny do kapitoly 312 – MF 3 000 tis. Kč na projekt Transformační finanční a ekonomické spolupráce, realizovaný Ministerstvem financí. Během roku 2019 se v rámci uvedeného projektu uskutečnilo 10 studijních návštěv, kterých se zúčastnili zástupci Alžír, Uzbekistánu, Filipín, Afghánistánu, Íránu, Laosu, Kambodži, Arménie a Mongolska (2 návštěvy). Přednášky a konzultace během studijních návštěv byly zaměřeny na oblasti jako řízení veřejných financí, daňový systém ČR, cla, řízení státního dluhu, státní rozpočet, územní rozpočty, finanční trhy, mezinárodní arbitráže a ochrana investic, daňová a celní spolupráce a PPP projekty. Převedené prostředky byly během roku 2019 rovněž navýšeny o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 249 tis. Kč, konečný rozpočet za MF tudíž činil 3 249 tis. Kč. Celkové skutečné výdaje činily 1 964 tis. Kč (65,5 % rozpočtu po změnách a 60,4 % konečného rozpočtu) a byly vynaloženy za nákup letenek, ubytování, stravování a transfery během pobytu v ČR, tlumočení a překlady prezentací. Přednášejícím byly proplaceny odměny za přednášky a konzultace během studijních zahraničních návštěv. Celkově bylo v roce 2019 do ČR vysláno 46 delegátů. Z rozpočtové kapitoly 306 – MZV bylo dále převedeno do kapitoly 312 – MF 1 206 tis. Kč, a to na základě Zápisu mezi Generálním ředitelstvím cel a Českou rozvojovou agenturou k financování projektu „Zvýšení kapacit a efektivity gruzínské kynologické služby“ v letech 2017 – 2019. V souvislosti s podepsaným Dodatkem č. 2 k Zápisu o realizaci projektu č.j. 280200/2019-ČRA převedlo GŘC v rámci svého rozpočtu výdajů ve prospěch tohoto ukazatele 48 tis. Kč. GŘC tak mělo na tomto ukazateli rozpočet po změnách ve výši 1 255 tis. Kč, konečný rozpočet činil 2 384 tis. Kč. Skutečné výdaje byly vykázány ve výši 1 675 tis. Kč (133,5 % rozpočtu po změnách a 70,3 % konečného rozpočtu), z toho připadlo na dohody o provedení práce 491 tis. Kč. Na překlady a tlumočení 9 tis. Kč, cestovné včetně přepravy psů 815 tis. Kč, výroba instruktážního videa z kurzu psůvodů ve výši 310 tis. Kč, zbývající část připadla na pohoštění při společné pracovní večeři, vydání veterinárního osvědčení včetně prohlídky a nákupu krmiva pro psy.
- Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb. - ve schváleném rozpočtu Ministerstva financí na rok 2019 byla rozpočtována částka 50 tis. Kč na běžné výdaje. Skutečné výdaje ve výši 5 tis. Kč (9,1 % rozpočtu) se týkaly pořízení ochranných pomůcek (reflexních pásek, reflexních vest a bund), které budou využity v případě řešení mimořádných a krizových událostí, případně při jejich náviku. Taktéž prostředky byly čerpány na nákup vybavení do místností, kde probíhají jednání krizového štábu, a k pořízení požárních skříněk a baterií do zařízení Operačního střediska KŠ MF.

- Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem – schválený rozpočet ve výši 307 010 tis. Kč zahrnoval financování z národních prostředků ve výši 34 309 tis. Kč a spolufinancování z rozpočtu EU ve výši 272 701 tis. Kč. Spolufinancování z rozpočtu EU bylo provázáno na alokaci schválenou pro jednotlivé projekty a představovalo 85 % celkových uznatelných výdajů u aktivit v rámci *Operačního programu Technická pomoc (OPTP)*, 50 % nebo 80,86 % u projektů realizovaných v rámci *Operačního programu zaměstnanost (OPZ)*, 80 % resp. 80,86 % u projektů v rámci *Integrovaného regionálního operačního programu (IROP)* a 75 % u projektů realizovaných GŘC v rámci *Fondu pro vnitřní bezpečnost (ISF)*. Formou spolufinancování z EU bylo dále narozpočtováno 100 % výdajů MF spojených s auditní činností migračních fondů, a to z 52 % z *Azylového migračního fondu* a ze 48 % z *ISF*. Schválený rozpočet byl v průběhu roku zvýšen o 362 tis. Kč (pouze podíl SR) na 307 372 tis. Kč. Na posílení rozpočtovaných výdajů na projekty spolufinancované z *OPTP*, *OPZ*, *IROP*, *ISF*, *AMIF* a dále na projekty realizované v rámci *komunitárních programů Hercule III a CUSTOMS 2020* byly uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 231 267 tis. Kč. GŘC zapojilo do financování rovněž mimorozpočtové prostředky na program *CUSTOMS 2020* ve výši 4 890 tis. Kč a na program *EUROPOL* ve výši 145 tis. Kč. Konečný rozpočet na projekty spolufinancované z EU celkem činil 543 674 tis. Kč (z toho národní podíl 74 858 tis. Kč a podíl EU 468 816 tis. Kč). Skutečné výdaje byly vykázány ve výši 333 060 tis. Kč (z toho národní podíl činil 54 597 tis. Kč a podíl EU 278 462 tis. Kč), tj. 108,4 % rozpočtu po změnách a 61,3 % konečného rozpočtu.

Přehled o výdajích kapitoly 312 – MF v roce 2019 v rámci společných programů EU a České republiky a o celkovém stavu nároků z nespotřebovaných výdajů dle jednotlivých programů obsahuje příloha č. 13 (tabulka č. 8 strana 1). Informaci o výdajích na platy a ostatní platby za provedenou práci v rámci programů spolufinancovaných z rozpočtu EU obsahuje příloha č. 15 (tabulka č. 9). Přehled o celkovém objemu konečného rozpočtu na jednotlivé projekty spolufinancované z uvedených programů EU a jejich čerpání je uveden v následujících tabulkách.

Operační program Technická pomoc – programovací období 2014 - 2020

v tis. Kč

Program a stručný název projektu	ROZPOČET 2019						Uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů		
	schválený			po změnách			SR	EU	celkem
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem			
<b>OPTP celkem</b>	<b>32 303</b>	<b>258 160</b>	<b>290 463</b>	<b>32 597</b>	<b>260 121</b>	<b>292 719</b>	<b>23 174</b>	<b>131 629</b>	<b>154 804</b>
v tom:									
Auditní orgán	25 759	207 354	233 112	26 053	209 315	235 368	18 494	105 109	123 603
Národní fond – PCO	6 360	49 764	56 124	6 360	49 764	56 124	3 307	18 739	22 046
AFCOS	184	1 043	1 227	184	1 043	1 227	1 373	7 781	9 154

tis. Kč

Program a stručný název projektu	Konečný rozpočet			Skutečnost k 31. 12. 2019		
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem
<b>OPTP celkem</b>	<b>55 771</b>	<b>391 751</b>	<b>447 522</b>	<b>37 942</b>	<b>215 016</b>	<b>252 958</b>
v tom:						
Auditní orgán	44 547	314 424	358 971	30 188	171 036	201 224
Národní fond	9 667	68 503	78 170	6 455	36 615	43 070
AFCOS	1 557	8 824	10 381	1 298	7 366	8 664

Program a stručný název projektu	% čerpání rozpočtu po změnách			% čerpání konečného rozpočtu			Nevyčerpano z konečného rozpočtu 2019 v tis. Kč		
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem
<b>OPTP celkem</b>	<b>116,40</b>	<b>82,66</b>	<b>86,42</b>	<b>68,03</b>	<b>54,89</b>	<b>56,52</b>	<b>17 829</b>	<b>176 735</b>	<b>194 564</b>
v tom:									
Auditní orgán	115,87	81,71	85,49	67,77	54,40	56,06	14 359	143 388	157 747
Národní fond	101,50	73,58	76,74	66,78	53,45	55,10	3 212	31 888	35 100
AFCOS	705,65	706,43	706,31	83,38	83,47	83,46	259	1 458	1 717

*Auditní orgán* Ministerstva financí plní roli auditora prostředků poskytnutých ČR z rozpočtu EU v rámci strukturálních fondů, Fondu soudržnosti/Kohezního fondu a Evropského rybářského fondu. Vypracovává příslušné aplikované metodiky pro výkon auditů a plní zpravodajské povinnosti ve vztahu k orgánům EU i orgánům národním. Zodpovídá za funkční zadání a správu dat informačního systému Auditního orgánu, zajišťuje jeho datovou komunikaci s dalšími informačními systémy. Dále zajišťuje výkon auditů na všech úrovních realizace operačních programů spolufinancovaných z finančních prostředků EU a z veřejných prostředků. Ověřuje u zprostředkujících subjektů, u řídicích orgánů a u platebního a certifikačního orgánu účinnost řídicích a kontrolních systémů a plní auditní a oznamovací povinnosti v souladu s platnými ustanoveními právních předpisů ES. Prostředky čerpané z rozpočtu MF v celkové výši 201 224 tis. Kč (z toho podíl EU činí 171 036 tis. Kč) zahrnují zejména platy 186,61 zaměstnanců Auditního orgánu v průměrném přepočteném počtu, ostatní osobní výdaje a související výdaje na pojistné, příděl FKSP a náhrady mezd v době nemoci (celkem 181 798 tis. Kč, z toho podíl EU 154 521 tis. Kč) spolufinancované z projektu zaměřeného na „Financování osobních nákladů AO 2017 - 2019“. V projektu pod názvem „Provoz Auditního orgánu III“ byly hrazeny výdaje za spotřebu vody, tepla, elektřiny, pohonných hmot, za nájemné, za vybavení kancelářskou technikou a za telekomunikační služby, které v souhrnu činily 12 134 tis. Kč (z toho podíl EU 10 316 tis. Kč). V rámci projektu „Služební cesty Auditního orgánu 2019 - 2021“ představovaly výdaje za tuzemské a zahraniční služební cesty včetně náhrady zvýšených nákladů spojených s výkonem funkce v zahraničí 4 832 tis. Kč (z toho podíl EU 4 107 tis. Kč). V projektu „Vzdělávací akce, konference,

stáže Auditního orgánu 2019 – 2021“ bylo na cestovné, účastnické poplatky na konferencích, pronájmy, tlumočení, občerstvení a vzdělávání vynaloženo 2 236 tis. Kč (z toho podíl EU 1 901 tis. Kč). V rámci projektu „Externí auditní služby a služby pro podporu auditní činnosti“ bylo vyčerpáno 224 tis. Kč (z toho podíl EU 191 tis. Kč) za odborné posudky a externí audity. Prostředky určené na projekt IS APAO ve výši 25 096 tis. Kč nebyly čerpány, neboť stále probíhá tvorba (programování, testování) informačního systému ze strany dodavatele. Očekává se, že finální produkt IS APAO bude dokončen a schválen na začátku února 2020. Poté se výrazně zvýší čerpání z tohoto projektu. Největší podíl na relativně nízkém čerpání rozpočtu měly osobní výdaje zejména z důvodu neobsazení 15,39 funkčních míst v průměrném přepočteném počtu (zůstatek 36 145 tis. Kč). Provozní výdaje byly proti konečnému rozpočtu nižší o 23 844 tis. Kč, výdaje na služební cesty a vzdělávání o 7 392 tis. Kč a výdaje za externí služby byly nižší proti předpokladu o 3 416 tis. Kč. Celkový zůstatek činil 157 747 tis. Kč, ve kterém je však zahrnut nevyčerpaný 85% EU podíl v programu OPTP ve výši 61 854 tis. Kč bez vazby na kofinancování z národních zdrojů. Tyto prostředky budou využity v následujícím roce.

*Národní fond - Platební certifikační orgán* Ministerstva financí spravuje a metodicky řídí toky finančních prostředků pomoci EU poskytnuté ČR v rámci nástrojů určených pro členské země EU a také pomoci poskytnuté z Fondu soudržnosti, Evropského fondu pro regionální rozvoj a Evropského sociálního fondu. Národní fond spravuje příslušné účty, zajišťuje evidenci peněžních prostředků Národního fondu a plní výkaznické povinnosti ve vztahu k orgánům EU i orgánům národním. Zodpovídá za provádění certifikace výdajů uskutečněných v rámci strukturálních fondů a Fondu soudržnosti. V oblasti své působnosti zajišťuje veškeré související právní otázky, včetně uzavírání mezinárodních smluv a jejich výkladu, výkladu příslušných předpisů ES a spolupráce na vnitrostátních dokumentech smluvního charakteru. Vede a koordinuje přípravu finanční perspektivy pro přípravu rozpočtu EU. Metodicky zajišťuje rozpočtové vztahy k EU a zajišťuje odhady nároků spolufinancování programů EU ze státního rozpočtu, organizuje v těchto oblastech harmonizaci právních předpisů a postupů ČR s předpisy a postupy EU. Dále odpovídá ve spolupráci s příslušnými útvary ministerstva a s ostatními ústředními správními úřady za funkční zadání a správu dat informačního systému Národního fondu (VIOLA), popř. za uplatnění požadavku na modifikaci stávajícího IS, a zajišťuje metodické řízení týkající se tohoto systému v rámci státní správy. Odpovídá za jeho datovou komunikaci s Monitorovacím systémem strukturálních fondů MMR. V souvislosti s uvedenými činnostmi byly z rozpočtu MF předfinancovány výdaje spolufinancované z OPTP v celkové výši 43 070 tis. Kč (z toho podíl EU činí 36 615 tis. Kč). V rámci příslušných projektů byly hrazeny osobní a související výdaje, které představovaly 40 979 tis. Kč (z toho podíl EU 34 832 tis. Kč). Působnost Národního fondu zajišťovalo 40,70 zaměstnanců v průměrném přepočteném počtu, neobsazeno bylo 11 funkčních míst. Na výdaje v rámci projektů zaměřených na semináře, školení, služební cesty a konference bylo čerpáno celkem 2 091 tis. Kč (z toho podíl EU 1 782 tis. Kč). Zaměstnanci NF se zúčastnili 49 individuálních vzdělávacích akcí a 1 hromadné vzdělávací akce (výjezdní zasedání odboru Národní fond). Dále se 16 zaměstnanců se zúčastnilo konference certifikačních orgánů ČR a SR. V oblasti osobních výdajů zůstalo nevyčerpano 8 639 tis. Kč a výdaje na vzdělávací akce byly proti konečnému rozpočtu nižší o 1 409 tis. Kč.

Náplní projektu *Zabezpečení a stabilizace administrativní kapacity Centrálního kontaktního bodu (CKB) AFCOS* (boj proti podvodům v oblasti finanční a administrativně správní) jsou platby výdajů za tarifní platy zaměstnanců CKB AFCOS a zavedení stabilizačních finančních příspěvků a odměn za vyčerpání alokace pro zaměstnance zapojené do implementace prostředků EU. Projekt je realizován Ministerstvem financí. Výdaje v celkové výši 8 664 tis. Kč (z toho podíl EU 7 366 tis. Kč) se týkaly platů 7,05 zaměstnanců v průměrném přepočteném počtu, souvisejícího pojistného a přidělu FKSP (celkem 7 782 tis. Kč, z toho podíl EU činí 6 614 tis. Kč). Zbývající prostředky byly použity na náhrady nároků při zahraničních služebních cestách, na výdaje za vzdělávání, nájemné a služby při organizaci dvou odborných seminářů pro členy sítě AFCOS. Nevyčerpáno zůstalo celkem 1 717 tis. Kč, na kterých se podílejí osobní výdaje částkou 1 449 tis. Kč.

Operační program zaměstnanost – programovací období 2014 - 2020

Ve schváleném rozpočtu pro rok 2019 byly zajištěny prostředky na realizaci 3 projektů Ministerstva financí, v průběhu roku 2 z těchto projektů byly posíleny o nároky z nespotřebovaných výdajů. Od 1. 7. 2019 byl zahájen projekt Dětská skupina I., na který byly uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů.

v tis. Kč

Program a stručný název projektu	ROZPOČET 2019						Uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů		
	schválený			po změnách			SR	EU	celkem
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem			
<b>OPZ celkem</b>	<b>1 506</b>	<b>5 525</b>	<b>7 032</b>	<b>1 506</b>	<b>5 525</b>	<b>7 032</b>	<b>620</b>	<b>662</b>	<b>1 282</b>
v tom projekty:									
Projektová kancelář II	1 226	5 181	6 407	1 226	5 181	6 407	13	54	67
Regulace hazardu <sup>x)</sup>		65	65		65	65	0	0	0
Dětská skupina I							329	329	657
Dětská skupina II	280	280	560	280	280	560	279	279	558

<sup>x)</sup> Zefektivnění výkonu státní správy v souvislosti se zavedením nové regulace hazardu a implementací nového monitorovacího IS (On-line hazardní hry II)

v tis. Kč

Program a stručný název projektu	Konečný rozpočet			Skutečnost k 31. 12. 2019		
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem
<b>OPZ celkem</b>	<b>2 127</b>	<b>6 187</b>	<b>8 314</b>	<b>955</b>	<b>2 172</b>	<b>3 127</b>
v tom projekty:						
Projektová kancelář II	1 239	5 235	6 474	377	1 592	1 969
Regulace hazardu <sup>x)</sup>		65	65			
Dětská skupina I	329	329	657	129	129	259
Dětská skupina II	559	559	1 118	449	451	900



Program a stručný název projektu	% čerpání rozpočtu po změnách			% čerpání konečného rozpočtu			Nevyčerpano z konečného rozpočtu 2019 v tis. Kč		
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem
<b>OPZ celkem</b>	<b>63,40</b>	<b>39,31</b>	<b>44,47</b>	<b>44,91</b>	<b>35,11</b>	<b>37,61</b>	<b>1 172</b>	<b>4 015</b>	<b>5 187</b>
v tom:									
Projektová kancelář II	30,73	30,73	30,73	30,41	30,41	30,41	862	3 643	4 505
Regulace hazardu <sup>x)</sup>								65	65
Dětská skupina I				39,36	39,36	39,36	199	199	398
Dětská skupina II	160,31	160,98	160,65	80,30	80,64	80,47	110	108	218

Hlavním cílem projektu *Projektová kancelář II* je podpora dosahování cílů probíhajících projektů na MF v požadované kvalitě, v daném čase, stanovených nákladech, rozsahu a očekávaných přínosech. Předmětem je dále úspora nákladů na rozvojové aktivity MF (vyšší čerpání z evropských fondů) a sdílení výstupů v rámci MF. Výdaje realizované v roce 2019 ve výši 1 969 tis. Kč (z toho podíl EU 1 592 tis. Kč) byly vynaloženy na platy 2,40 zaměstnanců v průměrném přepočteném počtu, pojistné a příděl FKSP. Z konečného rozpočtu zůstalo nevyčerpano 4 505 tis. Kč, z toho na osobní výdaje 2 160 tis. Kč a ostatní věcné výdaje byly proti konečnému rozpočtu nižší o 2 345 tis. Kč. Důvodem nedočerpání těchto prostředků bylo dlouhodobé poddimenzování projektu na odborných pozicích. Od roku 2018 jsou opakovaně vypisována výběrová řízení na neobsazené pozice, avšak výběr vhodného kandidáta byl vždy neúspěšný. Důvodem byly nedostatečné zkušenosti či odhlášení přihlášených kandidátů do výběrového řízení před jeho samotným konáním.

V rámci projektu *Zefektivnění výkonu státní správy v souvislosti se zavedením nové regulace hazardu a implementací nového monitorovacího IS (On-line hazardní hry II)* nebyly v roce 2019 čerpány žádné prostředky. Na základě rozhodnutí vedení Ministerstva financí o předčasném ukončení realizace projektu byl projekt ukončen. Nevyčerpané prostředky ve výši 65 tis. Kč budou k dispozici na případné budoucí projekty v rámci OPZ.

Rozpočet projektu *Dětská skupina II* byl schválen ve výši 560 tis. Kč (z toho podíl EU 280 tis. Kč). Následně byl posílen v průběhu roku o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 558 tis. Kč (z toho podíl EU 279 tis. Kč). Z celkových výdajů realizovaných v roce 2019 ve výši 900 tis. Kč (z toho podíl EU 451 tis. Kč) bylo 816 tis. Kč vynaloženo na platy, pojistné a příděl FKSP a 83 tis. Kč na ostatní věcné výdaje. Z konečného rozpočtu zůstalo nevyčerpano 218 tis. Kč, z toho na osobní výdaje 159 tis. Kč a ostatní věcné výdaje byly proti konečnému rozpočtu nižší o 59 tis. Kč. Osobní výdaje byly nižší z důvodu neobsazených pracovních míst, resp. jejich obsazování v průběhu roku. Na čerpání ostatních věcných výdajů má částečný vliv obsazenost dětských skupin, která byla v roce 2019 nižší vzhledem k zapojení nového projektu Dětská skupina I.

Projekt *Dětská skupina I* byl zahájen 1. 7. 2019. Zdrojem financování byly uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 657 tis. Kč (z toho podíl EU 329 tis. Kč). Z celkových výdajů realizovaných v roce 2019 ve výši 259 tis. Kč (z toho podíl EU 129 tis. Kč) bylo 248 tis. Kč vynaloženo na platy, pojistné a příděl FKSP a 12 tis. Kč na ostatní věcné výdaje. Z konečného rozpočtu zůstalo nevyčerpano 398 tis. Kč, z toho na osobní výdaje 273 tis. Kč a ostatní věcné výdaje byly proti konečnému rozpočtu nižší

o 125 tis. Kč, jelikož činnost Dětské skupiny I byla zahájena až v průběhu roku, a tudíž došlo k čerpání v kratším časovém rozmezí.

Integrovaný regionální operační program

Schválený rozpočet kapitoly 312 – MF na rok 2019 neobsahoval prostředky na projekty v rámci daného programu. Během roku byl realizován pouze 1 projekt ze strany GŘC, na který byly uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů.

v tis. Kč

Program a stručný název projektu	ROZPOČET 2019						Uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů		
	Schválený			po změnách			SR	EU	celkem
	SR	EU	Celkem	SR	EU	celkem			
<b>IROP celkem</b>							<b>4 785</b>	<b>20 215</b>	<b>25 000</b>
v tom projekty:									
Celní kodex Unie							4 785	20 215	25 000

v tis. Kč

Program a stručný název projektu	Konečný rozpočet			Skutečnost k 31. 12. 2019		
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem
<b>IROP celkem</b>	<b>4 785</b>	<b>20 215</b>	<b>25 000</b>	<b>4 481</b>	<b>18 932</b>	<b>23 414</b>
v tom projekty:						
Celní kodex Unie	4 785	20 215	25 000	4 481	18 932	23 414

Program a stručný název projektu	% čerpání rozpočtu po změnách			% čerpání konečného rozpočtu			Nevyčerpáno z konečného rozpočtu 2019 v tis. Kč		
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem
<b>IROP celkem</b>				<b>93,65</b>	<b>93,65</b>	<b>93,65</b>	<b>304</b>	<b>1 283</b>	<b>1 587</b>
v tom:									
Celní kodex Unie				93,65	93,65	93,65	304	1 283	1 587

Z IROP byl Ministerstvem pro místní rozvoj (MMR) schválen v říjnu 2016 projekt *Celní kodex Unie – elektronizace celního řízení*. Příprava dokumentace a studie proveditelnosti pro tento projekt počítala s harmonogramem schváleným v roce 2016, kde bylo stanoveno, že implementace systémů upravovaných v tomto projektu bude ukončena nejpozději v roce 2020. Na základě těchto podkladů byly vybrány IT systémy a stanoven harmonogram, který byl ve studii proveditelnosti zohledněn. V roce 2017 došlo ze strany Evropské komise k přehodnocení termínů u některých systémů a posunutí data realizace za rok 2020, a to až do roku 2025. Toto rozhodnutí mělo

zásadní vliv na připravený harmonogram a odsunutí přípravy zadávacích dokumentací ze strany Evropské komise. Díky těmto okolnostem scházelo na uvedené systémy zadání ze strany Evropské komise. Po projednání s řídicím orgánem došlo k zásadnímu snížení projektu a podstatné změně právního aktu. Na základě vydání právního aktu 19. 9. 2018 byla realizována pouze část cPortál, vycházející z národní legislativy.

Cílem projektu cPortál bylo vybudování moderního portálu CS, který zprostředkuje úplné elektronické podání a elektronickou komunikaci fyzických a právnických osob a orgánů veřejné moci s Celní správou ČR, případně ověření vůči EU. Na základě smlouvy o dílo č. 18/600/0400 ze dne 27. 12. 2018 podepsané se zhotovitelem Asseco Central Europe, a.s., jejímž předmětem je „Vývoj, implementace a technická podpora celního portálu cPortál“, pořídila Celní správa ČR řešení pro realizaci úplného elektronického podání. Řešení je plně napojeno na rozhraní Národní identitní autority (NIA) a informační systém datových schránek (ISDS). Díky tomuto napojení lze jednoznačně identifikovat subjekt (fyzickou nebo právnickou osobu) a poskytnout základní údaje využitelné pro vyplňování formulářů. Uživatel může využít nabídnuté formuláře k podání i bez nutnosti přihlášení s tím, že veškeré údaje musí vyplnit (legislativou dané právo, nelze subjekt nutit podávat pouze přes autentizovanou zónu). Platforma cPortál podporuje více jazykové rozhraní, v případě, že budou implementována podání určená i pro zahraniční subjekty, bude automaticky požadována i její anglická mutace. Pořízená SW platforma cPortál dále počítá s rozšířením, které umožní uživatelské nastavení, aby byla co nejvíce zjednodušena práce uživateli, který je do portálu přihlášen. Počítá i s budoucími legislativními úpravami a je připravena působit i jako platforma pro doručování elektronických dokumentů, resp. pro zprostředkování doručení. Realizace projektu byla dokončena ve stanoveném termínu, tj. k 30. 6. 2019. Cíle projektu byly naplněny. Prostředky na projekt nebyly rozpočtovány. Konečný rozpočet po zapojení NNV činil 25 000 tis. Kč, z toho podíl EU 20 215 tis. Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 23 414 tis. Kč, z toho podíl EU ve výši 18 932 tis. Kč. Nedočerpané finanční prostředky – úspora z veřejných zakázek ve výši 1 586 500 Kč, z toho podíl EU 1 282 843,90 Kč, byly přesunuty na agregaci 012V211003000. Nečerpané finanční prostředky (NNV) z nerealizované části původního projektu ve výši 20 555 tis. Kč, z toho podíl EU 16 622 tis. Kč byly ukončeny.

#### Fond pro vnitřní bezpečnost (ISF)

#### Azylový migrační a integrační fond (AMIF)

V návaznosti na rozhodnutí Ministerstva vnitra financovat výdaje spojené s výkonem auditu v oblasti migračních fondů ze 100 % z národních programů ISF (48 %) a AMIF (52 %), bylo ve schváleném rozpočtu MF na rok 2019 na předfinancování těchto výdajů zajištěno celkem 8 013 tis. Kč (v tom podíl ISF 3 846 tis. Kč a podíl AMIF 4 167 tis. Kč). Na tři projekty GRČ byly v průběhu roku uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů.

v tis. Kč

Program a stručný název projektu	ROZPOČET 2019						Uvolněné nároky z nepotřebovaných výdajů		
	schválený			po změnách			SR	EU	celkem
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem			
<b>ISF celkem</b>	<b>0</b>	<b>3 846</b>	<b>3 846</b>	<b>0</b>	<b>2 905</b>	<b>2 905</b>	<b>10 333</b>	<b>31 242</b>	<b>41 575</b>
v tom:									
Analýza rizik u cestujících							6 244	18 732	24 976
Výcvik služebních psů							989	2 966	3 955
Technické vybavení pro výkon trestního řízení							3 100	9 302	12 402
Audity migračních fondů		3 846	3 846		2 905	2 905		242	242
<b>AMIF celkem (=Audity migračních fondů)</b>		<b>4 167</b>	<b>4 167</b>		<b>3 147</b>	<b>3 147</b>		<b>262</b>	<b>262</b>

v tis. Kč

Program a stručný název projektu	Konečný rozpočet			Skutečnost k 31. 12. 2019		
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem
<b>ISF celkem</b>	<b>10 333</b>	<b>34 146</b>	<b>44 480</b>	<b>9 538</b>	<b>29 619</b>	<b>39 157</b>
v tom:						
Analýza rizik u cestujících	6 244	18 732	24 976	6 244	18 732	24 976
Výcvik služebních psů	989	2 966	3 955	193	579	772
Technické vybavení pro výkon trestního řízení	3 100	9 302	12 402	3 100	9 302	12 402
Audity migračních fondů		3 146	3 146		1 007	1 007
<b>AMIF celkem (=Audity migračních fondů)</b>		<b>3 409</b>	<b>3 409</b>		<b>1 090</b>	<b>1 090</b>

Program a stručný název projektu	% čerpání rozpočtu po změnách			% čerpání konečného rozpočtu			Nevyčerpáno z konečného rozpočtu 2019 v tis. Kč		
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem
<b>ISF celkem</b>		<b>1 019,71</b>	<b>1 348,06</b>	<b>92,3</b>	<b>86,74</b>	<b>88,03</b>	<b>796</b>	<b>4 527</b>	<b>5 323</b>
v tom:									
Analýza rizik u cestujících				100	100	100	0	0	0
Výcvik služebních psů				19,52	19,52	19,52	796	2 387	3 183
Technické vybavení pro výkon trestního řízení				100	100	100	0	0	0
Audity migračních fondů		34,65	34,65		31,99	31,99		2 140	2 140
<b>AMIF celkem (=Audity migračních fondů)</b>		<b>34,65</b>	<b>34,65</b>		<b>31,99</b>	<b>31,99</b>		<b>2 318</b>	<b>2 318</b>

Na zajištění plnění úkolů auditního orgánu pro fondy obecného programu Solidarita a řízení migračních toků bylo schváleno čerpání technické pomoci *Národních programů Fondu pro vnitřní bezpečnost a Azylového migračního a integračního fondu*. Cílem plánu čerpání technické pomoci je plnění činností auditního orgánu pro výkony auditů NP AMIF a ISF zejména dle čl. 29 Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 514/2014 ze dne 16. dubna 2014 a čl. 14 Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 1042/2014 ze dne 25. července 2014. Období realizace plánu čerpání technické pomoci bylo od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2018 a nově od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2022. V rámci struktury Auditního orgánu byla pro výkon auditů NP AMIF a NP ISF vyhrazena 3 systemizovaná služební místa, ve skutečnosti byly v roce 2019 z prostředků čerpaných v celkové výši 2 097 tis. Kč hrazeny osobní výdaje včetně náhrad v době nemoci (1 533 tis. Kč) a dále externí auditní služby (544 tis. Kč), cestovní výdaje, pohoštění a účastnické poplatky na konferencích (21 tis. Kč).

Cílem projektu *Analýza rizik u cestujících* bylo zvýšení účinnosti a efektivnosti hraničního filtru Celní správy ČR při výkonu kontrolních a dohledových činností v rámci vykonávaných kompetencí Celní správy ČR prostřednictvím implementace analýzy rizik a realizace hraničního filtru formou automatizace sběru a zpracování dat ze strojově čitelných zón dokladů cestujících na mezinárodních letištích s vnější hranicí a realizaci příslušného technologického zázemí. Projekt obsahoval dvě základní části, a to vývoj SW na míru a nákup příslušného HW. Na základě uzavřené Smlouvy o dílo č. 18/600/0384 s firmou KOMIX s.r.o. bylo v rámci nákupu HW vybaveno Informační centrum HW technologií potřebnou pro zpracování dat a komunikaci s dalšími komponentami Informačního systému Celní správy ČR. Pro potřeby personálu na letištích byly pořízeny mobilní i stacionární čtečky strojově čitelných zón dokladů. Do celé infrastruktury byly začleněny tělové skenery, čtečky nebezpečných látek a kamery nastavení, implementování a testování rizikových profilů. Pro účely práce se systémy analýzy byly dodány notebooky, které budou využívány k nastavení, implementování a testování rizikových profilů. V rámci SW byly vytvořeny SW moduly pro jednotlivé analytické oblasti a pro správu dat. Bylo připraveno prostředí pro výměnu dat s Policií ČR a jejich následné načítání do čteček pro personál letiště. Dále byla realizována integrace s již existujícím systémem pro rizikovou analýzu, ve kterém jsou data vyhodnocována a výsledky analýzy jsou následně předávány do čteček. Po uzavření smlouvy byly aktualizovány požadavky zadavatele, aby odpovídaly potřebnému cílovému stavu. Byl získán souhlas letišť o umístění a instalaci techniky, neboť Celní správa ČR je v prostorách na letištích v nájmu. Dodavatel předal nezbytné prostředky výpočetní techniky, na kterých se zpracovává předmětná analýza a dále jsou do dalších zařízení směřovány výstupy, respektive rizikové cestující, kteří jsou kategorizováni podle typu možného porušení právních předpisů. S ohledem na novou techniku v portfoliu Celní správy ČR, byli proškoleni pracovníci na používání přístrojů a práci se SW. Byl otestován a ověřen celý proces „analýza rizik cestujících“ se závěrem, že splňuje očekávání a parametry dané smlouvou s dodavatelem a také s právním aktem poskytovatele dotace. Cíl projektu byl naplněn. Realizace projektu byla dokončena ve stanoveném termínu, tj. k 30. 4. 2019. Prostředky na projekt nebyly rozpočtovány. Konečný rozpočet po zapojení NNV činil 24 976 tis. Kč, z toho podíl EU 18 732 tis. Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 24 976 tis. Kč, z toho podíl EU ve výši 18 732 tis. Kč. NNV – úspora z veřejných zakázek ve výši 1 586 tis. Kč, z toho podíl EU 1 190 tis. Kč, byly ukončeny.

Cílem projektu *Výcvik služebních psů* je zefektivnění ochrany zejména vnějších hranic ČR v oblasti nelegální přepravy finanční hotovosti a omamných a psychotropních látek zavedením systému výcviku služebních psů určených pro kontrolu nelegální přepravy finančních prostředků a zvýšení kvality výcviku pro oblast kontroly omamných a psychotropních látek. Na základě žádosti GŘC vydal odpovědný orgán MV ČR v únoru roku 2019 Dodatek č. 4, kterým se mění termín ukončení projektu z 31. 8. 2019 na 31. 12. 2020. Důvodem změny termínu bylo zpoždění dodávky projektové dokumentace a inženýrských činností, souvisejících se stavbou haly pro výcvik psů. Stavební povolení ke stavbě haly bylo vydáno dne 8. 1. 2019. Předání kompletní projektové dokumentace a inženýrských činností zhotovitelem proběhlo dne 12. 3. 2019. Na základě této kompletní projektové dokumentace včetně stavebního povolení bylo možno zahájit přípravu zadání plánovaných veřejných zakázek na realizaci stavby haly a technický dozor investora. Pro realizaci stavby výcvikové haly v Kněževsi byla vybrána firma Pozemní stavitelství Zlín a.s. s cenovou nabídkou 8 405 tis. Kč. Smlouva o dílo byla podepsána v říjnu 2019. Návazně byla podepsána

i smlouva o dílo na zajištění technického dozoru investora ve výši 381 tis. Kč. Prostředky na projekt nebyly rozpočtovány. Konečný rozpočet po zapojení NNV činil 3 955 tis. Kč, z toho podíl EU 2 966 tis. Kč. V roce 2019 byly čerpány prostředky v celkové výši 772 tis. Kč, z toho podíl EU 579 tis. Kč. Z kapitálových výdajů byly uhrazeny projektové a inženýrské práce (169 tis. Kč, z toho podíl EU 127 tis. Kč) a práce související s přípravou staveniště pro stavbu haly (597 tis. Kč, z toho podíl EU 448 tis. Kč). Z běžných výdajů byla uhrazena veterinární péče služebního psa, pořízeného v rámci tohoto projektu, ve výši 6 tis. Kč, z toho podíl EU ve výši 4 tis. Kč. V průběhu realizace projektu byla na doporučení projektanta provedena změna projektové dokumentace výcvikové haly. Aby byla tato hala funkčním celkem, budou nezbytné dodatečné investice. Prostředky pro navýšení bilance a doplnění projektu v celkové výši 6 000 tis. Kč budou zajištěny z rozpočtu Celní správy ČR.

Cílem projektu *Technické vybavení pro výkon trestního řízení* bylo posílení kapacity výkonu služby a technické a technologické úrovně vybavení útvarů pátrání, které je nezbytné v souvislosti s rozšířením zákonných kompetencí Celní správy ČR v oblasti řešení a odhalování daňových trestních činů. Jedná se zejména o pořízení speciálně upravených vozidel pro operativně pátrací činnosti a kriminalistické techniky, specializovaný výcvik celníků pro využívání těchto prostředků a s tím spojené taktické postupy a úrovně dovedností s rozsahem po celém území ČR. Ve sledovaném období bylo dle smlouvy s dodavatelem FD servis Praha, s.r.o. dodáno 5 vozidel se speciální vestavbou pro kriminalisticko-technické činnosti VW Transporter. Pro konkrétní typy vozidel byly vytvořeny a vydány metodiky, a to Metodická pomůcka pro monitorovací vozidla typu VW Caddy Trendline se speciální montáží kamerového systému (dodávka vozidel byla realizována v roce 2018) a Metodická pomůcka pro vozidla typu VW Transporter pro kriminalisticko-technickou činnost ve speciální exteriérové a interiérové úpravě. Jejich obsahem jsou taktické postupy a postupy nasazování daného typu vozidla do výkonu služby. Správnost nastavení metodiky byla ověřena v průběhu pilotního provozu. Cíl projektu byl naplněn. Realizace projektu byla dokončena ve stanoveném termínu, tj. k 31. 5. 2019. Prostředky na projekt nebyly rozpočtovány. Konečný rozpočet po zapojení NNV činil 12 402 tis. Kč, z toho podíl EU 9 302 tis. Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 12 402 tis. Kč, z toho podíl EU 9 302 tis. Kč.

#### Komunitární a jiné programy spolufinancované zálohově z rozpočtu EU

Projekty spolufinancované z komunitárních programů a jiných programů EU realizuje Generální ředitelství cel. Na realizaci projektů z komunitárních a jiných programů jsou z rozpočtu EU poskytovány zálohy (účelové prostředky) z rozpočtu EU, které jsou přijaty na účet rezervního fondu (MRZ) a podle potřeby zapojovány do rozpočtu. Schválený rozpočet pro rok 2019 pro projekty z komunitárních a jiných programů činil 1 502 tis. Kč, z toho podíl EU 1 002 tis. Kč. K 31. 12. 2019 byl rozpočet upraven na 1 570 tis. Kč, z toho podíl EU se neměnil. Konečný rozpočet po zapojení MRZ ve výši 5 035 tis. Kč a NNV ve výši 8 345 tis. Kč činil celkem 14 950 tis. Kč, z toho podíl EU 13 109 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 13 314 tis. Kč, z toho podíl EU 11 632 tis. Kč

v tis. Kč

Program a stručný název projektu	ROZPOČET 2019 upravený			Uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů (NNV)			Mimorozpočtové zdroje (prostředky z EU)		
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem
<b>Komunitární a jiné programy celkem</b>	<b>568</b>	<b>1 002</b>	<b>1 570</b>	<b>1 274</b>	<b>7 071</b>	<b>8 345</b>		<b>5 035</b>	<b>5 035</b>
CUSTOMS 2020	68		68	194	1 753	1 947		4 890	4 890
EUROPOL								145	145
HERCULE III	500	1 002	1 502	1 080	5 318	6 398			

v tis. Kč

Program a stručný název projektu	Konečný rozpočet			Skutečnost k 31. 12. 2019		
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem
<b>Komunitární a jiné programy celkem</b>	<b>1 842</b>	<b>13 108</b>	<b>14 950</b>	<b>1 682</b>	<b>11 632</b>	<b>13 314</b>
CUSTOMS 2020	262	6 643	6 905	102	5 256	5 357
EUROPOL		145	145		56	56
HERCULE III	1 580	6 320	7 900	1 580	6 320	7 900

Program a stručný název projektu	% čerpání schváleného rozpočtu			% čerpání konečného rozpočtu			Nevyčerpano z konečného rozpočtu 2019 v tis. Kč		
	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem	SR	EU	celkem
<b>Komunitární a jiné programy celkem</b>	<b>296,07</b>	<b>1 160,41</b>	<b>847,79</b>	<b>91,30</b>	<b>88,74</b>	<b>89,05</b>	<b>160</b>	<b>1 477</b>	<b>1 637</b>
CUSTOMS 2020	149,49		7 879,32	38,82	79,11	77,58	160	1 388	1 548
EUROPOL					38,85	38,85		89	89
HERCULE III	316,00	630,49	525,83	100	100	100			

V rámci komunitárního programu CUSTOMS 2020 realizuje GŘC tyto projekty:

Projekt *CUSTOMS* je 100% financován z rozpočtu EU v rámci programového období 2014 - 2020. Program je zaměřen na podporu a rozvoj činnosti celních správ členských zemí EU s cílem jednotného a účinného provádění celních předpisů, včetně implementace metod odpovídajících novým trendům v celní oblasti. Jeho realizace je konkretizována v ročních plánech. Pro rok 2019, který začíná 1. 4. 2019 a končí 31. 3. 2020, obdrželo GŘC z EU na rezervní fond zálohu ve výši 5 404 tis. Kč. Na financování výdajů spojených s realizací tohoto projektu byly zapojeny MRZ ve výši 4 441 tis. Kč a NNV ve výši 1 559 tis. Kč. K 31. 12. 2019 byly čerpány prostředky ve výši 4 998 tis. Kč. Prostředky byly čerpány především na zahraniční cestovné. Částka 254 tis. Kč byla použita na pronájem jednacích místností a technické

vybavení a 191 tis. Kč na občerstvení v průběhu mezinárodních jednání specializovaných pracovních skupin.

Projekt *EXPERT TEAMS LABO* byl zahájen podpisem přístupové grantové smlouvy č. TAXUD/2016/DE/204 generálním ředitelem GŘC v lednu 2017. Cílem projektu bylo využít volné kapacity stávajících celních laboratoří, které mají poskytovat laboratorní subdodávky na základě žádostí jiných laboratoří EU ve stanovených oblastech speciálních expertiz, Česká republika zejména nukleární magnetickou rezonanci, izotopovou hmotnostní spektrometrii a analýzy tabáku. Prostředky na projekt nebyly rozpočtovány. Konečný rozpočet po zapojení NNV činil 346 tis. Kč, z toho podíl EU 185 tis. Kč. Prostředky byly použity na úhradu personálních výdajů na základě dohod o provedení činnosti podle výkazů, a to ve výši 23 tis. Kč, z toho podíl EU 11 tis. Kč. Prostředky za nepřímé náklady ve výši 98 tis. Kč byly převedeny z rezervního fondu do příjmů na rozpočtovou položku 4153. Projekt byl ukončen ve stanoveném termínu, tj. k 31. 3. 2019.

Projekt *EXPERT TEAMS BTI* byl zahájen podpisem přístupové grantové smlouvy č. TAXUD/2016/DE/203 generálním ředitelem GŘC v lednu 2017. Cílem projektu bylo snižování počtu rozporných závazných informací sazebního zařazení (ZISZ), snížení počtu otázek předkládaných k projednání do Výboru pro celní kodex, zvýšení počtu ZISZ vydaných při respektování zákonných lhůt, zvyšování míry úspěšnosti bilaterálních konzultací mezi členskými státy. Prostředky na projekt nebyly rozpočtovány. Konečný rozpočet po zapojení MRZ ve výši 23 tis. Kč a NNV ve výši 41 tis. Kč činil 64 tis. Kč. K 31. 12. 2019 byly čerpány prostředky ve výši 64 tis. Kč, z toho podíl EU 32 tis. Kč, na úhradu personálních výdajů na základě dohod o provedení činnosti podle výkazů. Projekt byl ukončen ve stanoveném termínu, tj. 31. 5. 2019.

Projekt *EXPERT TEAMS ETCIT 1* byl zahájen podpisem přístupové grantové smlouvy č. TAXUD/2018/DE/203 generálním ředitelem GŘC v říjnu 2018. Projekt byl zaměřen na nové přístupy k rozvoji a provozu celních informačních systémů. Upravený rozpočet činil 68 tis. Kč (podíl SR). Konečný rozpočet po zapojení MRZ ve výši 177 tis. Kč činil 245 tis. Kč, z toho podíl EU 177 tis. Kč. K 31. 12. 2019 byly čerpány prostředky ve výši 213 tis. Kč, a to na úhradu zahraničního cestovného (97 tis. Kč z rozpočtu EU) a na úhradu personálních výdajů na základě dohod o provedení činnosti podle výkazů (116 tis. Kč, z toho podíl EU 58 tis. Kč). Projekt byl ukončen ve stanoveném termínu, tj. 30. 9. 2019.

Projekt *EXPERT TEAMS ETCIT 2* bezprostředně navazuje na projekt *EXPERT TEAMS ETCIT 1*, tzn., že byl zahájen 1. 10. 2019 na základě podpisu grantové smlouvy č. TAXUD/2019/DE/203 generálním ředitelem GŘC. Pro realizaci projektu zaslala EU na rezervní fond GŘC zálohu ve výši 481 610,12 Kč. Do rozpočtu byly zapojeny MRZ ve výši 250 tis. Kč. K 31. 12. 2019 byly čerpány prostředky ve výši 59 tis. Kč na zahraniční cestovné

#### Komunitární program EUROPOL

Prostředky na komunitární program EUROPOL nebyly rozpočtovány. Konečný rozpočet po zapojení mimorozpočtových zdrojů činil 145 tis. Kč. Ve sledovaném



období byly čerpány prostředky ve výši 56 tis. Kč na zahraniční cestovné. Cílem projektu EUROPOL bylo identifikovat organizovaný zločin napojený na tureckou komunitu v oblasti vysokoobrátkového spotřebního zboží (zejména tácky, ubrousky, vybavení pro kebab prodejny). Vedoucím akce byla Celní správa ČR. Prostředky byly určeny na financování operativních aktivit, v daném případě na uspořádání operativního jednání v Bonnu, kde se sešli vyšetřovatelé z Německa, ČR, Belgie a Rakouska, aby probrali případy, které jsou vedeny v jednotlivých zemích. Projekt byl po operativním jednání v Bonnu ukončen.

### Komunitární program HERCULE III

Schválený rozpočet na komunitární program *HERCULE III* činil 1 502 tis. Kč, z toho podíl EU 1 002 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení NNV ve výši 6 398 tis. Kč činil 7 900 tis. Kč, z toho podíl EU 6 320 tis. Kč. Prostředky byly určeny na realizaci projektu *Mobilní rentgenový skener*. Cílem projektu bylo zrychlení provádění kontrol a navýšení objemu kontrolovaných zásilek v zájmové lokalitě. Mobilní rentgenový skener byl dodán dle smlouvy s dodavatelem PCS spol. s r.o. v dubnu 2019. Čerpání činilo 7 900 tis. Kč, z toho podíl EU 6 320 tis. Kč. Cíl projektu byl naplněn. Projekt byl ukončen ve stanoveném termínu, tj. k 30. 6. 2019.

- Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem

Česká republika byla na základě podepsaných mezinárodních smluv - Memorand o porozumění mezi ČR a zeměmi EHP a Norskem příjemcem pomoci z *finančních mechanismů (FM EHP/Norsko)*, jejichž prostřednictvím přispívají Norsko, Island a Lichtenštejnsko ekonomicky slabším zemím EHP na zmírnění hospodářských a sociálních rozdílů. V souvislosti s tím čerpalo Ministerstvo financí prostředky z alokace na období 2014 – 2020 (FM 3) na Administrativní podporu zprostředkovatele programů, na Technickou asistenci pro NKM, CO a AO a dále prostředky v rámci Fondu pro bilaterální spolupráci. Spolufinancování Administrativní podpory zprostředkovatele programů z FM 3 činí 85 % (15 % výdajů musí být hrazeno národním podílem, tj. ze státního rozpočtu), u ostatních aktivit je následně propláceno z FM 3 100 % výdajů.

Schválený rozpočet na výdaje spolufinancované z FM 3 činil 104 099 tis. Kč (z toho podíl FM 71 478 tis. Kč). Schválený rozpočet byl upraven v důsledku provedení rozpočtových opatření (viz kapitola 2, rozpočtová opatření č. 39 a 40), hodnota upraveného rozpočtu činila 90 639 tis. Kč (z toho podíl FM 60 028 tis. Kč). Do financování výdajů byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 15 504 tis. Kč (z toho podíl FM 14 337 tis. Kč). Konečný rozpočet tak činil 106 143 tis. Kč (z toho podíl FM 74 365 tis. Kč). Ve skutečnosti byly vykázány výdaje na činnosti spolufinancované z FM 3 ve výši 26 563 tis. Kč, tj. 25,0 % konečného rozpočtu. Nevyčerpano zůstalo 79 580 tis. Kč. Důvody nízkého čerpání rozpočtu jsou uvedeny v podkapitole 3. 3. 1. Vzhledem ke stavu nároků z nespotřebovaných výdajů z minulých let i očekávanému vzniku nových NNV z roku 2019 bylo při přípravě návrhu státního rozpočtu na rok 2020 počítáno s jejich výrazným zapojením. Vykázané výdaje zahrnují platy pro 15,52 pracovníků MF v průměrném přepočteném počtu a odměny dalších 61 zaměstnanců MF, kteří se podíleli na agendě spojené

s implementací FM EHP/Norska. Včetně souvisejícího pojistného a přidělu FKSP činily osobní výdaje 19 807 tis. Kč. Kromě těchto výdajů se jednalo zejména o výdaje spojené s technickou asistencí při vyhotovení odborných posudků k žádostem o grant předem definovaných projektů, výdaje související se zajištěním publicity programů a propagací nového programového období a taktéž o výdaje spojené s organizací konferencí (moderování, občerstvení, catering, letenky, ubytování a transfery pro účastníky kontaktních seminářů). Výdaje z hlediska třídění dle jednotlivých projektů činily na Administrativní podporu zprostředkovatele programů a na Technickou asistenci pro Národní kontaktní místo souhrnně 20 672 tis. Kč, na Technickou asistenci pro Auditní orgán 2 720 tis. Kč a na Technickou asistenci pro Platební a certifikační orgán 2 285 tis. Kč. Prostředky v rámci Fondu pro bilaterální spolupráci byly čerpány ve výši 886 tis. Kč

- Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem – schválený rozpočet ve výši 2 281 868 tis. Kč byl upraven na 2 058 668 tis. Kč, celkový objem disponibilních prostředků určených na programy reprodukce majetku (konečný rozpočet) představoval 4 177 877 tis. Kč. Z této částky bylo k 31. 12. 2019 vyčerpáno 1 895 959 tis. Kč, tj. 92,1 % rozpočtu po změnách a 45,4 % konečného rozpočtu. Podrobnému popisu čerpání prostředků v programech vedených v informačním systému Správa majetku ve vlastnictví státu (SMVS) je věnována samostatná část 3. 3. 4.

### 3.3.6. Výdaje na realizaci migrační a uprchlické politiky

V roce 2019 nebyly z kapitoly 312 – MF hrazeny žádné výdaje týkající se migrační a uprchlické politiky.

### 3.3.7. Rovnoměrnost čerpání výdajů, nákladovost – efektivnost

Z hlediska rovnoměrnosti čerpání rozpočtu výdajů v průběhu roku 2019 je nutné konstatovat nízké čerpání rozpočtu kapitoly 312 – MF v 1. čtvrtletí (16,7 % ročního rozpočtu výdajů) a naopak relativně vyšší čerpání ve 4. čtvrtletí (33,4 % ročního rozpočtu). Podrobný přehled čerpání rozpočtu výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2019 je uveden v příloze č. 4.

Nerovnoměrné čerpání celkových výdajů každoročně ovlivňují *běžné výdaje*, které jsou v 1. čtvrtletí vždy nižší o platy zaměstnanců a související pojistné za jeden měsíc vzhledem k výplatě mezd za březen realizované až ve 2. čtvrtletí. Běžné výdaje v 1. čtvrtletí 2019 představovaly 17,4 % skutečných ročních běžných výdajů. Naopak ve 4. čtvrtletí představovaly běžné výdaje 33,1 % ročních běžných výdajů mj. proto, že v tomto období jsou vykázány prostředky na platy a pojistné za 4 měsíce (září – prosinec). Vliv čerpání osobních výdajů na rovnoměrnost čerpání výdajů je značný, neboť mzdové výdaje a související pojistné a přiděl FKSP v roce 2018 představovaly 76,9 % běžných výdajů a 73,1 % celkových výdajů. Rovnoměrnost čerpání běžných výdajů v oblasti provozních výdajů ovlivňuje řada dalších skutečností, např. realizaci akcí v oblasti údržby a oprav musí předcházet výběrová řízení na dodavatele, výdaje za energie jsou závislé na nastavení úhrad záloh a jejich vyúčtování. Určitý vliv mají provedené organizační změny, použití některých prostředků je vázáno na schválení legislativních změn, pro jejichž zabezpečení v praxi jsou rozpočtovány. Část prostředků určených na nezbytnou obnovu vybavení kancelářských prostor je v prvních třech čtvrtletích většinou blokována jako rezerva na zajištění případných nepředpokládaných nutných výdajů v průběhu roku. U Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových ovlivňuje průběh provozních výdajů stav majetkového portfolia.

U *kapitálových výdajů* je rovnoměrnost čerpání rozpočtu v průběhu roku ovlivňována celou řadou faktorů. Projevuje se zde především průběh řízení při zakládání nových projektů, následně průběh zadávacího řízení a složitost procesu výběrových řízení jednotlivých veřejných zakázek. U akcí stavebního charakteru závisí vývoj čerpání mj. na klimatických podmínkách a dále pak na uplatňování pozastávek dílčích faktur a jejich úhrada po odstranění nedostatků. Nezanedbatelný je i mnohdy zdoluhavý proces projednávání povolení na stavebních úřadech. U Celní správy ČR čerpání kapitálových výdajů ovlivňují i specifické výrobní postupy a tím i dodací lhůty při pořízení speciální techniky pro operativně pátrací činnost, kterému předchází náročný průzkum možností trhu včetně testování techniky z hlediska její vhodnosti pro výkon služby. Nejvyšší podíl čerpání kapitálových výdajů<sup>3</sup> vykázalo Ministerstvo financí ve 4. čtvrtletí roku 2019 (63,9 % ročních kapitálových výdajů) v souvislosti s realizací akcí programového financování Kybernetická bezpečnost resortu MF, Rekonstrukce objektu MF – Cihelná a Pořízení a obnova HW prostředků ICT MF 2017 – 2020. Druhý nejvyšší podíl mělo Generální finanční ředitelství ve 2. čtvrtletí na úrovni 55,2 % ročních kapitálových výdajů, který souvisel s výdaji na akce programového financování Serverové technologie pro IS ADIS, Zhodnocení IS ADIS a GŘ – investiční vybavenost finanční správy.

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

---

<sup>3</sup> Platí pro srovnání OSS kapitoly 312 – MF s roční výší kapitálových výdajů nad 10 000 tis. Kč.

v %

Organizační složka státu	rok 2018			rok 2019		
	1. pololetí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí	1. pololetí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí
<b>Ministerstvo financí</b>						
běžné výdaje	42,8	25,0	32,2	43,3	25,3	31,4
kapitálové výdaje	21,3	26,5	52,2	22,9	13,2	63,9
<b>Celkem</b>	<b>42,6</b>	<b>25,0</b>	<b>32,4</b>	<b>42,2</b>	<b>24,6</b>	<b>33,2</b>
<b>Generální finanční ředitelství</b>						
běžné výdaje	42,4	24,3	33,3	42,8	23,6	33,6
kapitálové výdaje	39	18,2	42,8	57,8	14,0	28,2
<b>Celkem</b>	<b>42,2</b>	<b>24,1</b>	<b>33,7</b>	<b>43,3</b>	<b>23,3</b>	<b>33,4</b>
<b>Generální ředitelství cel</b>						
běžné výdaje	41,8	25,5	32,7	42,9	24,7	32,4
kapitálové výdaje	31,2	30,6	38,2	36,9	22,7	40,4
<b>Celkem</b>	<b>40,9</b>	<b>25,9</b>	<b>33,2</b>	<b>42,4</b>	<b>24,5</b>	<b>33,1</b>
<b>ÚZSVM</b>						
běžné výdaje	42,2	24,5	33,3	41,8	24,0	34,2
kapitálové výdaje	29,8	32,3	37,9	48,7	14,3	37,0
<b>Celkem</b>	<b>42,0</b>	<b>24,6</b>	<b>33,4</b>	<b>41,9</b>	<b>23,8</b>	<b>34,3</b>
<b>Kancelář finančního arbitra</b>						
běžné výdaje	38,8	24,8	36,4	40,7	26,3	33,0
kapitálové výdaje	0	0	100,0	0	0	100,0
<b>Celkem</b>	<b>38,1</b>	<b>24,4</b>	<b>37,5</b>	<b>40,4</b>	<b>26,1</b>	<b>33,5</b>
<b>Finanční analytický úřad</b>						
běžné výdaje	36,5	20,7	42,8	35,4	24,6	40,0
kapitálové výdaje	35,6	14,6	49,8	76,9	18,5	4,6
<b>Celkem</b>	<b>36,5</b>	<b>20,5</b>	<b>43,0</b>	<b>37,8</b>	<b>24,2</b>	<b>38,0</b>
<b>KAPITOLA 312 - MF</b>						
běžné výdaje	42,2	24,7	33,1	42,8	24,1	33,1
kapitálové výdaje	34,1	25,2	40,7	44,2	17,8	38,0
<b>Celkem</b>	<b>41,8</b>	<b>24,7</b>	<b>33,5</b>	<b>42,8</b>	<b>23,8</b>	<b>33,4</b>

Přehled nákladovosti hospodaření kapitoly 312 – MF a jednotlivých organizačních složek státu v letech 2015 – 2019, měřené průměrnými výdaji na 1 zaměstnance a výdaji na 100 Kč realizovaných příjmů je uveden v přílohách č. 5 (kapitola) a 5 a) – 5 e) za jednotlivé OSS. Tyto přílohy obsahují i údaje o vývoji efektivnosti činnosti organizačních složek státu kapitoly 312 – MF v letech 2015 - 2019 měřené pomocí podílových ukazatelů „realizované příjmy na 1 Kč výdajů“ a „příjmy v přepočtu na 1 zaměstnance“.

Na základě sledovaných ukazatelů je možné konstatovat, že v roce 2019 činily *příjmy* realizované organizačními složkami státu kapitoly 312 – MF *v poměru na 1 zaměstnance* 44 749 238 tis. Kč (příjmy odvedené do státního rozpočtu prostřednictvím kapitoly 312 – MF a kapitoly 398 – VPS). Tento ukazatel je o 5,7 % vyšší než v roce 2018, přičemž meziroční zvýšení 2018/2017 představovalo 5,6 %. *Příjmy na 1 Kč výdajů* v roce 2018 činily 46,74 Kč, což znamená zvýšení proti roku 2018 o 0,37 Kč. Hodnocení efektivnosti

poměrovými ukazateli je problematické, neboť rozhodující část příjmů - daňové příjmy je závislá na politických rozhodnutích, stavu ekonomiky a změnách legislativy. Rovněž v nedaňových příjmech se v jednotlivých letech vyskytují mimořádná inkasa a výkyvy z titulu nahodilých příjmů, jejichž výši nemohou příslušné OSS ovlivnit (např. příjmy ze sankčních plateb vybírané zejména finanční a celní správou, viz str. 27). Kapitálové příjmy jsou závislé na realizaci majetku Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových.

*Celkové výdaje kapitoly 312 – MF přepočtené na 1 zaměstnance* činily 957 497 Kč a byly v roce 2019 vyšší proti roku 2018 o 44 773 Kč, tj. o 4,9 %. Na danou změnu měl značný vliv meziroční růst kapitálových výdajů o 19,9 % a snížení průměrného přepočteného počtu zaměstnanců o 180. S ohledem na svoje poměrné zastoupení v celkové struktuře výdajů kapitoly ovlivnily danou hodnotu rovněž i vyšší osobní výdaje oproti roku 2018 (osobní výdaje zaznamenaly meziročně nárůst o 2,9 %). *Výdaje na 100 Kč příjmů* realizovaných organizačními složkami státu kapitoly 312 – MF v roce 2019 činily 2,14 Kč, což znamená snížení proti roku 2018 o 2 haléře.

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

#### **4. Bezúplatný převod majetku – mimo vzájemné převody mezi organizačními složkami státu**

Bezúplatné převody jsou převažujícím způsobem realizace nemovitostí spravovaných Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových. V roce 2019 ÚZSVM bezúplatně převedl 19,1 tis. nemovitých položek v celkové účetní hodnotě 790 346 tis. Kč.

K nejčastějším bezúplatným převodům patřily převody jiným organizačním složkám státu nebo státním institucím, z nichž nejpočetnějšími byly převody zemědělských nemovitostí Státnímu pozemkovému úřadu ze zákona (6,1 tis. položek v pořizovací hodnotě 114 725 tis. Kč). Státní podnik Lesy ČR získal 1,6 tis. nemovitých položek v pořizovací hodnotě 70 937 tis. Kč a státní podniky povodí 1 tis. položek v pořizovací hodnotě téměř 9 885 tis. Kč. Druhou největší skupinou byly bezúplatné převody soukromým fyzickým a právnickým osobám (téměř 6,5 tis. položek), mezi kterými dominovaly, stejně jako v minulých letech, převody ze zákona podílů na pozemcích pod bytovými domy vlastníkům bytových jednotek nebo pod domy bytových družstev. Bezúplatné převody územním samosprávným celkům jsou na třetím místě (více než 2 tis. položek), jde převážně o pozemky pod komunikacemi.

Generální finanční ředitelství realizovalo následující bezúplatné převody nepotřebného majetku mimo organizační složky státu v cenách dle majetkové evidence:

- v rámci církevních restitucí došlo k dodatečnému převodu „Závory“ z ÚzP v Českých Budějovicích na Židovskou obec Plzeň, která nebyla opomenutím převedena s pozemkem p. č. 9/9 v roce 2016, v pořizovací ceně 83 tis. Kč,
- na Léčebné lázně „Lázně Kynžvart“ byl převeden osobní automobil Škoda Octavia v celkové pořizovací ceně 361 tis. Kč a užitkový vůz VW Transporter v celkové pořizovací ceně 999 tis. Kč,
- dále došlo k převodu automobilů: osobní automobil Škoda Superb v pořizovací hodnotě 511 tis. Kč na Dětský domov se školou, základní škola a středisko výchovné péče, Šumperk, osobní automobil Škoda Octavia ceně 343 tis. Kč na Hasičský záchranný sbor Kraje Vysočina, užitkový vůz VW Transporter v pořizovací ceně 928 tis. Kč na Záchranný útvar záchranného hasičského sboru České republiky, užitkový vůz VW Transporter v pořizovací ceně 800 tis. Kč na Výchovný ústav, středisko výchovné péče líčov a střední škola a osobní automobil Škoda Fabia v pořizovací ceně 256 tis. Kč na Hasičský záchranný sbor Jihomoravského kraje,
- Státní tiskárna cenin převedla na Generální finanční ředitelství pro VZ Smilovice pozemek a traktůrek zahradní v celkové částce 5 706 tis. Kč,
- v rámci směnné smlouvy (19/7700/0024) byl převeden pozemek parcelní číslo 1161/3 v pořizovací ceně 299 tis. Kč na Statutární město Karlovy Vary a v rámci téže smlouvy byl Statutárním městem Karlovy Vary převeden na GFR pozemek parcelní číslo 495/6 v pořizovací ceně 139 tis. Kč. Doplatek města Karlovy Vary za tuto směnu činil 23 tis. Kč.

Další bezúplatné převody byly uskutečněny pouze v rámci organizačních složek státu (mezi GFR a Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových).

Generální ředitelství cel bezúplatně převedlo mimo organizační složky státu majetek v celkové hodnotě 3 420 tis. Kč, z toho:

- na obec Chlum automobil nákladní VW Transporter v hodnotě 1 704 tis. Kč, světlo výstražné modré v hodnotě 5 tis. Kč, nápis STOP LED blikací v hodnotě 3 tis. Kč,
- na město Nový Knín automobil nákladní VW Transporter v hodnotě 1 704 tis. Kč, světlo výstražné modré v hodnotě 5 tis. Kč.

Naopak bezúplatným převodem GŘC získalo:

- od fyzických osob brusku (1 ks), vrtačku stolní (1 ks), svěrák (1 ks), kontejnery IBC (8 ks), plastové kanystry (3 ks), sud (1 ks), plastové nádoby (16 ks), odpadkové koše (304 ks), úklidové vozíky (6 ks) a paletovací vozík (1 ks) v celkové hodnotě 275 tis. Kč,
- od firmy C SYSTÉM CZ a. s. sluchátka s mikrofonem (1 ks) v hodnotě 1 tis. Kč.

Ministerstvo financí v roce 2019 bezúplatně převedlo majetek v celkové hodnotě 4 765 tis. Kč, z toho:

- 1 osobní automobil v celkové pořizovací hodnotě 695 tis. Kč na Institut postgraduálního vzdělávání ve zdravotnictví Praha 10,
- 109 kusů notebooků v celkové pořizovací hodnotě 2 136 tis. Kč na obec Bratřínov (9 ks), Moravské zemské muzeum Brno (40 ks), Technické muzeum v Brně (10ks), Zdravotní ústav se sídlem v Ústí nad Labem (20 ks) a Psychiatrickou nemocnici Bohnice (30 ks).

Finanční analytický úřad a Kancelář finančního arbitra nerealizovaly žádný bezúplatný převod majetku.

## 5. Majetkové účasti státu

Majetkové účasti patřící do správy MF jsou zařazeny do státních finančních aktiv a jsou podrobně popsány v samostatné části *Státního závěrečného účtu České republiky za rok 2019 Zpráva o stavu a vývoji státních finančních aktiv a státních záruk (sešit D)*.

Ministerstvo financí dále nabylo do správy majetkové účasti státu v rámci výkonu působnosti v oblasti privatizace majetku státu. Aktiva a pasiva jsou zařazena do samostatných účetních středisek mimo působnost jakékoliv kapitoly státního rozpočtu. Vyplyvá to ze skutečnosti, že veškeré prostředky tzv. Fondu privatizace, jsou prostředky mimorozpočtové, tedy nemohou být zařazeny do žádné rozpočtové kapitoly. Informace o stavu a použití prostředků vedených na zvláštních účtech uvádí Ministerstvo financí v samostatné části *Státního závěrečného účtu České republiky za rok 2019 (Sešit I.)*.

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

## 6. Výsledky vnějších a vnitřních kontrol provedených u organizačních složek státu kapitoly 312 – MF v roce 2019

### 6.1. Vnější kontroly

Nejvyšší kontrolní úřad v roce 2019 dokončil 2 kontrolní akce zahájené v roce 2018, které se týkaly především finančního hospodaření kapitoly 312 – MF. Jednalo se o akce:

Číslo kontroly	Název kontroly	Kontrolované osoby v rámci kap. 312 - MF
18/05	Účetnictví Ministerstva financí za rok 2017	MF
18/07	Informační podpora agendy daňového řízení	GFŘ, MF

*Akce č. 18/05 – Účetnictví Ministerstva financí za rok 2017* (časový plán 3/2018 – 10/2018). Kontrolovanou osobou bylo Ministerstvo financí. Kontrola se zaměřila na vybrané oblasti účetnictví – například na operace a zůstatky Národního fondu, které souvisejí s toky finančních prostředků z Evropské unie do ČR, národní transfery nebo přehledy o peněžních tocích a změnách vlastního kapitálu. V rámci vedení účetnictví Národního fondu byly vykázány neexistující pohledávky za Evropskou komisí z titulu programů a projektů realizovaných a spolufinancovaných z prostředků strukturálních fondů Evropské unie a Fondu soudržnosti v rámci programového období 2004–2006, a to dle NKÚ ve výši zhruba 600 mil. Kč. Veškeré pohledávky vůči Evropské komisi z titulu závazku rozpočtu EU stanoveného Evropskou komisí na programy/projekty na celé programové období 2004–2006 byly totiž již vyrovnány poskytnutím platby konečného zůstatku ze strany Evropské komise, a žádné platby prostředků z rozpočtu EU z uvedeného titulu tak již nelze očekávat. NKÚ rovněž doporučuje Ministerstvu financí úpravu účetních předpisů, např. způsob naplnění některých položek přehledu o peněžních tocích je podle názoru NKÚ upraven nejednoznačně, takže vykázané číselné údaje mohou kvůli tomu podávat informace lišící se od skutečnosti. Významným pozitivem je naopak to, že MF začalo v roce 2017 tvořit rezervy na sanace ekologických zátěží, které pak také v účetní závěrce vykázalo

v souhrnné výši téměř 83 mld. Kč. Promítlo tak do účetnictví významné předvídatelné riziko, čímž se zpřesnil pohled na závazky státu.

*Akce č. 18/07 - Informační podpora agendy daňového řízení (časový plán 3/2018 – 10/2018).* NKÚ kontrolovalo Generální finanční ředitelství a Ministerstvo financí. NKÚ se zaměřil na pořizování a využívání ICT pro podporu agendy daňového řízení v ČR. Ze strany NKÚ bylo prověřeno, jak GFŘ v letech 2011 až 2017 vynakládalo peníze na provoz, podporu, ale i rozšiřování Automatizovaného daňového informačního systému (IS ADIS), ve kterém Finanční správa ČR jen v roce 2017 spravovala daně ve výši téměř 796 mld. Kč. U MF se pak kontroloři zabývali například zavedením úctenkové loterie. GFŘ v rámci provozu a rozšíření IS ADIS zadávalo zakázky bez soutěže formou tzv. jednacího řízení bez uveřejnění (JŘBU), pro což podle NKÚ často nebyl důvod, případně diskriminovalo možné uchazeče podmínkami otevřené soutěže. GFŘ zároveň prohloubilo závislost na dodavateli IS ADIS a pořídilo také technologie, které nepotřebovalo. Zadávání prostřednictvím JŘBU se týkalo i dalších zakázek GFŘ (nákupu ICT vybavení pro kontrolní hlášení či v případě aplikace Mini one stop shop). Tím GFŘ podle NKÚ porušilo rozpočtovou kázeň ve výši 428 mil. Kč. Zavedení úctenkové loterie ze strany MF proběhlo v souladu se zákonem. Kontrolou nebyly v oblasti zavedení informační podpory úctenkové loterie zjištěny nedostatky.

V souladu s plánem kontrolní činnosti na rok 2019 Nejvyšší kontrolní úřad naplánoval v kapitole 312 – MF 4 kontrolní akce. Níže uvedené kontroly však buď nebyly zaměřeny na finanční hospodaření MF, byly zrušeny či nebyly ukončeny k 31. 12. 2019.

Číslo kontroly	Název kontroly	Kontrolované osoby v rámci kap. 312 - MF
19/02	Majetek a peněžní prostředky státu určené na zajištění činnosti Generálního ředitelství cel	GŘC
19/12	Prostředky vybírané na základě zákona na zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání	MF
19/32	Správa majetku zajištěného, zastaveného, zabraného, propadlého a prodaného v trestním a daňovém řízení <b>zrušeno</b>	GFŘ, GŘC, ÚZSVM
19/34	Zahraniční pohledávky České republiky ve správě Ministerstva financí	MF

Odbor kontroly Ministerstva financí v průběhu roku 2019 neprováděl žádné následné veřejnosprávní kontroly zaměřené na hospodaření s prostředky státního rozpočtu u organizačních složek státu financovaných z kapitoly 312 – MF.

Na Ministerstvu financí v odboru Auditní orgán zahájil Finanční úřad pro hlavní město Prahu v roce 2019 jednu kontrolu, která má ověřit, zda nevznikla odvodová povinnost porušením rozpočtové kázně výdejem finančních prostředků státního rozpočtu při realizaci projektu ISAO a technické vybavení pro AO II v rámci Operačního programu Technická pomoc. Daná kontrola nebyla ke dni 31. 12. 2019 ještě ukončena. Dále u projektů Auditního orgánu vykonal Řídící orgán OPTP tři kontroly - Provoz Auditního orgánu III., Služební



cesty AO 2019 – 2021 a Externí auditní služby a služby pro podporu auditních činností. V rámci všech těchto kontrol nebyla identifikována žádná zjištění. Kontrolní orgán Ministerstvo vnitra, Odbor fondů Evropské unie v oblasti vnitřních věcí, realizoval kontrolu „Plán čerpání technické pomoci Ministerstva financí ČR – Auditní orgán, reg. č. MF/01“, jejímž předmětem bylo ověření realizace plánu, že vykázané výdaje jsou skutečné a z hlediska plánu odůvodněné, žádosti příjemce o úhradu jsou správné a operace vč. výdaje jsou v souladu s vnitrostátními pravidly, pravidly Evropské unie a pravidly NP AMIF a ISF. Ověřování také zahrnovalo postupy pro zamezení dvojímu financování výdajů z jiných podpor EU nebo vnitrostátních podpor a za jiná programová období. V rámci kontroly na místě nebylo identifikováno žádné zjištění, a tudíž ani nebylo stanoveno žádné doporučení možného řešení zjištěných nedostatků.

Odbor Národní fond byl kontrolován ze strany Auditního orgánu, Řídícího orgánu OPTP a Finančního úřadu pro hlavní město Prahu. Auditní orgán po kontrole 4. etapy projektu Zabezpečení a stabilizace administrativní kapacity PCO v období prosinec 2015 až prosinec 2017 konstatoval, že všechny auditované výdaje jsou způsobilé. Dále Auditní orgán provedl kontrolu 1. a 2. etapy projektu Zabezpečení a stabilizace administrativní kapacity PCO v období leden 2018 - červen 2020. Kontrola byla bez zjištění. Řídící orgán OPTP kontroloval dva projekty, a to Zabezpečení a stabilizace administrativní kapacity PCO v období leden 2018 - červen 2020 (kontrola proběhla bez zjištění) a Rámcový projekt na semináře, školení, služební cesty a konference pro období I 2018 - VI 2020 (kontrola proběhla bez zjištění, pouze doporučení, které je již zapracováno). Finanční úřad pro hlavní město Prahu dokončil v Národním fondu kontrolu 4 projektů - Zabezpečení a stabilizace administrativní kapacity PCO v období prosinec 2015 až prosinec 2017, Vývoj, údržba a systémová podpora IS Viola v období červen 2012 – červen 2015, Vývoj, údržba a systémová podpora v období říjen 2010 – červen 2015 a Vývoj, údržba a systémová podpora IS Viola v období 2008 - září 2010. Ve všech 4 případech byly zjištěny nezpůsobilé výdaje a následovaly také platební příkazy na úhradu penále.

V odboru Analýza a hlášení nesrovnalostí (oddělení CKB AFCOS) provedl Auditní orgán audit projektu Zabezpečení administrativní kapacity CKB AFCOS 2015 – 2018 bez žádného zjištění.

Ministerstvo vnitra provedlo dvě kontroly výdajů Generálního ředitelství cel vykázaných v projektech „Analýza rizik u cestujících“ a „Technické vybavení pro výkon trestního řízení“, které byly realizovány v rámci Národního programu Fondu pro vnitřní bezpečnost (NP ISF). Bylo kontrolováno, zda jsou žádosti příjemce o úhradu správné, a že operace a výdaje jsou v souladu s vnitrostátními pravidly, pravidly Evropské unie a pravidly NP ISF. Kontrolami nebyly zjištěny nedostatky. Ministerstvo pro místní rozvoj zahájilo v rámci Integrovaného regionálního operačního programu kontrolu projektu „Celní kodex Unie -elektronizace celního řízení“, která zatím nebyla ukončena. Finančními úřady byly na čtyřech celních úřadech provedeny kontroly týkající se výkonu správy správních poplatků, přičemž byl zjištěn jeden nedostatek, který byl odstraněn. Orgány České správy sociálního zabezpečení provedly sedm kontrol na plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného, přičemž byly zjištěny dva nedostatky, které byly odstraněny.

V roce 2019 bylo na Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových provedeno vnějšími kontrolními orgány celkem 8 kontrol. Z výše uvedeného počtu 2 kontroly byly zaměřeny na hospodaření a nakládání s majetkem státu dle zákona č. 219/2000 Sb., v 5 případech bylo kontrolou prověřeno placení pojistného na sociální zabezpečení,

resp. zdravotní pojištění a v 1 případě bylo kontrolou prověřeno místo a spotřeba minerálních olejů, na které ÚZSVM uplatnil nárok na vrácení spotřební daně.

V roce 2019 byly provedeny 2 veřejnosprávní kontroly odborem 72 Ministerstva financí, a to na OOP Jihlava a na ÚP Ústí nad Labem. V rámci kontroly na OOP Jihlava byly zjištěny nedostatky v oblasti týkající se porušení § 14 a § 15 zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích. Bylo zjištěno, že ÚZSVM nepostupoval v souladu s § 14 odst. 4 tím, že byl uložen a archivován spis, aniž by se ÚZSVM zabývalo otázkou, zda uplatňovat právo na vydání bezdůvodného obohacení za bezesmluvní užívání majetku státu, s že způsobil časové prodlevy při nakládání s majetkem státu. Další nedostatky byly zjištěny při dodržování způsobu vedení evidenčních pomůcek operativní evidence dle vyhlášky č. 62/2001 Sb., o hospodaření složek státu a státních organizací s majetkem státu. ÚZSVM přijal nápravná opatření, o kterých informoval Ministerstvo financí dne 8. 4. 2019. Kontrolou na ÚP Ústí nad Labem zjistilo Ministerstvo financí, že v několika případech ÚZSVM nepostupoval v souladu s § 14 zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, tím, že zapříčinil časové prodlevy mezi ÚZSVM nabytou příslušností hospodařit a zahájením hospodaření a nakládání s majetkem státu, nevyhotovil individuální písemné pověření generálním ředitelem ÚZSVM k rozhodování o nepotřebnosti majetku státu, v jednom případě ÚZSVM nezajistil úhrady za bezesmluvní užívání pozemků a že byl vyřazen a likvidován movitý majetek (nábytek, elektronika), aniž bylo rozhodnuto o jeho trvalé nepotřebnosti. ÚZSVM přijal nápravná opatření, o kterých informoval Ministerstvo financí dne 1. 3 2019.

Finančním úřadem pro hl. m. Prahu bylo v roce 2019 provedeno 5 daňových kontrol za účelem prověření oznámení ÚZSVM o podezření na porušení rozpočtové kázně. Ve 3 případech správce daně potvrdil zjištění ÚZSVM, a to konkrétně v případech pozdních převodů kaucí, složených v rámci výběrových řízení na prodej majetku, z depozitního na příjmový účet státního rozpočtu. Ve zbývajících 2 případech provedených daňových kontrol správce daně nepotvrdil zjištění ÚZSVM o podezření na porušení rozpočtové kázně, a to konkrétně v případech nakládání finančních prostředků na opravu nemovité věci a na pořízení a provoz programového vybavení.

Ve sledovaném období proběhla v Kanceláři finančního arbitra veřejnosprávní kontrola ze strany odboru Interní audit Ministerstva financí, která identifikovala u KFA vykazání znaků nepřiměřenosti a neúčinnosti nastavených kontrolních mechanismů vnitřního kontrolního systému ve smyslu ustanovení § 11 odst. 5 zákona o finanční kontrole a nenaplňování hlavních cílů finanční kontroly dle ustanovení § 4 zákona o finanční kontrole. Konkrétně se jednalo o zjištění v podobě nesprávného nastavení systému účtování o pohledávkách z titulu udělování sankcí a pokut a současně o provádění předběžné řídicí kontroly před vznikem závazku u výdajových operací po vzniku závazku. Proti kontrolnímu zjištění č. 1 byly podány částečně úspěšné námitky.

V návaznosti na identifikovaná zjištění předmětnou kontrolou byla přijata opatření k odstranění těchto nedostatků. Tato opatření spočívají ve zpřesnění pravidel evidence podmíněných pohledávek v souhrnu převyšujících hladinu významnosti na podrozvahových účtech a současně evidence všech pohledávek z titulu udělování sankcí a pokut v rozvaze již od okamžiku nabytí právní moci souvisejícího rozhodnutí. Dále došlo k přijetí opatření ve věci předpisu pro oběh dokladů tak, aby předběžná řídicí kontrola byla vždy provedena před vznikem závazku, a to v souladu se zjištěním plynoucím z provedené kontroly.

Na Finančním analytickém úřadu se neuskutečnila v roce 2019 žádná vnější kontrola.

## 6.2. Vnitřní kontroly

V průběhu roku 2019 realizoval odbor Interní audit Ministerstva financí celkem 10 auditních akcí, z toho 9 plánovaných a 1 operativně zařazený interní audit. V rámci těchto 10 auditních akcí bylo dokončeno 6 akcí zahájených v roce 2018 a 1 akce zahájená v roce 2019. Zbývající 3 auditní akce byly k 31. 12. 2019 ve fázi rozpracovanosti s termínem dokončení v průběhu roku 2020.

U výše uvedených auditních akcí byla ověřována funkčnost a účinnost splněných opatření přijatých na základě doporučení odboru Interní audit, soulad příslušných vnitřních postupů MF s vybranými právními předpisy, soulad vykonávaných činností s jejich popisem v příslušných vnitřních postupech MF, funkčnost organizace auditovaných útvarů a jejich zavedeného vnitřního kontrolního systému, efektivnost nastavených procesů v auditované oblasti včetně identifikace a řízení rizik.

K odstranění zjištěných nedostatků z provedených auditních akcí byla navržena odborem Interní audit doporučení. Zprávy z provedených interních auditů byly předloženy ministryni financí. K navrženým doporučením přijali vedoucí zaměstnanci, odpovědní za řízení auditovaných činností, adekvátní a termínovaná opatření k nápravě a ke zlepšení účinnosti souvisejícího vnitřního kontrolního systému a zvýšení efektivnosti auditované oblasti. Na základě výsledků interních auditů provedených a ukončených v roce 2019 je vnitřní kontrolní systém Ministerstva financí hodnocen jako účinný a funkční s výjimkou zjištěných nedostatků, ke kterým byla následně přijata adekvátní opatření k nápravě.

Vnitřní kontrola, respektive prověřování, zaměřená na hospodaření s prostředky státního rozpočtu v rámci Generálního finančního ředitelství byla provedena ve dvou případech. Předmětem bylo prověření vybraných uzavřených dohod (dohod o provedení práce a dohod o pracovní činnosti) v letech 2015 – 2018. Kontrolou bylo zjištěno, že v několika případech byly uzavřeny dohody, ve kterých nebylo sjednáno právo na čerpání náhrad cestovních výdajů a jeden cestovní příkaz byl u zaměstnavatele omylem uplatněn dvakrát, cestovní náhrady za jednu pracovní cestu tak byly dvakrát vyplaceny. Byla přijata opatření k nápravě a příslušní zaměstnanci byli znovu poučeni o důsledném dodržování povinností příkazce operace.

Oddělení vnitřní kontroly Generálního finančního ředitelství provedlo v roce 2019 v rámci finanční správy 24 kontrolních akcí, které byly zaměřeny zejména na kontrolu provozních řádů budov, kontrolu zajištění a organizace bezpečnosti a ochrany zdraví při výkonu služby, resp. práce, prošetřování nestandardních postupů při výběrových řízeních na služební místa, prověřování možného podezření na šikanu a znevýhodňování zaměstnanců, prověřování upozornění na neetické chování zaměstnanců, prověřování možného nerovného přístupu představeného k podřízeným zaměstnancům, prověřování stížností zaměstnanců týkající se dlouhodobě neuspokojivě řešených služebních vztahů, prověřování upozornění na půjčení majetku finanční správy cizí osobě, prošetřování možného úniku informací a porušení mlčenlivosti zaměstnancem finanční správy, prověřování údajného podvodného jednání, utajování informací a falšování dokumentů správcem daně, prověřování možného korupčního jednání a zneužití pravomoci úřední osoby a prověřování ve věci ukončení pracovního nebo služebního poměru. Pokud bylo zjištěno pochybení, byla přijata příslušná opatření k nápravě a odstranění nedostatků, příp. opatření preventivního charakteru, v rámci kompetencí ředitele FÚ nebo odborného útvaru GFR. V roce 2019 byla Oddělením vnitřní kontroly provedena kontrola plnění přijatých opatření.

Oddělení vnitřní kontroly provedlo v roce 2019 čtyři dohlídkové akce, které byly zaměřeny zejména na dodržování pravidel při výkonu vnitřní kontrolní činnosti, způsob přijímání opatření vyplývajících z hodnocení rizik a vyřizování zvláštních podání (stížností,

peticí, podnětů, oznámení a ostatních podání obdobného obsahu) a jejich evidence. U provedených dohlídek nebylo zjištěno žádné pochybení. V rámci kontrolní činnosti Oddělení vnitřní kontroly v roce 2019 nebyly zjištěny takové nedostatky, které by zásadním způsobem ovlivnily činnost finanční správy.

Dále byly v průběhu roku prováděny dohlídky, akce v rámci dohlídkové činnosti/řídících kontrol jednotlivých metodických útvarů GŘC, finančních úřadů a OHS na jednotlivých jim podřízených organizačních jednotkách.

Odbornými útvary Generálního ředitelství cel bylo v oblasti hospodaření s prostředky státního rozpočtu provedeno 34 plánovaných kontrol a 115 operativních kontrol na celních úřadech a na vybraných útvarech GŘC. Kontroly byly zaměřeny na dodržování podmínek osvobození od cla u zboží pro použití v civilním letectví, administraci daňových příznání k dani z vína a meziproductů, čerpání FKSP, činnosti správce daně v souvislosti s ekologickými daněmi a se správou spotřební daně z minerálních olejů, zjišťování množství vyrobeného piva, dodržování zákonných lhůt pro dopravu vybraných výrobků, přijímání vybraných výrobků oprávněným příjemcem v místě přímého dodání, správu daně z lihu, vedení daňového řízení a povolovacího řízení v oblasti spotřebních daní, mezinárodní sankce a zboží dvojího užití, nakládání s kontrolními páskami ke značení lihu, vyúčtování tuzemských služebních cest, celní hodnocení a dodržování opatření pro eliminaci podhodnocování dovážených zásilek, provádění kontrol po propuštění zboží, přiznávání preferenční celní sazby, původ zboží a jeho sazební zařazení, správu příjmů tradičních vlastních zdrojů Evropské unie, postupy při kontrole EET a hazardu, dodržování zákonných lhůt pro vrácení vratitelného přeplatku daňovým subjektům, výběr nevyřízených plateb a stavu předpisů se splatností delší jednoho roku, označování majetku státu a zajištění zboží, postup správce daně v případě nedodržení lhůty pro podání daňového příznání a zaplacení daně, postupy celního úřadu při zajištění vybraných výrobků a následného řízení, oprávněnost osvobození vybraných výrobků u vydaných povolení pro přijímání a užívání vybraných výrobků osvobozených od daně, vedení evidence posečkáni úhrady daně a párování úhrad daně dle schváleného splátkového kalendáře na osobním daňovém účtu a vedení evidence vyměřených exekučních nákladů na osobním daňovém účtu.

Většina kontrol byla shledána bez nedostatků. Nedostatky byly zjištěny při kontrole dodržování podmínek osvobození od cla u zboží pro použití v civilním letectví, administraci daňových příznání k dani z vína a meziproductů, činnosti správce daně v souvislosti se správou spotřební daně z minerálních olejů, přijímání vybraných výrobků oprávněným příjemcem v místě přímého dodání, vedení daňového řízení a povolovacího řízení v oblasti spotřebních daní, nakládání s kontrolními páskami ke značení lihu, provádění kontrol po propuštění zboží, správě příjmů tradičních vlastních zdrojů Evropské unie, dodržování postupu při kontrole EET, výběru předpisů se splatností delší jednoho roku, výběru nevyřízených plateb, označování majetku státu a zajištění zboží, prověření oprávněnosti osvobození vybraných výrobků u vydaných povolení pro přijímání a užívání vybraných výrobků osvobozených od daně, přiznávání preferenční celní sazby, vedení evidence posečkáni úhrady daně a párování úhrad daně dle schváleného splátkového kalendáře na osobním daňovém účtu, vedení evidence vyměřených exekučních nákladů na osobním daňovém účtu, vysílání na tuzemské pracovní a služební cesty a prokazování náhrad a jejich vyúčtování.

V rámci opatření k odstranění nedostatků byla zjištěná pochybení v evidencích odstraněna, projednána na poradách se zaměstnanci a realizována proškolení zaměstnanců dotčených útvarů tak, aby bylo zabráněno jejich případnému opakování.

Se zaměřením na hospodaření s prostředky státního rozpočtu bylo prověřeno 10 případů inspekční činností. Jednotlivé případy se týkaly postupu orgánů CS při prověření

hospodaření s majetkem státu, vyúčtování náhrad cestovních výdajů a funkčnosti aplikace Vnitrostátní daně. Na základě výsledku prověření jednotlivých případů byla přijata opatření – projednání výsledku inspekční činnosti s odpovědnými osobami, seznámení s výsledky inspekční činnosti na poradě služebního funkcionáře, zvýšení kontrolní činnosti v kontrolované oblasti a provedení konkrétních administrativních úkonů k nápravě zjištěného stavu. Byla přijata opatření organizačního a personálního charakteru.

Kontrolní činnost zaměřenou na dodržování povinností stanovených obecně závaznými právními předpisy i vnitřními předpisy Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových provádí všichni vedoucí zaměstnanci ÚZSVM a dále specializovaný útvar zřízený na Ústředí ÚZSVM – odbor Kontroly a zaměstnanci pověřeni kontrolní činností, zařazení v útvarech ředitelů územních pracovišť (dále jen „ÚP“), mimo ÚP v hl. m. Praze a ÚP Střední Čechy, kde kontrolní činnost zajišťují zaměstnanci odboru Kontroly.

Na rok 2019 byly odborem Kontroly naplánovány 4 celorepublikové kontrolní akce. Z tohoto počtu byla realizována 1 kontrolní akce, u 1 kontrolní akce ke konci roku 2019 probíhalo námitkové řízení a 2 kontrolní akce byly přesunuty do plánu kontrol na rok 2020. Dále bylo na rok 2019 odborem Kontroly a zaměstnanci pověřenými kontrolní činností na ÚP naplánováno provedení 40 kontrolních akcí, zaměřených na prověření činnosti pouze vybraných vnitřních organizačních útvarů ÚZSVM. Z tohoto počtu bylo realizováno 34 kontrolních akcí, 6 kontrolních akcí bylo přesunuto do plánu kontrol na rok 2020 z důvodu nedostatečného personálního obsazení odboru Kontroly na Ústředí. Nad rámec plánů bylo provedeno celkem 16 mimořádných kontrol na základě požadavků vedoucích zaměstnanců ÚZSVM, z toho 2 odborem Kontroly a 14 zaměstnanci ÚP. Provedené kontroly byly zaměřeny především na postupy při hospodaření a nakládání s majetkem státu (dodržování povinností ze zákona č. 219/2000 Sb.), na vynakládání výdajů ze státního rozpočtu (kontrola dodržování povinností ze zákona č. 218/2000 Sb. a zákona č. 134/2016 Sb.), dále na vedení právních jednání, vedení spisové služby, dodržování povinností vyplývajících ze zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, zajištění ochrany osobních údajů a s tím související zabezpečení pracovišť. Celkem tedy v roce 2019 bylo realizováno 51 kontrolních akcí.

V rámci kontroly provedené na ÚZSVM odborem Kontroly byly zjištěny 3 případy pozdních převodů kaucí, složených v rámci výběrových řízení na prodej majetku, z depozitního na příjmový účet státního rozpočtu. V rámci řídicích kontrol provedených vedoucími zaměstnanci ÚZSVM pak byly zjištěny další 3 případy. ÚZSVM na základě všech těchto zjištění podal postupně v roce 2019 správci daně oznámení o podezření na porušení rozpočtové kázně v celkové výši 81 810 Kč, a namísto odvodu za porušení rozpočtové kázně (aby nedocházelo k nárůstu penále) požádal ÚZSVM v těchto oznámeních o použití vratitelného přeplatku, kterým ÚZSVM u správce daně disponuje, k úhradě vzniklého nedoplatku ve výši 81 810 Kč. Daňové kontroly za účelem ověření skutečností uvedených v oznámeních popsanych výše nebyly k dnešnímu dni správcem daně zahájeny.

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

Samostatným oddělením Interního auditu ÚZSVM bylo provedeno celkem 6 plánovaných interních auditů, z toho 3 audity řádné, a dále 3 audity následné a 2 plánovaná auditní šetření, jejichž cílem bylo vyhodnocení účinností přijatých nápravných opatření k doporučením z auditů provedených v roce 2018. Interní audity vykonané v průběhu roku 2019 byly zaměřeny na dodržování stanovených postupů při nakládání s pohledávkami, dodržování stanovených postupů a kontroly při evidenci nemovitého majetku v informačních systémech Úřadu, nastavení vnitřního kontrolního

systemu, ošetření pohledávek po lhůtě splatnosti, dodržování stanovených pracovních postupů a kontroly při uzavírání a prodlužování smluvních vztahů u nemovitého majetku, prověření agendy právních služeb, dále audit zaměřený na oblast veřejných zakázek s důrazem na naplnění zásad účelnosti, hospodárnosti a efektivity. Dále bylo uskutečněno operativní auditní šetření zaměřené na vyhodnocení efektivity nákupu letenek, jízdenek a ubytování při uskutečňování zahraničních služebních cest. Při auditních akcích byla také prověřována úroveň řízení rizik včetně možného výskytu rizik korupčních. Na základě zjištění z interních auditů, vykonaných v roce 2019, bylo vydáno 13 nových doporučení, která byla vedoucími auditovaných útvarů akceptována, a bylo k nim odpovědnými útvary přijato 11 nápravných opatření. Účinnost opatření přijatých v roce 2019 bude ověřena dvěma následnými interními auditů zahrnutými do plánu interního auditu na rok 2020.

V roce 2019 bylo v Kanceláři finančního arbitra vykonáno 6 auditů (4 auditů systému včetně jednoho následného, 2 finanční auditů). Mimořádné auditů byly vykonány 3 na základě pokynu finančního arbitra. V rámci auditů bylo prováděno hodnocení činností systému, prověřování správnosti operací. Činnosti a operace byly porovnávány podle platného organizačního řádu Kanceláře finančního arbitra, byla prověřena aktuálnost některých vnitřních předpisů. Byl proveden audit následný.

Výsledky kontrol neprokázaly porušení rozpočtové kázně a zjištění finančních auditů neměla charakter závažných zjištění ve smyslu §22 odst. 6 zákona o finanční kontrole. Interní audit při své činnosti v roce 2019 nezjistil závažná pochybení. Některé drobné chyby byly odstraněny v průběhu vykonávání auditní akce. Interní auditor pravidelně předával finančnímu arbitrovi zprávy týkající se činnosti interního auditu a jeho výkonnosti v roce 2019. Zprávy z auditů na základě nalezených chyb obsahují doporučení (doporučení ke zlepšení, úprava interního předpisu, návrh změn v zavedeném systému, atp.), zjištění slouží jako podklad k nápravě a předcházení chyb.

Interním auditorem Finančního analytického úřadu bylo v roce 2019 vykonáno 6 řádných auditů a 1 mimořádný audit. U auditů Centrální evidence účtů, Oznámení o podezřelém účtu – informace od PČR, Fond kulturních a sociálních potřeb, Účetní záznamy na výdajovém účtu a Vyúčtování energií a služeb od Generálního ředitelství cel nebyly zjištěny žádné nedostatky, resp. žádné závažné nedostatky, a byla vydána interním auditorem 2 doporučení. V rámci auditu Cestovní příkazy navrhl interní auditor 2 změny ke zlepšení a vydal 2 doporučení týkající se aktualizace vnitřních předpisů. U auditu Následný audit byly zjištěny 2 nedostatky a bylo navrženo doporučení ke zlepšení.

## 7. Shrnutí základních informací

Schválený rozpočet kapitoly 312 - MF na rok 2019 obsahoval příjmy a výdaje Ministerstva financí (ústředního orgánu), Generálního finančního ředitelství (Finanční správa ČR), Generálního ředitelství cel (Celní správa ČR), Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM), Kanceláře finančního arbitra (KFA) a Finančního analytického úřadu (FAÚ). Rozpočet kapitoly 312 – MF neobsahoval žádné prostředky v souvislosti s hospodařením příspěvkových organizací ani žádné prostředky na dotace podnikatelským subjektům. Jediným subjektem, kterému byla poskytnuta dotace, byla Rada pro veřejný dohled nad auditem, zřízená zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Celkové příjmy kapitoly činily 6 812 300 tis. Kč, tj. 129,9 % rozpočtu, z toho daňové příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti představovaly částku 764 270 tis. Kč (100,1 % rozpočtu) a ostatní daňové příjmy (zejména příjmy ze správních poplatků) 27 799 Kč (84,5 % rozpočtu). Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery činily 6 020 231 tis. Kč (135,4 % rozpočtu). V rámci skutečných nedaňových, kapitálových příjmů a přijatých transferů jsou obsaženy mimorozpočtové prostředky a pojistné plnění převedené na příjmové účty organizačních složek státu kapitoly ve výši 33 458 tis. Kč k posílení rozpočtu kapitálových výdajů o 26 151 tis. Kč a běžných výdajů o 7 307 tis. Kč. Plnění nedaňových příjmů celkem ve výši 4 647 563 tis. Kč (136,6 % rozpočtu) bylo ve srovnání s rokem 2018 nižší o 1 357 265 tis. Kč, a to zejména vlivem mimořádné vratky prostředků v roce 2018 ve výši 2 080 447 tis. Kč od společnosti AKRO investiční společnost, a. s. Na plnění rozpočtu nedaňových příjmů se nejvíce podílely příjmy sdílené s Evropskou unií ve výši 1 850 887 tis. Kč, které zahrnovaly národní podíl na vybraném cle 1 842 005 tis. Kč a podíl na DPH z telekomunikačních a jiných služeb spravované Evropskou unií (GFR). Další významnou položkou byly příjmy ze sankčních plateb ve výši 1 835 921 tis. Kč. Jednalo se zejména o příjmy Generálního ředitelství cel z pokut ukládaných převážně jinými správními orgány vybíranými celní správou a příjmy Generálního finančního ředitelství z pokut za porušení rozpočtové kázně při hospodaření s prostředky státního rozpočtu, z pokut za správní delikty EET a dalších pokut. Příjmy z pronájmu majetku činily 329 862 tis. Kč (z toho podíl ÚZSVM činí 284 890 tis. Kč). Prostředky ve výši 211 077 tis. Kč přijalo Ministerstvo financí jako splátky půjčených prostředků, zejména úvěrů na družstevní bytovou výstavbu včetně mimořádných splátek z titulu převodů bytů do osobního vlastnictví (agenda po bývalé ČKA).

Kapitálové příjmy v celkové výši 929 285 tis. Kč (142,4 % rozpočtu) tvořily zejména příjmy ÚZSVM z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí (880 658 tis. Kč), přičemž ÚZSVM v roce 2019 realizoval téměř 5 tisíc nemovitostí a z prodeje cenných papírů a majetkových podílů (44 443 tis. Kč).

V rámci přijatých transferů v celkové výši 443 383 tis. Kč (113,5 % rozpočtu) představovaly příjmy z rozpočtu Evropské unie 285 110 tis. Kč (104,6 % rozpočtu) a příjmy z prostředků finančních mechanismů 27 880 tis. Kč (46,4 % rozpočtu). Na základě smlouvy Celní správy ČR s Celní správou Belgie byl na příjmový účet GRČ převeden podíl na clu ve výši 67 061 tis. Kč.

K vykázaným výsledkům v oblasti nedaňových a kapitálových příjmů je třeba uvést, že jejich rozhodující část má nahodilý charakter a je proto obtížné je rozpočtovat. Příjmy z prodeje investičního majetku jsou závislé na celé řadě faktorů. V době přípravy rozpočtu na další rok není vždy známo, zda majetek bude realizován za úplatu či bezúplatně, významný vliv má i stav portfolia. Příjmy ze splátek pohledávek převzatých po ČKA

ovlivňují mimořádné platby, jejichž objem nelze předem stanovit. Rovněž příjmy ze sankčních plateb je problematické predikovat. Narozpočtování příjmů ve výši odpovídající příjmům v předchozích letech by mohlo ohrozit plnění stanovených úkolů, neboť ve smyslu § 25 odst. 1 c) zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, je organizační složka státu povinna při neplnění rozpočtovaných příjmů vázat prostředky státního rozpočtu určené na výdaje.

Celkové výdaje činily 23 115 912 tis. Kč, tj. 96,7 % rozpočtu po změnách. Po započtení výše uvedených mimorozpočtových prostředků a nároků z nespotřebovaných výdajů uvolněných v roce 2019 na úhradu výdajů ve výši 3 267 379 tis. Kč představoval konečný rozpočet výdajů na rok 2019 celkem 27 163 971 tis. Kč, nevyčerpano zůstalo 4 048 059 tis. Kč (čerpání konečného rozpočtu výdajů činilo 85,1 %). Z toho na sociální dávky nebylo použito 3 783 tis. Kč. Vzniklé nároky organizačních složek státu z nevyčerpaných výdajů v roce 2019 v souhrnu činí 4 044 276 tis. Kč.

V rámci celkových skutečných výdajů představovaly 73,1 % osobní výdaje (výdaje na platy zaměstnanců, ostatní platby za provedenou práci, povinné pojistné a příděl FKSP) vykázané ve výši 16 892 895 tis. Kč. Kapitálové výdaje činily 1 134 420 tis. Kč a na celkových výdajích se podílely 4,9 %. Ostatní věcné výdaje (tj. běžné výdaje bez osobních výdajů a sociálních dávek) činily 4 406 726 tis. Kč, tj. 19,1 % celkových výdajů. Výdaje na sociální dávky ve výši 681 872 tis. Kč představovaly 3 % celkových výdajů. Z celkového objemu výdajů bylo na programově financované kapitálové a běžné výdaje (programy reprodukce majetku) použito 1 895 959 tis. Kč, tj. 8,2 %.

Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie (z Operačního programu Technická pomoc, z Operačního programu zaměstnanost, z Integrovaného regionálního operačního programu, z Fondu pro vnitřní bezpečnost, z Azylového migračního a integračního fondu a v rámci programu CUSTOMS 2020) činily 333 060 tis. Kč, tj. 61,3 % konečného rozpočtu. Výdaje na společné projekty, které jsou z části financovány z prostředků finančních mechanismů, byly vykázané ve výši 26 563 tis. Kč, tj. 25 % konečného rozpočtu.

V celkovém objemu nově vzniklých nároků z nespotřebovaných výdajů v roce 2019 představují 56,4 % prostředky nevyčerpané na programy reprodukce majetku (v absolutní hodnotě 2 281 917 tis. Kč). Z toho na podprogramy zaměřené na pořízení, obnovu a rozvoj ICT nebylo z konečného rozpočtu vyčerpano 1 501 475 tis. Kč. Významný vliv na nižší čerpání konečného rozpočtu programových i ostatních věcných výdajů měl mnohdy zdlouhavý proces průběhu výběrových řízení na dodavatele zakázek, v jehož závěru bylo v řadě případů nutné výběrové řízení zrušit a vypsat nové.

Ve srovnání s rokem 2018 byly celkové výdaje kapitoly 312 – MF v roce 2019 vyšší o 916 549 tis. Kč, tj. o 4,1 %. Kapitálové výdaje byly vyšší o 118 340 tis. Kč (o 20 %), běžné výdaje byly vyšší o 728 209 tis. Kč (o 3,4 %). Meziroční zvýšení běžných výdajů souviselo s vyššími osobními výdaji o 480 649 tis. Kč (nárůst o 2,9 %), ostatní věcné výdaje byly v roce 2019 vyšší proti roku 2018 o 85 446 tis. Kč (o 2 %).

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů (NNV) k 1. 1. 2020 činil 5 698 430 tis. Kč. Tato částka zahrnuje tzv. „staré“ NNV (nároky vzniklé v minulých letech a do financování výdajů nezapojené) ve výši 1 654 154 tis. Kč a „nové“ NNV (rozdíl mezi skutečnými výdaji v roce 2019 a konečným rozpočtem na rok 2019) ve výši 4 044 276 tis. Kč. Z celkového objemu NNV lze na posílení rozpočtu výdajů na platy a OPPP použít 408 244 tis. Kč, na výdaje spolufinancované z rozpočtu EU a z finančních mechanismů (bez platů a OPPP) je celkem určeno 576 800 tis. Kč, na programy reprodukce majetku (mimo projekty spolufinancované z EU a FM) lze použít 3 075 876 tis. Kč, nevyčerpané prostředky uvolněné v minulých letech z kapitoly 398 – VPS s konkrétním



účelem činí 179 725 tis. Kč a NNV v oblasti neprofilujících výdajů (včetně nevyčerpaných prostředků na pojistné a příděl FKSP) činí 1 439 785 tis. Kč.

JUDr. Alena Schillerová, Ph.D.  
místopředsedkyně vlády  
a ministryně financí

# **PŘÍLOHY**

Přehled rozpočtových opatření k 31.12. 2019 - kapitola 312 celkem

v tis. Kč

Druh rozpoč. opatření (kód)	Rozpočet	Příjmy								Běžné výdaje													Programy reprodukce				Výdaje		z toho: specifické ukazatele						ostatní průřezové ukazatele					
		z toho:								celkem													Investičního majetku				Kapitálové		z toho: specifické ukazatele						ostatní průřezové ukazatele					
		celkem	nedañ. kapitá transfery celkem	daňové příjmy celkem	Finanční mechan. ERM, Švýc.	daňové příjmy bez poj.	podatné na s.z.	z toho: z titulu p.	z titulu p.	celkem	z toho: platy	OPPP	příděl FKSP	ostatní soc. dávky	ostatní věcné výdaje mimo programy	Programy běžné výdaje	celkem	z toho: kapitálové výdaje	Kapitálové výdaje mimo programy	celkem	Výdaje zab. úkoly eFR	Výdaje zab. pt. úkoly osř.org.	Výdaje zab. činnosti Finančního rozvoje úřad.	Výdaje zab. úkoly GRČ	Správa majetku a zastup.	Výdaje zab. činn. Kanceláře ředitele	platy zaměst. v prac. poměru	platy zam. ozbr. sborů a složek ve služb. pom.	platy státních úředníků	platy zam. v prac. pom. dovozené ovl. pl. úst. činn.	Zahranič. pomoc	přijevy na kriz. situace	Výdaje spolufin. EÚ	Finanční mechan. EÚ						
		Schvál. rozp. 2019	509 247,3	165 071,2	271 698,4	71 477,7	1 000,0	0,0	0,0	2 618 214,7	986 306,8	963 819,2	22 487,6	334 896,1	19 304,0	0,0	1 043 911,7	233 796,1	448 207,4	214 411,3	0,0	2 832 626,1	12 963 239,5	2 832 626,1	78 198,7	5 921 553,9	1 757 440,0	64 906,1	1 622 179,3	2 471 856,8	8 272 410,2	93 367,2	0,0	50,0	307 009,9	104 098,7				
		1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	31 053,7	30,0	+0,0	30,0	10,2	0,0	0,0	97 715,8	-66 702,3	11 800,0	78 592,3	0,0	109 556,0	0,0	53 783,8	0,0	0,0	55 772,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+3 000,0	+0,0	+0,0	+0,0			
Rozp. opatření č.																																								
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							
3	0,0																																							

Přehled rozpočtových opatření k 31.12.2019 - Ministerstvo financí

v tis. Kč

Druh rozpoč. opatření (kód)	Rozpočet číslo rozp. opatření	Příjmy z toho:					Běžné výdaje							Programy reprodukce		Výdaje		z toho: specif. ukaz.		ostatní průřezové ukazatele							
		celkem	nedaň. kapit. a transfery		celkem	daňové příjmy	celkem	mzdové prostředky celkem	z toho:			příspěvek FKSP	ostatní věcné výdaje mimo programy	Programy běžné výdaje	investičního celkem programy	z toho: kapitálové výdaje	Kapitálové výdaje mimo programy	celkem	Výdaje na zabez. úkolů FS	Výdaje zab. pl. úkolů ústř. org.	platy zaměst. v prac. pom. odvozené od pl. ústav. činit.	platy státních úředníků	Zahraniční rozvojová pomoc	příprava na kriz. situace	Výdaje spolufin. EU-celkem	Finanční mechan. EHP/Nor. Švýc.	
			kapitálové	příjmy z EU					Finanční mechan. EHP/Norsk. bez. poj.	platy	OPPP																pojistné
	<b>Schvál. rozp. 2019</b>	<b>509 247,3</b>	<b>165 071,2</b>	<b>271 698,4</b>	<b>71 477,7</b>	<b>1 000,0</b>	<b>2 630 014,7</b>	<b>986 306,8</b>	<b>963 819,2</b>	<b>22 487,6</b>	<b>334 896,1</b>	<b>19 304,0</b>	<b>1 055 711,7</b>	<b>233 796,1</b>	<b>436 407,4</b>	<b>202 611,3</b>	<b>0,0</b>	<b>2 832 626,1</b>	<b>0,0</b>	<b>2 832 626,1</b>	<b>93 677,4</b>	<b>870 141,8</b>	<b>0,0</b>	<b>50,0</b>	<b>305 507,5</b>	<b>104 098,7</b>	
	<b>Rozp. opatření č.</b>																										
3	č.1 - čl. 2003	+0					+462,7	+0,0					+462,7		+0,0			+462,7	+462,7								
3	č.2 - čl. 1709	+0					+50 000,0	+0,0					+50 000,0		+0,0			+50 000,0	+50 000,0								
1	2b)	+0					-19 935,0	+0,0					-19 935,0		+0,0	+19 935,0		+0,0	+0,0								
3	č.4 - čl. 4851	+0					+1 697,9	+0,0					+1 697,9		+0,0			+1 697,9	+1 697,9								
3	č.5 - čl. 6560	+0					+3 000,0	+30,0		+30,0	+10,2		+2 959,8		+0,0			+3 000,0	+3 000,0							+3 000,0	
3	č.7 - čl. 7532	+0					-1 376,7	+0,0					-1 376,7		+0,0			-1 376,7	-1 376,7								
1	8a)	+0					-6 400,0	+0,0					-6 400,0		+0,0	+6 400,0		+0,0	+0,0								
	<b>Rozp. op. 1. čtvrtl.</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>27 448,8</b>	<b>30,0</b>	<b>0,0</b>	<b>30,0</b>	<b>10,2</b>	<b>0,0</b>	<b>53 743,6</b>	<b>-26 335,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+26 335,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+53 783,8</b>	<b>+0,0</b>	<b>53 783,8</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+3 000,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	
	<b>Rozp. op. 2. čtvrtl.</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	
3	č. 21 - čl. 15675	+0					10 000,0	0,0					+10 000,0		+0,0			+10 000,0	+10 000,0								
3	č. 22 - čl. 17949	+0					15 000,0	0,0					+15 000,0		+0,0			+15 000,0	+15 000,0								
3	č. 26 - čl. 15981	+0					0,0	0,0					0,0		+0,0			0,0	0,0							+294,2	
3	č. 30 - čl. 21909	+0					60 000,0	0,0					+60 000,0		+0,0			+60 000,0	+60 000,0								
	<b>Rozp. op. 3. čtvrtl.</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>85 000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>+85 000,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+85 000,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>85 000,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+294,2</b>	<b>+0,0</b>
3	č. 36 - čl. 26163	+0					1 034,0	0,0					+1 034,0		+0,0			+1 034,0	+1 034,0								
3	č. 39 - čl. 25484	-1 930			-1 930		-2 260,0	0,0					-2 260,0		+0,0			-2 260,0	-2 260,0								-2 260,0
3	č. 40 - čl. 27355	-9 520			-9 520		-11 200,0	0,0					-11 200,0		+0,0			-11 200,0	-11 200,0								-11 200,0
3	č. 44 - čl. 29537	+0					7 000,0	0,0					+7 000,0		+0,0			+7 000,0	+7 000,0								
3	č. 45 - čl. 30813	+0					-1 785,0	0,0					-1 785,0		+0,0			-1 785,0	-1 785,0								
3	č. 47 - čl. 30341/rozp.	+0					0,0	0,0					+35 000,0	-35 000,0	+0,0			+0,0	0,0								
3	č. 49 - čl. 30728	+0					5 000,0	0,0					+5 000,0		+0,0			+5 000,0	+5 000,0								
1	51a)	+0					-8 709,0	0,0					-8 709,0		+0,0	+8 709,0		+0,0	+0,0								
	<b>Rozp. op. 4. čtvrtl.</b>	<b>-11 450</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>-11 450</b>	<b>+0</b>	<b>-10 920,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>+32 789,0</b>	<b>-43 709,0</b>	<b>-35,0</b>	<b>+8 709,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>-2 211,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	
	<b>Rozp. op. celkem</b>	<b>-11 450</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>-11 450</b>	<b>+0</b>	<b>101 528,8</b>	<b>30,0</b>	<b>0,0</b>	<b>30,0</b>	<b>10,2</b>	<b>0,0</b>	<b>+171 532,6</b>	<b>-70 044,0</b>	<b>-35 000,0</b>	<b>+35 044,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+136 572,8</b>	<b>+0,0</b>	<b>+136 572,8</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+3 000,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+294,2</b>	<b>-13,5</b>
	<b>Upr. rozp. k 31. 12</b>	<b>497 797</b>	<b>165 071</b>	<b>271 698</b>	<b>60 028</b>	<b>1 000</b>	<b>+2 731 543,6</b>	<b>+986 336,8</b>	<b>+963 819,2</b>	<b>+22 517,6</b>	<b>+334 906,3</b>	<b>+19 304,0</b>	<b>+1 227 244,4</b>	<b>+163 752,1</b>	<b>401 407,4</b>	<b>+237 655,3</b>	<b>+0,0</b>	<b>+2 969 198,9</b>	<b>+0,0</b>	<b>+2 969 198,9</b>	<b>93 677,4</b>	<b>870 141,8</b>	<b>3 000,0</b>	<b>50</b>	<b>305 801,7</b>	<b>90 638,7</b>	
1	celkem	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	-35 044,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-35 044,0	0,0	35 044,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	
3	celkem	-11 450	0,0	0,0	-11 450,0	0,0	136 572,8	30,0	0,0	30,0	10,2	0,0	171 532,6	-35 000,0	-35 000,0	0,0	+0,0	+136 572,8	+0,0	136 572,8	+0,0	+0,0	+0,0	+3 000,0	+0,0	+294,2	-13,5
5	celkem	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0
celkem		-11 450	0,0	0,0	-11 450,0	0,0	101 528,8	30,0	0,0	30,0	10,2	0,0	171 532,6	-70 044,0	-35 000,0	35 044,0	0,0	136 572,8	+0,0	136 572,8	+0,0	+0,0	+0,0	+3 000,0	+0,0	+294,2	-13,5

Vysvětlivky:  
kód 1 rozpočtová opatření provedená v kompetenci ústředního orgánu (nemění se závazné ukazatele kapitoly)  
kód 3 rozpočtová opatření provedená na základě návrhu resortu schvalovaná Ministerstvem financí (změna závazných ukazatelů kapitoly)  
kód 5 rozpočtová opatření provedená na základě usnesení vlády o úpravě celkových objemů schváleného státního rozpočtu ČR (tento kód se používá dle dispozic MF)

Přehled rozpočtových opatření k 31.12. 2019 - Generální finanční ředitelství

v tis. Kč

Druh rozpoč. opatření (kód)	Rozpočet číslo rozp. opatření	celkem	Příjmy z toho:					Běžné výdaje							Programy reprodukce		Výdaje celkem	z toho:								
			nedaň. kapit. a transfery příj. dotace	příjmy z EU	Finanční mechan. EHP/Norsk	daňové příjmy celkem		celkem	mzdové prostředky celkem	z toho:				pojistné	příděl FKSP	ostatní věcné výdaje mimo programy		Programy běžné výdaje	investičního majetku		Kapitálové výdaje mimo programy	Výdaje na zabez. úkolů FS	Výdaje zab. pl. úkolů ústř. org.	Výdaje spolufin. EU-celkem	platy zaměst. v pracov. poměru	platy státních úředníků
						daňové příjmy bez poj.	pojistné na s.z.			platy	OPPP	celkem programy	z toho: kapitálové výdaje													
																			z toho: důch.p.							
	<b>Schvál. rozp. 2019</b>	<b>268 894,0</b>	<b>246 494,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>22 400,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>12 216 339,5</b>	<b>7 582 726,4</b>	<b>7 567 282,6</b>	<b>15 443,8</b>	<b>2 572 876,1</b>	<b>151 345,7</b>	<b>1 719 956,8</b>	<b>189 434,5</b>	<b>936 334,5</b>	<b>746 900,0</b>	<b>12 963 239,5</b>	<b>12 963 239,5</b>				<b>202 924,5</b>	<b>7 364 358,2</b>	
1	Rozp. opatření č. 1																									
	<b>Rozp. op. 1. čtvrtl.</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+2 032,7</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+2 032,7</b>	<b>+0,0</b>	<b>-2 032,7</b>	<b>0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	
1	Op. 1	+0							-4 300,0	0,0						-4 300,0	0,0	4 300,0	0,0							
3	č. 15 - č. 8230	+0							-496,2							-496,2		-496,2								
	<b>Rozp. op. 2. čtvrtl.</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>-4 796,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-4 796,2</b>	<b>-496,2</b>	<b>+4 300,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>-496,2</b>	<b>-496,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
3	č. 24 - č. 17692/23-	+0							0,0	0,0	0,0					0,0		+0,0	0,0							
3	č. 25 - č. 17692/23-	+0							12 388,2	9 122,4	9 122,4		3 063,4	182,4					+12 388,2	12 388,2						
3	č. 31 - č. 22531	+0							200 000,0	0,0					200 000,0		-200 000,0	-200 000,0	+0,0							
	<b>Rozp. op. 3. čtvrtl.</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>212 388,2</b>	<b>9 122,4</b>	<b>9 122,4</b>	<b>0,0</b>	<b>3 083,4</b>	<b>182,4</b>	<b>200 000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-200 000,0</b>	<b>-200 000,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+12 388,2</b>	<b>12 388,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-3 980,0</b>	<b>+3 980,0</b>	
3	č. 35 - č. 25918	0,0							30 871,6	27 812,3	27 812,3		2 503,1	556,2					+0,0	+30 871,6	+30 871,6					
3	č. 43 - č. 30170	+0							-6,0	0,0								-6,0	-6,0							
	<b>Rozp. op. 4. čtvrtl.</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>30 865,6</b>	<b>27 812,3</b>	<b>27 812,3</b>	<b>0,0</b>	<b>2 503,1</b>	<b>556,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-6,0</b>	<b>-6,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+30 865,6</b>	<b>30 865,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>27 812,3</b>
	<b>Rozp. op. celkem</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>240 490,3</b>	<b>36 934,7</b>	<b>36 934,7</b>	<b>0,0</b>	<b>5 586,5</b>	<b>738,7</b>	<b>200 000,0</b>	<b>-2 769,6</b>	<b>-200 502,2</b>	<b>-197 732,7</b>	<b>+0,0</b>	<b>+42 757,6</b>	<b>42 757,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-3 980,0</b>	<b>40 914,7</b>	
	<b>Upr. rozp. k 31. 12.</b>	<b>268 894</b>	<b>246 494</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 456 829,8</b>	<b>+7 619 661,1</b>	<b>+7 604 217,3</b>	<b>+15 443,8</b>	<b>+2 578 462,6</b>	<b>+152 084,3</b>	<b>+1 919 956,8</b>	<b>+186 664,9</b>	<b>+735 832,3</b>	<b>+549 167,3</b>	<b>+0,0</b>	<b>+13 005 997,1</b>	<b>+13 005 997,1</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>198 944,5</b>	<b>7 405 272,8</b>	
1	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	-2 267,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-2 267,3	0,0	2 267,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
3	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	242 757,6	36 934,7	36 934,7	0,0	5 586,5	738,7	200 000,0	-502,2	-200 502,2	-200 000,0	0,0	42 757,6	42 757,6	0,0	0,0	-3 980,0	40 914,7	
5	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
celkem		+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	240 490,3	36 934,7	36 934,7	0,0	5 586,5	738,7	200 000,0	-2 769,6	-200 502,2	-197 732,7	0,0	42 757,6	42 757,6	0,0	0,0	-3 980,0	40 914,7	

Vysvětlivky:

- kód 1 rozpočtová opatření provedená v kompetenci ústředního orgánu (nemění se závazné ukazatele kapitoly)
- kód 3 rozpočtová opatření provedená na základě návrhu resortu schvalovaná Ministerstvem financí (změna závazných ukazatelů kapitoly)
- kód 5 rozpočtová opatření provedená na základě usnesení vlády o úpravě celkových objemu schváleného státního rozpočtu ČR (tento kód se používá dle dispozic MF)

Přehled rozpočtových opatření k 31.12.2019 - Generální ředitelství cel

v tis. Kč

Druh rozpoč. opatření (kód)	Rozpočet číslo rozp. opatření	Příjmy						Běžné výdaje										Programy reprodukce		Výdaje		z toho: specif. ukaz.			ost. průřezové ukazatele				
		celkem	z toho:		daňové příjmy celkem				celkem	mzdové prostředky celkem	z toho:				pojistné	příděl FKSP	ostatní soc. dávkov.	ostatní věcné výdaje mimo programy	Programy běžné výdaje	celkem programy	z toho: kapitálové výdaje	Kapitálové výdaje mimo programy	celkem	Daňová správa finanš. orgány	Výdaje zab. pl. úkolů ústř. org.	Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	Výdaje spolufin. EU- celkem	platy zaměst. v pracov. poměru	platy zam. ozbr. sborů a složek ve služeb. pom.
			nedañové kapitálové příj dotace	příjmy z EU	Finanční mechan. EHP/Norsk	daňové příjmy bez poj.	pojistné celkem	z toho: důch.p.			platy	OPPP	investičního majetku	z toho: kapitálové výdaje															
	Schvál. rozp. 2019	3 566 757,8	2 792 500,0	1 002,4	0,0	9 500,0	763 755,4	678 893,7	5 469 391,8	3 061 139,2	3 052 129,9		9 009,4	1 040 787,3	61 042,6	537 405,0	768 517,6	500,0	452 662,0	452 162,0		5 921 553,9			5 921 553,9	1 502,4	580 273,1	2 471 856,8	
	Rozp. opatření č.																												
	Rozp. op. 1. čtvrtl.	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	
3	č. 10 - č. 9171	+0							3 187,1	671,6		+671,6					+2 515,5		+0,0			3 187,1			3 187,1				
3	č. 15 - č. 8230	+0							-895,0	0,0							-895,0		+0,0			-895,0			-895,0				
	Rozp. op. 2. čtvrtl.	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	2 292,1	671,6	0,0	671,6	0,0	0,0	0,0	0,0	1 620,5	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	2 292,1	0,0	0,0	2 292,1	0,0	0,0	0,0	
3	č. 23 - č. 17615	+0							-7,5	0,0							-7,5		+0,0			-7,5			-7,5				
3	č. 27 - č. 21014	+0							-20,8	0,0							-20,8		+0,0			-20,8			-20,8				
3	č. 28 - č. 20981	+0							0,0	0,0							0,0		+0,0			0,0			0,0	68,0			
3	č. 29 - č. 20903	+0							1 206,3	382,8		382,8	129,4				694,1		+0,0			1 206,3			1 206,3				
3	č. 32 - č. 22305	+0							0,0	0,0							0,0		+0,0			0,0			0,0				
	Rozp. op. 3. čtvrtl.	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	1 177,9	382,8	0,0	382,8	129,4	0,0	0,0	0,0	665,8	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	1 177,9	0,0	0,0	1 177,9	68,0			
3	č. 34 - č. 14499/23	+0							0,0	0,0							16 202,2		+0,0			0,0			0,0				
3	č. 37 - č. 14499/23	+0							35 000,0	0,0							35 000,0		+0,0			35 000,0			35 000,0				
3	č. 42 - č. 29003	+0							-113,4	0,0							-113,4		+0,0			-113,4			-113,4				
3	č. 51 - č. 14499/23	+0							0,0	-72 531,6	-72 531,6			-24 515,7		97 047,3		+0,0				0,0			0,0			-72 531,6	
	Rozp. op. 4. čtvrtl.	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	34 886,6	-72 531,6	-72 531,6	0,0	-24 515,7	0,0	148 249,6	-16 315,6	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	34 886,6	0,0	0,0	34 886,6	0,0	0,0	0,0	-72 531,6
	Rozp. op. celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	38 356,6	-71 477,3	-72 531,6	0,0	1 054,3	-24 386,3	0,0	148 249,6	-14 029,3	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	38 356,6	0,0	0,0	38 356,6	68,0	0,0	0,0	-72 531,6
	Upr. rozp. k 31. 12.	3 566 758	2 792 500	1 002	0	9 500	763 755	678 894	5 507 748,4	2 989 661,9	2 979 598,3	10 063,7	1 016 401,0	61 042,6	685 654,6	+754 488,3	+500,0	452 662,0	+452 162,0	0	5 959 910,5	0,0	0,0	5 959 910,5	+1 570,4	+580 273,1	+2 399 325,1		
1	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
3	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	38 356,6	-71 477,3	-72 531,6	0,0	1 054,3	-24 386,3	0,0	148 249,6	-14 029,3	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	38 356,6	0,0	0,0	38 356,6	68,0	0,0	0,0	-72 531,6
5	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Vysvětlivky:

- kód 1 rozpočtová opatření provedená v kompetenci ústředního orgánu (nemění se závazné ukazatele kapitoly)
- kód 3 rozpočtová opatření provedená na základě návrhu resortu schvalovaná Ministerstvem financí (změna závazných ukazatelů kapitoly)
- kód 5 rozpočtová opatření provedená na základě usnesení vlády o úpravě celkových objemů schváleného státního rozpočtu ČR (tento kód se používá dle dispozic MF)

Přehled rozpočtových opatření k 31.12. 2019 - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových

v tis. Kč

Druh rozpoč. opatření (kód)	Rozpočet číslo rozp. opatření	Příjmy z toho:							Běžné výdaje							Programy reprodukce		Výdaje		z toho:									
		celkem	nedaň. kapitál. příjmy		příjmy z EU	Finanční mechan. EHP/Norsk bez. poj.	daňové příjmy celkem		celkem	mzdové prostředky celkem	z toho:			pojistné	přídel FKSP	ostatní soc. dávky	ostatní věcné výdaje mimo programy	Programy běžné výdaje	investičního celkem programy	z toho: kapitálové výdaje	Kapitálové výdaje mimo programy	celkem	Daňová správa finanč. orgány	Výdaje zab. pl. ústř. org.	Správa majetku státu a zastup. celkem	Výdaje spolufin. EU	platy zaměst. v prac. poměru	platy zam. ozbr. sborů a složek ve služeb. pom.	platy zam. v prac. pom. odvozené od pl. ústav. činů
			nedan. kapitál. příjmy dotace	příjmy z EU			daňové příjmy bez. poj.	pojistné celkem			z toho: důch. p.	platy	OPPP																
	Schvál. rozp. 2019	910 000,0	910 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1 652 828,0	802 258,4	792 104,9	10 153,5	272 767,9	15 842,1		217 921,6	344 038,0	448 650,0	104 612,0	1 757 440,0			1 757 440,0	0,0	698 737,7			93 367,2	
	Rozp. opatření č.																												
3	č. 3 - čl. 4011								+55 038,5	+0,0						+55 038,5				+55 038,5				+55 038,5					
3	č. 6 - čl. 3177								-11 800,0	+0,0						-11 800,0				+0,0				0,0					
1	3a)								-42 400,0	+0,0						-42 400,0				+0,0				0,0					
3	č. 8 - čl. 3295								+733,7	+0,0						+733,7				+733,7				+733,7					
	<b>Rozp. op. 1. čtvrtl.</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+1 572,2</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+43 972,2</b>	<b>-42 400,0</b>	<b>+11 800,0</b>	<b>+54 200,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+55 772,2</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+55 772,2</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	
3	č. 9 - čl. 7906								+66,3	+0,0						66,3				+66,3				+66,3					
3	č. 11 - čl. 9069								+294,0	+0,0						294,0				+294,0				+294,0					
3	č. 12 - čl. 9277								+316,2	+0,0						316,2				+316,2				+316,2					
3	č. 13 - čl. 6876								+843,2	+0,0						843,2				+843,2				+843,2					
3	č. 14 - čl. 8592								+1 260,4	+0,0						1 260,4				+1 260,4				+1 260,4					
3	č. 15 - čl. 8230								+1 391,2	+0,0						1 391,2				+1 391,2				+1 391,2					
3	č. 16 - čl. 11552								+117,8	+0,0						117,8				+117,8				+117,8					
3	č. 17 - čl. 8874								+131,4	+0,0						131,4				+131,4				+131,4					
3	č. 18 - čl. 11553								+15,6	+0,0						15,6				+15,6				+15,6					
3	č. 19 - čl. 8404								+140,4	+0,0						140,4				+140,4				+140,4					
	<b>Rozp. op. 2. čtvrtl.</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>					<b>+0</b>	<b>+4 576,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+4 576,6</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+4 576,6</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+4 576,6</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	
3	č. 20 - čl. 16415								+59,9	0,0						59,9				+59,9				+59,9					
3	č. 23 - čl. 17615								+7,5	0,0						7,5				+7,5				+7,5					
3	č. 27 - čl. 21014								+20,8	0,0						20,8				+20,8				+20,8					
1	30a)								-58 300,0	0,0						-58 300,0				+0,0				0,0					
3	č. 33 - čl. 16796								+210,8	133,2	133,2		45,0	2,7		+29,9				+210,8				+210,8		133,2			
	<b>Rozp. op. 3. čtvrtl.</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>					<b>+0</b>	<b>-58 005,0</b>	<b>133,2</b>	<b>133,2</b>	<b>0,0</b>	<b>45,0</b>	<b>2,7</b>	<b>+0,0</b>	<b>+114,2</b>	<b>-58 300,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+58 300,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+295,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+295,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	
3	č. 38 - čl. 26458								+105,8	37,2		37,2	12,6			+56,0				+105,8				+105,8					
3	č. 41 - čl. 27610								+136,8	0,0						+136,8				+136,8				+136,8					
3	č. 43 - čl. 30170								+6,0	0,0						+6,0				+6,0				+6,0					
3	č. 46 - čl. 30323								+0,8	0,0						+0,8				+0,8				+0,8					
3	č. 46 - čl. 30196								+8,0	0,0						+8,0				+8,0				+8,0					
3	č. 50 - čl. 31093								+39,2	28,8	28,8		9,7	0,6		+8,0				+39,2				+39,2		28,8			
	<b>Rozp. op. 4. čtvrtl.</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>					<b>+0</b>	<b>+296,5</b>	<b>66,0</b>	<b>28,8</b>	<b>37,2</b>	<b>22,3</b>	<b>0,6</b>	<b>+0,0</b>	<b>+207,8</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+296,5</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+296,5</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	
	<b>Rozp. op. celkem</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>+0</b>	<b>-51 559,7</b>	<b>199,2</b>	<b>162,0</b>	<b>37,2</b>	<b>67,3</b>	<b>3,2</b>	<b>+0,0</b>	<b>+48 870,5</b>	<b>-100 700,0</b>	<b>+11 800,0</b>	<b>+112 500,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+60 940,3</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+60 940,3</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	
	<b>Upr. rozp. k 31. 12.</b>	<b>910 000</b>	<b>910 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 601 268,3</b>	<b>802 457,6</b>	<b>792 266,9</b>	<b>10 191</b>	<b>272 835,2</b>	<b>15 845,3</b>	<b>+0,0</b>	<b>+266 792,1</b>	<b>+243 338,0</b>	<b>+460 450,0</b>	<b>+217 112,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+1 818 380,3</b>	<b>+0,0</b>	<b>+0,0</b>	<b>+1 818 380,3</b>	<b>+0,0</b>	<b>+698 899,7</b>	<b>+0,0</b>	<b>+93 367,2</b>	
1	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	-100 700,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-100 700,0	+0,0	+100 700,0	+0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
3	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+49 140,3	199,2	162,0	0,0	37,2	67,3	3,2	0,0	48 870,5	+0,0	+11 800,0	+11 800,0	+0,0	+60 940,3	+0,0	+0,0	60 940,3	0,0	162,0	0,0	
5	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+51 559,7	199,2	162,0	0,0	37,2	67,3	3,2	0,0	48 870,5	-100 700,0	+11 800,0	+112 500,0	+0,0	+60 940,3	+0,0	+0,0	60 940,3	0,0	162,0	0,0	

Vysvětlivky:

- kód 1 rozpočtová opatření provedená v kompetenci ústředního orgánu (nemění se závazné ukazatele kapitoly)
- kód 3 rozpočtová opatření provedená na základě návrhu resortu schvalovaná Ministerstvem financí (změna závazných ukazatelů kapitoly)
- kód 5 rozpočtová opatření provedená na základě usnesení vlády o úpravě celkových objemů schváleného státního rozpočtu ČR (tentó kód se používá dle dispozic MF)

Přehled rozpočtových opatření k 31.12. 2019 - Kancelář finančního arbitra

v tis. Kč

Druh rozpoč. opatření (kód)	Rozpočet číslo rozp. opatření	Příjmy							Běžné výdaje										Programy reprodukce		Výdaje		z toho:				
		celkem	z toho:		daňové příjmy celkem			celkem	mzdové prostředky celkem	z toho:				pojistné	příděl FKSP	ostatní soc. dávky	ostatní věcné výdaje mimo programy	Programy běžné výdaje	investičního celkem programy	majetku z toho: kapitálové výdaje	Kapitálové výdaje mimo programy	celkem	Daňová správa finanč. orgány	Výdaje zab. pl. úkolů ústř. org.	Výdaje zab. činn. Kanceláře fin. arbitra	Výdaje spojené s výkonem PRES EU	platy zaměst. v pracov. poměru
			nedaňové kapitálové příj. dotace	příjmy z EU	Finanční mechan. EHP/Norsk	daňové příjmy bez poj.	pojistné na s.z. celkem			z toho: důch.p.	platy	OPPP															
	Schvál. rozp. 2019	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	63 856,1	44 343,3	43 747,3		596,0	15 076,7	874,9	0,0	2 797,1	764,0	1 814,0	1 050,0		64 906,1			64 906,1		43 747,3
	Rozp. op. 1. čtvrtl.	+0	+0		+0	+0	+0	+0	+0,0	+0,0	+0,0		0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0
	Rozp. op. 2. čtvrtl.	+0	+0						0,0	0,0	+0,0		+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	
	Rozp. op. 3. čtvrtl.	+0	+0						0,0	0,0	+0,0		+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	
	Rozp. op. 4. čtvrtl.	+0	+0						0,0	0,0	+0,0		+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	
	Rozp. op. celkem	+0	+0		+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	+0,0		0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	
	Upr. rozp. k 31. 12.	0	0		0	0	0	0	63 856,1	44 343,3	43 747,3		596,0	15 076,7	874,9	+0,0	+2 797,1	+764,0	+1 814,0	+1 050,0		+64 906,1	+0,0	+0,0	+64 906,1	+0,0	+43 747,3

1	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0
3	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0
5	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0
celkem	celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0

Vysvětlivky:

- kód 1 rozpočtová opatření provedená v kompetenci ústředního orgánu (nemění se závazné ukazatele kapitoly)
- kód 3 rozpočtová opatření provedená na základě návrhu resortu schvalovaná Ministerstvem financí (změna závazných ukazatelů kapitoly)
- kód 5 rozpočtová opatření provedená na základě usnesení vlády o úpravě celkových objemů schváleného státního rozpočtu ČR (tento kód se používá dle dispozic MF)



Přehled rozpočtových opatření k 31.12. 2019 - Finanční analytický úřad

v tis. Kč

Druh rozpoč. opatření (kód)	Rozpočet číslo rozp. opatření	Příjmy						Běžné výdaje								Programy reprodukce		Výdaje celkem	z toho:					
		celkem	z toho:		daňové příjmy celkem		celkem	mzdové prostředky celkem	z toho:				investičního celkem programy	majetku z toho: kapitálové výdaje	Kapitálové výdaje mimo programy	Výdaje zab. Finančního analyt. úřadu	Výdaje zab. pl. úkolů ústř. org.		Výdaje spolufin. EU-celkem	platy zaměst. v pracov. poměru	platy státních úředníků			
			nedaňové kapitálové příj. dotace	příjmy z EU	Finanční mechan. EHP/Norsk	daňové příjmy bez poj.			pojistné na s.z.	platy	OPPP	pojistné										příděl FKSP	ostatní věcné výdaje mimo programy	Programy běžné výdaje
			celkem	z toho: důch. p.	celkem	z toho: důch. p.			celkem	z toho: důch. p.	celkem	z toho: důch. p.										celkem	z toho: důch. p.	celkem
Schvál. rozp. 2019	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	72 598,7	41 272,6	40 729,5	543,1	14 032,7	814,6	16 078,8	400,0	6 000,0	5 600,0	78 198,7	78 198,7			2 819,3	37 910,2		
Rozp. op. 1. čtvrtl.	+0	+0	+0	+0	+0	+0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	+0,0	
Rozp. op. 2. čtvrtl.	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Rozp. op. 3. čtvrtl.	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Rozp. op. 4. čtvrtl.	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Rozp. op. celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	+0,0	+0,0	+0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Upr. rozp. k 31. 12.	0	0	0	0	0	0	72 598,7	+41 272,6	+40 729,5	+543,1	+14 032,7	+814,6	+16 078,8	+400,0	+6 000,0	+5 600,0	+78 198,7	+78 198,7	+0,0	+0,0	2 819,3	37 910,2		
1 celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
3 celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
5 celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
celkem	+0	+0	+0	+0	+0	+0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Vysvětlivky:

kód 1 rozpočtová opatření provedená v kompetenci ústředního orgánu (nemění se závazné ukazatele kapitoly)

kód 3 rozpočtová opatření provedená na základě návrhu resortu schvalovaná Ministerstvem financí (změna závazných ukazatelů kapitoly)

kód 5 rozpočtová opatření provedená na základě usnesení vlády o úpravě celkových objemů schváleného státního rozpočtu ČR (tento kód se používá dle dispozic MF)

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

v Kč

Právní poradenství položka 5166	2019		
	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet x)	Skutečnost
Václav Fischer v. ČR	225 000,00	225 000,00	0,00
A.M.F. v. ČR	5 700 000,00	13 700 000,00	10 859 364,68
Pawlowski v ČR	16 000 000,00	20 000 000,00	18 044 356,54
Diag Human v. ČR	39 850 000,00	50 642 450,67	38 410 493,13
Fynerdale v. ČR	3 900 000,00	4 450 000,00	3 834 864,49
Alcor v. ČR	3 950 000,00	4 700 000,00	3 489 353,57
NWR v. ČR	302 315,00	302 315,00	49 780,00
Consortium Oeconomismus	0,00	0,00	0,00
<b>spory související s fotovoltaickým průmyslem</b>	9 700 000,00	28 050 000,00	27 694 135,81
Anglia Auto Accesories	0,00	0,00	0,00
WNC Factorin	34 485,00	34 485,00	34 485,00
A11Y LTD.	500 000,00	650 000,00	587 019,15
WCV v. ČR	8 850 000,00	17 850 000,00	16 203 482,46
<b>CELKEM</b>	<b>89 011 800,00</b>	<b>140 604 250,67</b>	<b>119 207 334,83</b>

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

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

v Kč

Poradenství, náklady soudních řízení, daň DPH	2019		
	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet <sup>x)</sup>	Skutečnost
Václav Fischer v. ČR	3 250 000,00	3 250 000,00	2 884 000,00
A.M.F. v. ČR	6 600 000,00	19 550 000,00	16 578 448,56
Pawlowski v. ČR	20 700 000,00	27 600 000,00	25 280 411,36
Diag Human v. ČR	46 300 000,00	59 092 450,67	44 965 854,69
Fynerdale v. ČR	4 750 000,00	0,00	4 668 536,05
Alcor v. ČR	4 900 000,00	5 650 000,00	4 283 018,18
NWR v. ČR	352 315,00	352 315,00	60 233,70
Consortium Oeconomismus	3 200,00	5 800,00	5 800,00
spory souvislosti s fotovoltaickým průmyslem	11 700 000,00	35 050 000,00	34 271 100,32
Anglia Auto Accesories	0,00	0,00	0,00
WNC Factorin	34 485,00	34 485,00	34 485,00
A11Y LTD.	660 000,00	810 000,00	734 811,34
WCV v. ČR	10 750 000,00	21 550 000,00	19 020 456,95
<b>CELKEM</b>	<b>110 000 000,00</b>	<b>178 345 050,67</b>	<b>152 787 156,15</b>

<sup>x)</sup> Konečný rozpočet, tj. rozpočtové prostředky + uvolněné nároky z nespotřebovaných výdajů v minulých letech

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2018		2019					skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2019/2018 skut. v %
	skutečnost k 31. 12.	rozpočet k 31. 12.					skutečnost k 31. 12.				
		schválený	upravený	NNV	MRZ + poj.	konečný					
sloupec	1	2	3	4	5	7 = 3+4+5-6	8	8:3	8:7	8:1	
<b>Příjmy celkem</b>	<b>8 207 612</b>	<b>5 254 899</b>	<b>5 243 449</b>	<b>0</b>	<b>33 458</b>	<b>5 276 907</b>	<b>6 812 300</b>	<b>129,92</b>	<b>129,10</b>	<b>83,00</b>	
v tom:											
- správní poplatky (136x)	53 144	32 900	32 900	x	0	32 900	27 707	84,21	84,21	52,10	
- příslušenství k pojistnému (1704)	232	0	0	x	0	0	93			39,90	
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)	779 674	763 755	763 755	x	0	763 755	764 270	100,07	100,07	98,00	
- z toho: pojistné na důchod, Pojištění (1611-13)	693 047	678 594	678 894	x	0	678 894	681 184	100,34	100,34	98,30	
- příjmy z vlastní činnosti (211x)	86 642	74 493	74 493	x	0	74 493	90 283	121,20	121,20	104,20	
- odvody přebytků org. s přímým vztahem (2129)	0	0	0	x	0	0	0				
- příjmy z pronájmu majetku (213x)	256 245	187 836	187 836	x	0	187 836	329 862	175,61	175,61	128,70	
- příjmy z úroků, podíl na zisku a divid., kurz.r. (214x)	17 981	15 086	15 086	x	0	15 086	15 278	101,27	101,27	85,00	
- přijaté sankční platby a vratky transferů (22xx)	1 234 207	1 173 130	1 173 130	x	0	1 173 130	1 835 921	156,50	156,50	148,80	
- příjmy z prodeje neinv. Majetku (2310)	6 000	2 725	2 725	x	0	2 725	6 517	239,14	239,14	108,60	
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	2 438 050	123 526	123 526	x	1 580	125 106	289 863	234,66	231,69	11,90	
- poplatek za využití přírod. minerál. Vody (2341)	17 875	17 000	17 000	x	0	17 000	17 251	101,48	101,48	96,50	
- splátky půjčených prostředků (24xx)	219 344	129 589	129 589	x	0	129 589	211 701	163,36	163,36	96,50	
- příjmy sdílené s EU (251x)	1 725 483	1 680 000	1 680 000	x	0	1 680 000	1 850 887	110,17	110,17	107,30	
- příjmy z prodeje invest. Majetku (311x)	881 210	627 050	627 050	x	0	627 050	884 842	141,11	141,11	100,40	
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)	30 748	25 630	25 630	x	0	25 630	44 443	173,40	173,40	144,50	
- ostatní investiční příjmy (312x)	0	0	0	x	0	0	0				
- neinv. převody z Národního fondu (4118)	333 972	330 838	319 388	x	0	319 388	248 632	77,85	77,85	74,40	
- neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí (415x)	69 430	66 013	66 013	x	0	66 013	69 938	105,95	105,95	100,70	
- investiční převody z Národního fondu (4218)	1 681	4 325	4 325	x	0	4 325	18 933	437,75	437,75		
- investiční přijaté transfery ze zahraničí (423x)	13 149	1 002	1 002	x	0	1 002	37 512	3 742,21	3 742,21		
- převod z vlastních fondů (413x)	42 544	0	0	x	31 878	31 878	68 368		214,47	160,70	
	0	0	0		0	0	0				
<b>Výdaje celkem</b>	<b>22 199 363</b>	<b>23 617 964</b>	<b>23 896 592</b>	<b>3 233 921</b>	<b>33 458</b>	<b>27 163 971</b>	<b>23 115 912</b>	<b>96,73</b>	<b>85,10</b>	<b>104,10</b>	
v tom:											
- kapitálové (investiční)	946 079	1 512 935	1 462 747	1 674 702	26 151	3 163 600	1 134 420	77,55	35,86	119,90	
v tom:	0	0	0	0	0	0	0				
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	382 648	890 982	896 199	500 992	0	1 397 190	401 725	44,83	28,75	105,00	
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	561 802	602 844	547 243	1 173 694	26 151	1 747 088	732 507	133,85	41,93	130,40	
- ostatní pol.	1 629	19 109	19 305	16	0	19 321	187	0,97	0,97		
- běžné (neinvestiční)	21 253 284	22 105 029	22 433 845	1 559 219	7 307	24 000 371	21 981 492	97,98	91,59	103,40	
v tom:											
- platy zam. a ost. platby	12 071 509	12 518 047	12 483 733	258 357	568	12 742 659	12 432 867	99,59	97,57	103,00	
v tom: platy zaměstnanců (5011)	1 563 421	1 622 179	1 618 361	69 596	0	1 687 957	1 617 638	99,96	95,83	103,50	
platy přísl. bez. sborů (5012)	2 490 365	2 471 857	2 399 325	60 650	0	2 459 975	2 430 975	101,32	98,82	97,60	
platy státních zaměstnanců (5013)	7 910 805	8 272 410	8 313 325	116 112	500	8 429 937	8 256 416	99,32	97,94	104,40	
platy právních zástupců (5014)	75 548	93 367	93 367	0	0	93 367	90 493	96,92	96,92	119,80	
ostatní platby celkem	31 370	58 233	59 355	12 000	68	71 422	37 345	62,92	52,29	119,00	
- povinné pojistné	4 099 825	4 250 437	4 231 714	92 899	193	4 324 807	4 209 791	99,48	97,34	102,70	
- příspěvek do FKSP	240 910	249 224	249 966	5 928	10	255 904	250 237	100,11	97,79	103,90	
- sociální dávky (5410)	519 759	537 405	685 655	0	0	685 655	681 872	99,45	99,45	131,20	
- ostatní běžné výdaje	4 321 279	4 549 916	4 782 777	1 202 034	6 536	5 991 347	4 406 726	92,14	73,55	102,00	
v tom:											
- nákup materiálu (513x)	410 208	464 353	503 753	141 378	30	645 161	423 964	84,16	65,71	103,40	
- nákup vody, paliv, energie (515x)	338 023	354 734	355 694	35 227	0	390 921	359 941	101,19	92,08	106,50	
- nákup služeb (516x)	2 393 593	2 784 007	2 821 154	619 504	254	3 440 912	2 623 531	92,99	76,25	109,60	
- z toho: nájemné (5164, 5165)	222 169	211 207	216 729	14 136	0	230 865	224 180	103,44	97,10	100,90	
- ostatní nákupy (517x)	716 293	508 415	552 627	227 165	6 241	786 033	569 753	103,10	72,48	79,50	
- z toho: opravy a udržování (5171)	429 616	348 171	317 988	191 439	1 580	511 008	420 678	132,29	82,32	97,90	
program. vyb. do 60 tis.Kč (5172)	161 702	43 946	56 861	96	0	56 957	40 675	71,54	71,41	25,20	
cestovné (5173)	105 178	102 600	92 207	34 803	4 457	131 467	95 155	103,20	72,38	90,50	
- ostatní pol.	463 163	438 406	549 549	178 760	11	728 320	429 536	78,16	58,98	92,70	
prům. přep. počet zaměst.	24 322	25 831	25 833	0	0	25 833	24 142	93,45	93,45	99,30	
platy včetně prémie v tis. Kč	12 040 139	12 459 813	12 424 378	246 358	500	12 667 423	12 395 521	99,77	97,85	103,00	
průměrný měsíční plat v Kč	41 252	40 197	40 079	0	0	40 863	42 787	106,76	104,71	103,70	
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	177 668	176 142	185 142			231 926	182 533	98,59	78,70	102,70	

Položka	Platy I. až IV.Q 2019 (v tis. Kč)	Prům. přep. ev. počet zam.	Průměrný plat
5011	1 617 638	3 233	41 698
5012	2 430 975	4 190	48 345
5013	8 256 416	16 118	42 686
5014	90 493	92	81 746
<b>Celkem</b>	<b>12 395 521</b>	<b>24 142</b>	<b>42 787</b>

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

5012 příslušníci bezpečnostních sborů (celníci) - GŘC

5013 státní zaměstnanci - MF a GŘŘ

5014 právní zástupci - ÚZSVM

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2018	2019					skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2019/2018 skut. v %
	skutečnost k 31. 12.	rozpočet k 31. 12.								
		schválený	upravený	NNV	MRZ + poj.	konečný				
sloupec	1	2	3	4	5	7 = 3+5	8	8:7	8:1	
<b>Příjmy celkem</b>	<b>2 873 853</b>	<b>509 247</b>	<b>497 797</b>	<b>x</b>	<b>691</b>	<b>498 488</b>	<b>520 136</b>	<b>104,49</b>	<b>104,34</b>	<b>18,1</b>
v tom:										
- správní poplatky (136x)	2 269	1 000	1 000	x		1 000	2 256	225,58	225,58	99,4
- příslušenství k pojistnému (1704)				x		0				
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)				x		0				
- z toho: pojistné na důchod, Pojištění (1611-13)				x		0				
- příjmy z vlastní činnosti (211x)	2 679	1 520	1 520	x		1 520	2 624	172,60	172,60	97,9
- odvozy přebytků org. s přímým vztahem (2129)				x		0				
- příjmy z pronájmu majetku (213x)	17 969	18 466	18 466	x		18 466	18 096	98,00	98,00	100,7
- příjmy z úroků, podíl na zisku a divid. kurz. r. (214x)	18 829	15 086	15 086	x		15 086	15 769	104,53	104,53	83,7
- přijaté sankční platby a vratky transferů (22xx)	76 242			x		0	752			1,00
- příjmy z prodeje neinv. Majetku (2310)	90			x		0	67			74,70
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	2 196 838	410	410	x		410	17 477	4 262,57	4 262,57	0,80
- poplatek za využití přírod. minerál. Vody (2341)				x		0				
- splátky půjčených prostředků (24xx)	219 344	129 589	129 589	x		129 589	211 701	163,36	163,36	96,5
- příjmy sdílené s EU (251x)				x		0				
- příjmy z prodeje invest. Majetku (311x)	140			x		0				
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)				x		0				
- ostatní investiční příjmy (312x)				x		0				
- neinv. převody z Národního fondu (4118)	333 972	330 838	319 388	x		319 388	248 632	77,85	77,85	74,40
- neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí (415x)	2 067	8 013	8 013	x		8 013	1 316	16,42	16,42	63,70
- investiční převody z Národního fondu (4218)	1 681	4 325	4 325	x		4 325	0	0,00	0,00	0,00
- investiční přijaté transfery ze zahraničí (423x)				x		0				
- převod z vlastních fondů (413x)	1 733			x	691	691	1 448			83,60
<b>Výdaje celkem</b>	<b>2 348 134</b>	<b>2 832 626</b>	<b>2 969 199</b>	<b>1 295 752</b>	<b>691</b>	<b>4 265 642</b>	<b>2 550 230</b>	<b>85,89</b>	<b>59,79</b>	<b>108,60</b>
v tom:										
- kapitálové (investiční)	36 271	202 611	237 655	556 673	0	794 329	134 577	56,63	16,94	371,00
v tom:										
- pořízení nehm. inv. Majetku (611x)	17 964	84 392	113 036	256 399		369 435	79 487	70,32	21,52	442,50
- pořízení hmot. inv. Majetku (612x)	18 307	99 110	105 510	300 275		405 785	55 090	52,21	13,58	300,90
- ostatní pol.	0	19 109	19 109			19 109	0			
- běžné (neinvestiční)	2 311 863	2 630 015	2 731 544	739 078	691	3 471 313	2 415 652	88,44	69,59	104,50
v tom:										
- platy zam. a ost. platby	953 519	986 307	986 337	136 736	500	1 123 573	961 249	97,46	85,55	100,80
v tom: platy zaměstnanců (5011)	82 498	93 677	93 677	21 122		114 799	83 315	88,94	72,57	101,00
platy přísl. bez. sborů (5012)										
platy státních zaměstnanců (5013)	857 312	870 142	870 142	110 350	500	980 992	863 633	99,25	88,04	100,70
platy právnických zástupců (5014)										
ostatní platby celkem	13 709	22 488	22 518	5 264		27 782	14 301	63,51	51,48	104,30
- povinné pojistné	322 901	334 896	334 906	45 740	170	380 816	322 507	96,30	84,69	99,90
- přírůstek do FKSP	18 896	19 304	19 304	2 418	10	21 732	19 021	98,53	87,53	100,70
- sociální dávky (5410)		0				0	0			0,00
- ostatní běžné výdaje	1 016 547	1 289 508	1 390 996	554 185	11	1 945 193	1 112 875	80,01	57,21	109,50
v tom:										
- nákup materiálu (513x)	39 791	158 020	160 205	25 561	0	185 767	30 668	19,14	16,51	77,10
- nákup vody, paliv, energie (515x)	21 070	24 127	22 336	9 850	0	32 186	23 816	106,63	73,99	113,00
- nákup služeb (516x)	675 893	812 133	848 422	367 994	0	1 216 416	795 093	93,71	65,36	117,60
z toho: nájemné (5164, 5165)	15 158	8 564	9 330	11 984	0	21 314	16 520	177,08	77,51	109,00
- ostatní nákupy (517x)	76 875	55 265	63 290	53 338	0	116 628	66 803	105,55	57,28	86,90
z toho: opravy a udržování (5171)	45 371	39 055	45 109	32 946	0	78 055	45 283	100,39	58,01	99,80
program. vyb. do 60 tis. Kč (5172)	76	240	540	40	0	580	232	43,04	40,10	307,20
cestovné (5173)	23 742	12 385	141 578	19 938	0	34 095	19 883	99,73	58,32	83,70
- ostatní pol.	202 917	239 963	296 743	97 441	11	394 195	196 495	66,22	49,85	96,80
prům. přep. počet zaměst.	1 362	1 567	1 569	0	0	1 569	1 354	86,30	86,30	99,40
platy včetně prosince v tis. Kč	939 810	963 819	963 819	131 472	500	1 095 791	946 948	98,25	86,42	100,80
průměrný měsíční plat v Kč	57 498	51 256	51 191			58 200	58 279	113,85	100,14	101,40
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	746 314	822 915	886 550			1 239 766	821 887	92,71	66,29	110,10

Položka	Platy I. až IV. Q 2019 (v tis. Kč)	Prům. přep. ev. počet zam.	Průměrný plat
5011	83 315	167	41 510
5012	0	0	-
5013	863 633	1 187	60 642
5014	0	0	-
<b>Celkem</b>	<b>946 948</b>	<b>1 354</b>	<b>58 279</b>

## Generální finanční ředitelství

## Příloha č. 3 b)

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2018	2019					skutečnost k 31. 12.	skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2019/2018 skut. v %
	skutečnost k 31. 12.	rozpočet k 31. 12.									
		schválený	upravený	NNV	MRZ + poj.	konečný					
sloupec	1	2	3	4	5	7 = 3+5	8	8:3	8:7	8:1	
<b>Příjmy celkem</b>	<b>562 118</b>	<b>268 894</b>	<b>268 894</b>	<b>x</b>	<b>1 580</b>	<b>270 474</b>	<b>442 282</b>	<b>164,48</b>	<b>163,52</b>	<b>78,7</b>	
v tom:											
- správní poplatky (136x)	43 569	22 400	22 400	x		22 400	20 369	90,93	90,93	46,8	
- příslušenství k pojistnému (1704)	232			x		0	93			39,9	
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)				x		0					
- z toho: pojistné na důchod, Pojištění (1611-13)				x		0					
- příjmy z vlastní činnosti (211x)	567	97	97	x		97	545	561,58	561,58	96,0	
- odvozy přebytků org. s přímým vztahem (2129)				x		0					
- příjmy z pronájmu majetku (213x)	27 611	27 017	27 017	x		27 017	26 056	96,44	96,44	94,4	
- příjmy z úroků, podíl na zisku a divid. kurz. r. (214x)				x		0					
- přijaté sankční platby a vratky transferů (22xx)	440 603	213 130	213 130	x		213 130	356 216	167,14	167,14	80,8	
- příjmy z prodeje neinv. majetku (2310)	64	35	35	x		35	65	185,45	185,45	101,3	
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	26 651	6 035	6 035	x	1 580	7 615	27 737	459,61	364,22	104,1	
- poplatek za využití přírod. minerál. Vody (2341)				x		0					
- splátky půjčených prostředků (24xx)				x		0					
- příjmy sdílené s EU (251x)	20 787			x		0	8 882			42,7	
- příjmy z prodeje invest. Majetku (311x)	1 547	180	180	x		180	701	389,54	389,54		
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)				x		0					
- ostatní investiční příjmy (312x)				x		0					
- neinv. převody z Národního fondu (4118)				x		0					
- neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí (415x)				x		0					
- investiční převody z Národního fondu (4218)				x		0					
- investiční přijaté transfery ze zahraničí (423x)				x		0					
- převod z vlastních fondů (413x)	488			x		0	1 619			332,10	
<b>Výdaje celkem</b>	<b>12 096 643</b>	<b>12 963 240</b>	<b>13 005 997</b>	<b>906 199</b>	<b>1 580</b>	<b>13 913 777</b>	<b>12 652 630</b>	<b>97,28</b>	<b>90,94</b>	<b>104,60</b>	
v tom:											
- kapitálové (investiční)	401 244	746 900	549 167	567 610	0	1 116 777	455 590	82,96	40,80	113,50	
v tom:											
- pořízení nehm. inv. Majetku (611x)	200 291	553 100	388 901	136 274		525 175	124 270	31,95	23,66	62,00	
- pořízení hmot. inv. Majetku (612x)	199 323	193 800	160 071	431 320		591 391	331 132	206,87	55,99	166,10	
- ostatní pol.	1 629	0	196	16		212	187				
- běžné (neinvestiční)	11 695 399	12 216 340	12 456 830	338 589	1 580	12 796 999	12 197 041	97,91	95,31	104,30	
v tom:											
- platy zam. a ost. platby	7 222 812	7 582 726	7 619 661	11 232		7 630 894	7 568 614	99,33	99,18	104,80	
v tom: platy zaměstnanců (5011)	199 826	202 924	198 944	5 438		204 383	204 383	102,73	100,00	102,30	
platy přísl. bez. sborů (5012)											
platy státních zaměstnanců (5013)	7 018 119	7 364 358	7 405 273	21		7 405 294	7 355 251	99,32	99,32	104,80	
platy právních zástupců (5014)											
ostatní platby celkem	4 867	15 444	15 444	5 773		21 217	8 981	58,15	42,33	184,50	
- povinné pojistné	2 453 624	2 572 876	2 578 463	8 777		2 587 240	2 562 331	99,37	99,04	104,40	
- příděl do FKS	144 277	151 346	152 084	1 344		153 428	153 428	100,88	100,00	106,30	
- sociální dávky (5410)	0	0	0	0		0	0			0,00	
- ostatní běžné výdaje	1 874 685	1 909 391	2 106 622	317 235	1 580	2 425 437	1 912 667	90,79	78,86	102,00	
v tom:											
- nákup materiálu (513x)	137 711	130 392	173 355	49 494		222 849	209 970	121,12	94,22	152,50	
- nákup vody, paliv, energie (515x)	174 019	175 300	172 890	23 663		196 553	184 875	106,93	94,06	106,20	
- nákup služeb (516x)	1 014 641	1 223 933	1 329 695	108 435		1 438 130	1 100 301	82,75	76,51	108,40	
- z toho: nájemné (5164, 5165)	144 129	142 033	144 287	144		144 431	144 351	100,04	99,94	100,20	
- ostatní nákupy (517x)	475 496	293 935	340 200	123 005	1 580	464 785	335 749	98,69	72,24	70,60	
- z toho: opravy a udržování (5171)	300 395	225 028	188 327	122 126	1 580	312 034	276 949	147,06	88,76	92,20	
program. vyb. do 60 tis. Kč (5172)	154 621	38 656	55 206	0		55 206	39 415	71,40	71,40		
cestovné (5173)	19 483	29 500	25 618	843		26 461	18 469	72,09	69,80	94,80	
- ostatní pol.	72 819	85 832	90 483	12 637		103 120	81 772	90,37	79,30	112,30	
prům. přep. počet zaměst.	15 529	16 210	16 210	0	0	16 210	15 391	94,95	94,95	99,10	
platy včetně prosince v tis. Kč	7 217 945	7 567 283	7 604 217	5 459	0	7 609 676	7 559 634	99,41	99,34	104,70	
průměrný měsíční plat v Kč	38 734	38 902	39 092			39 120	40 937	104,70	104,63	105,70	
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	120 722	117 791	129 958			149 626	124 273	95,63	83,06	102,90	

Položka	Platy I. až IV.Q 2019 (v tis. Kč)	Prům. přep. ev. počet zam.	Průměrný plat
5011	204 383	508	33 516
5012	0	0	-
5013	7 355 251	14 883	41 185
5014	0	0	-
<b>Celkem</b>	<b>7 559 634</b>	<b>15 391</b>	<b>40 931</b>

## Generální ředitelství cel

## Příloha č. 3 c)

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2018	2019					skutečnost k 31. 12.	skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2019/2018 skut. v %
	skutečnost k 31. 12.	rozpočet k 31. 12.									
	1	schválený	upravený	NNV	MRZ + poj.	konečný					
2	3	4	5	7 = 3+5	8						
<b>Příjmy celkem</b>	<b>3 434 342</b>	<b>3 566 758</b>	<b>3 566 758</b>	<b>x</b>	<b>31 187</b>	<b>3 597 944</b>	<b>4 364 953</b>	<b>122,38</b>	<b>121,32</b>	<b>127,1</b>	
v tom:											
- správní poplatky (136x)	7 307	9 500	9 500	x		9 500	5 082	53,49	53,49	69,6	
- příslušenství k pojistnému (1704)	0	0	0	x		0	0				
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)	779 674	763 755	763 755	x		763 755	764 270	100,07	100,07	98,0	
- z toho: pojistné na důchod. Pojištění (1611-13)	693 047	678 594	678 894	x		678 894	681 184	100,34	100,34	98,3	
- příjmy z vlastní činnosti (211x)	61 740	56 500	56 500	x		56 500	72 417	128,17	128,17	117,3	
- odvody přebytků org. s přímým vztahem (2129)	0	0	0	x		0	0				
- příjmy z pronájmu majetku (213x)	1 160	1 000	1 000	x		1 000	820	81,96	81,96	70,7	
- příjmy z úroků, podíl na zisku a divid. kurz.r. (214x)	0	0	0	x		0	0				
- přijaté sankční platby a vratky transferů (22xx)	703 490	960 000	960 000	x		960 000	1 448 866	150,92	150,92	206,0	
- příjmy z prodeje neinv. Majetku (2310)	8	0	0	x		0	41			502,0	
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	30 710	17 500	17 500	x		17 500	23 971	136,98	136,98	78,1	
- poplatek za využití přírod. minerál. Vody (2341)	17 875	17 000	17 000	x		17 000	17 251	101,48	101,48	96,5	
- splátky půjčených prostředků (24xx)	0	0	0	x		0	0				
- příjmy sdílené s EU (251x)	1 704 696	1 680 000	1 680 000	x		1 680 000	1 842 005	109,64	109,64	108,1	
- příjmy z prodeje invest. Majetku (311x)	7 868	2 500	2 500	x		2 500	2 057	82,26	82,26	26,1	
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)	0	0	0	x		0	0				
- ostatní investiční příjmy (312x)	0	0	0	x		0	0				
- neinv. převody z Národního fondu (4118)	0	0	0	x		0	0				
- neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí (415x)	67 363	58 000	58 000	x		58 000	68 622	118,31	118,31	101,90	
- investiční převody z Národního fondu (4218)	0	0	0	x		0	18 933				
- investiční přijaté transfery ze zahraničí (423x)	13 149	1 002	1 002	x		1 002	37 512	3 742,21	3 742,21	0,00	
- převod z vlastních fondů (413x)	39 302	0	0	x	31 187	31 187	63 105		202,35	160,60	
<b>Výdaje celkem</b>	<b>6 007 792</b>	<b>5 921 554</b>	<b>5 959 910</b>	<b>656 402</b>	<b>31 187</b>	<b>6 647 499</b>	<b>6 094 302</b>	<b>102,25</b>	<b>91,68</b>	<b>101,40</b>	
v tom:											
- kapitálové (investiční)	479 252	452 162	452 162	420 958	26 151	899 271	504 002	111,46	56,05	105,20	
v tom:											
- pořízení nehm. inv. Majetku (611x)	162 836	228 078	228 078	103 403		331 481	196 023	85,95	59,14		
- pořízení hmot. inv. Majetku (612x)	316 416	224 084	224 084	317 555	26 151	567 790	307 980	137,44	54,24	97,30	
- ostatní pol.											
- běžné (neinvestiční)	5 528 540	5 469 392	5 507 748	235 444	5 035	5 748 228	5 590 300	101,50	97,25	101,10	
v tom:											
- platy zam. a ost. platby	3 063 161	3 061 139	2 989 662	61 234	68	3 050 963	3 016 487	100,90	98,87	98,50	
v tom: platy zaměstnanců (5011)	563 126	580 273	580 273	89		580 362	575 362	99,15	99,14	102,20	
platy přísl. bez. sborů (5012)	2 490 365	2 471 857	2 399 325	60 650		2 459 975	2 430 975	101,32	98,82	97,60	
platy státních zaměstnanců (5013)							0				
platy právních zástupců (5014)							0				
ostatní platby celkem	9 671	9 009	10 064	495	68	10 627	10 150	100,86	95,52	105,00	
- povinné pojistné	1 041 265	1 040 787	1 016 401	20 700	23	1 037 124	1 025 468	100,89	98,88	98,50	
- příděl do FKS	61 070	61 043	61 043	1 215		62 257	60 127	98,50	96,58	98,50	
- sociální dávky (5410)	519 759	537 405	685 655			685 655	681 872	99,45	99,45	131,20	
- ostatní běžné výdaje	843 285	769 018	754 988	152 296	4 945	912 229	806 347	106,80	88,39	95,60	
v tom:											
- nákup materiálu (513x)	194 515	149 443	146 021	59 653	30	205 704	162 347	111,18	78,92	83,50	
- nákup vody, paliv, energie (515x)	103 088	102 945	111 188	400		111 588	107 486	96,67	96,32	104,30	
- nákup služeb (516x)	311 491	316 621	324 026	33 622	254	357 902	333 595	102,95	93,21	107,10	
- z toho: nájemné (5164, 5165)	59 480	58 400	59 400	2 000		61 400	59 833	100,73	97,45	100,60	
- ostatní nákupy (517x)	119 325	116 671	105 991	13 458	4 661	124 110	106 670	100,64	85,95	89,40	
- z toho: opravy a udržování (5171)	42 416	46 000	45 990			45 990	41 208	89,60	89,60	97,20	
program. vyb. do 60 tis.Kč (5172)	6 839	5 000	1 099			1 099	1 012	92,01	92,01	14,80	
cestovné (5173)	59 650	57 200	48 803	13 155	4 457	66 416	54 240	111,14	81,67	90,90	
- ostatní pol.	114 866	83 338	67 763	45 163		112 926	96 248	142,04	85,23	83,80	
prům. přep. počet zaměst.	5 656	6 154	6 154			6 154	5 625	91,41	91,41	99,50	
platy včetně prosince v tis. Kč	3 053 490	3 052 130	2 979 598	60 739	0	3 040 337	3 006 337	100,90	98,88	98,50	
průměrný měsíční plat v Kč	44 990	41 330	40 348			41 170	44 537	110,38	108,18	99,00	
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	149 100	124 962	122 683			148 233	143 347	116,84	96,70	96,10	

Položka	Platy I. až IV.Q 2019 (v tis. Kč)	Prům. přep. ev. počet zam.	Průměrný plat
5011	575 362	1 435	33 417
5012	2 430 975	4 190	48 345
5013	0	0	-
5014	0	0	-
<b>Celkem</b>	<b>3 006 337</b>	<b>5 625</b>	<b>44 537</b>

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2018	2019					skutečnost k 31. 12.	skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2019/2018 skut. v %
	skutečnost k 31. 12.	rozpočet k 31. 12.									
		schválený	upravený	NNV	MRZ + poj.	konečný					
sloupec	1	2	3	4	5	7 = 3+5	8	8:3	8:7	8:1	
<b>Příjmy celkem</b>	<b>1 332 750</b>	<b>910 000</b>	<b>910 000</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>910 000</b>	<b>1 481 384</b>	<b>162,79</b>	<b>162,79</b>	<b>111,2</b>	
v tom:											
- správní poplatky (136x)				x		0					
- příslušenství k pojistnému (1704)				x		0					
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)				x		0					
- z toho: pojistné na důchod, Pojištění (1611-13)				x		0					
- příjmy z vlastní činnosti (211x)	21 656	16 376	16 376	x		16 376	14 698	89,76	89,76	67,9	
- odvozy přebytků org. s přímým vztahem (2129)				x		0					
- příjmy z pronájmu majetku (213x)	209 506	141 353	141 353	x		141 353	284 890	201,55	201,55	136,0	
- příjmy z úroků, podílů na zisku a divid., kurz. r. (214x)	-848	0	0	x		0	-492			58,0	
- přijaté sankční platby a vratky transferů (22xx)	9 414	0	0	x		0	26 621			282,8	
- příjmy z prodeje neinv. Majetku (2310)	5 838	2 690	2 690	x		2 690	6 335	235,49	235,49	108,5	
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	183 779	99 581	99 581	x		99 581	220 628	221,56	221,56	120,1	
- poplatek za využití přírod. minerál. Vody (2341)				x		0					
- splátky půjčených prostředků (24xx)				x		0					
- příjmy sdílené s EU (251x)				x		0					
- příjmy z prodeje invest. Majetku (311x)	871 655	624 370	624 370	x		624 370	882 085	141,28	141,28	101,2	
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)	30 748	25 630	25 630	x		25 630	44 443	173,40	173,40	144,50	
- ostatní investiční příjmy (312x)				x		0					
- neinv. převody z Národního fondu (4118)				x		0					
- neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí (415x)				x		0					
- investiční převody z Národního fondu (4218)				x		0					
- investiční přijaté transfery ze zahraničí (423x)				x		0					
- převod z vlastních fondů (413x)	1 001	0	0	x		0	2 176			217,30	
<b>Výdaje celkem</b>	<b>1 619 631</b>	<b>1 757 440</b>	<b>1 818 380</b>	<b>337 619</b>	<b>0</b>	<b>2 155 999</b>	<b>1 687 644</b>	<b>92,81</b>	<b>78,28</b>	<b>104,20</b>	
v tom:											
- kapitálové (investiční)	25 990	104 612	217 112	120 759	0	337 871	35 554	16,38	10,52	136,80	
v tom:											
- pořízení nehm. inv. Majetku (611x)	0	22 912	163 684	1 993	0	165 677	543	0,33	0,33		
- pořízení hmot. inv. Majetku (612x)	25 990	81 700	53 428	118 766	0	172 194	35 011	65,53	20,33	134,70	
- ostatní pol.						0					
- běžné (neinvestiční)	1 593 641	1 652 828	1 601 268	216 860	0	1 818 129	1 652 090	103,17	90,87	103,70	
v tom:											
- platy zam. a ost. platby	753 454	802 258	802 458	37 913	0	840 370	804 274	100,23	95,70	106,70	
v tom: platy zaměstnanců (5011)	675 378	698 738	698 900	37 913	0	736 812	710 555	101,67	96,44	105,20	
platy přísl. bez. sborů (5012)											
platy státních zaměstnanců (5013)											
platy právních zástupců (5014)	75 548	93 367	93 367	0	0	93 367	90 493	96,92	96,92	119,80	
ostatní platby celkem	2 527	10 154	10 191	0	0	10 191	3 226	31,66	31,66	127,70	
- povinné pojistné	255 520	272 768	272 835	12 890	0	285 725	271 785	99,62	95,12	106,40	
- příděl do FKSP	15 108	15 842	15 845	758	0	16 604	16 030	101,17	96,55	106,10	
- sociální dávky (5410)	0					0					
- ostatní běžné výdaje	569 559	561 960	510 130	165 299	0	675 429	560 000	109,78	82,91	98,30	
v tom:											
- nákup materiálu (513x)	32 948	24 576	22 265	5 407	0	27 672	19 112	85,84	69,06	58,00	
- nákup vody, paliv, energie (515x)	39 016	49 482	46 474	425	0	46 899	42 798	92,09	91,26	109,70	
- nákup služeb (516x)	386 620	425 196	312 871	106 149	0	419 020	389 951	124,64	93,06	100,90	
- z toho: nájemné (5164, 5165)	3 366	2 075	3 676	0	0	3 676	3 432	93,34	93,34	101,90	
- ostatní nákupy (517x)	42 501	38 938	39 502	34 460	0	73 962	57 700	146,07	78,01	135,80	
- z toho: opravy a udržování (5171)	40 317	36 236	36 610	34 404	0	71 015	55 260	150,94	77,82	137,10	
program. vyb. do 60 tis.Kč (5172)	0	0	0	56	0	56	0		0,00		
cestovné (5173)	1 617	1 925	2 038	0	0	2 038	1 818	89,24	89,24	112,50	
- ostatní pol.	68 474	23 768	89 018	18 858		107 877	50 440	56,66	46,76	73,70	
prům. přep. počet zaměst.	1 669	1 779	1 779			1 779	1 668	93,76	93,76	99,90	
platy včetně prosince v tis. Kč	750 926	792 105	792 267	37 913	0	830 179	801 048	101,11	96,49	106,70	
průměrný měsíční plat v Kč	37 487	37 104	37 112			38 888	40 020	107,84	102,91	106,80	
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	341 198	315 885	286 751			379 668	335 732	117,08	88,43	98,40	

Položka	Platy I. až IV.Q 2019 (v tis. Kč)	Prům. přep. ev. počet zam.	Průměrný plat
5011	710 555	1 576	37 578
5012	0	0	-
5013	0	0	-
5014	90 493	92	81 746
<b>Celkem</b>	<b>801 048</b>	<b>1 668</b>	<b>40 020</b>



Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2018		2019					skutečnost k 31. 12.	skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2019/2018 skut. v %
	skutečnost k 31. 12.	rozpočet k 31. 12.										
		schválený	upravený	NNV	MRZ + poj.	konečný						
sloupec	1	2	3	4	5	7 = 3+5	8	8:3	8:7	8:1		
<b>Příjmy celkem</b>	<b>1 290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 236</b>				<b>173,4</b>	
v tom:												
- správní poplatky (136x)				x			0				0,0	
- příslušenství k pojistnému (1704)				x			0				0,0	
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)				x			0				0,0	
- z toho: pojistné na důchod, Pojištění (1611-13)				x			0					
- příjmy z vlastní činnosti (211x)				x			0					
- odvody přebytků org. s přímým vztahem (2129)				x			0					
- příjmy z pronájmu majetku (213x)				x			0					
- příjmy z úroků, podílů na zisku a divid., kurz. r. (214x)				x			0					
- přijaté sankční platby a vratky transferů (22xx)	1 203	0	0	x			2 167				180	
- příjmy z prodeje neinv. Majetku (2310)				x			0					
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	67	0	0	x			50				74,2	
- poplatek za využití přírod. minerál. Vody (2341)				x			0					
- splátky půjčených prostředků (24xx)				x			0					
- příjmy sdílené s EU (251x)				x			0					
- příjmy z prodeje invest. Majetku (311x)				x			0					
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)				x			0					
- ostatní investiční příjmy (312x)				x			0					
- neinv. převody z Národního fondu (4118)				x			0					
- neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí (415x)				x			0					
- investiční převody z Národního fondu (4218)				x			0					
- investiční přijaté transfery ze zahraničí (423x)				x			0					
- převod z vlastních fondů (413x)	20	0	0	x			20				100,00	
<b>Výdaje celkem</b>	<b>61 118</b>	<b>64 906</b>	<b>64 906</b>	<b>12 018</b>	<b>0</b>	<b>76 924</b>	<b>61 109</b>	<b>94,15</b>	<b>79,44</b>		<b>100,00</b>	
v tom:												
- kapitálové (investiční)	<b>1 047</b>	<b>1 050</b>	<b>1 050</b>	<b>2 024</b>	<b>0</b>	<b>3 074</b>	<b>527</b>	<b>50,17</b>	<b>17,13</b>		<b>50,30</b>	
v tom:												
- pořízení nehm. inv. Majetku (611x)	1 047	1 000	1 000	1 924		2 924	527	52,67	18,01		50,30	
- pořízení hmot. inv. Majetku (612x)	0	50	50	100		150	0	0,00	0,00			
- ostatní pol.	0					0	0					
- běžné (neinvestiční)	<b>60 071</b>	<b>63 856</b>	<b>63 856</b>	<b>9 994</b>	<b>0</b>	<b>73 850</b>	<b>60 582</b>	<b>94,87</b>	<b>82,03</b>		<b>100,90</b>	
v tom:												
- platy zam. a ost. platby	<b>40 854</b>	<b>44 343</b>	<b>44 343</b>	<b>4 247</b>	<b>0</b>	<b>48 590</b>	<b>41 280</b>	<b>93,09</b>	<b>84,96</b>		<b>101,00</b>	
v tom: platy zaměstnanců (5011)	40 308	43 747	43 747	3 812	0	47 560	40 820	93,31	85,83		101,30	
platy přísl. bez. sborů (5012)		0				0	0	0,00	0,00		0,00	
platy státních zaměstnanců (5013)		0				0	0	0,00	0,00		0,00	
platy právních zástupců (5014)		0				0	0	0,00	0,00		0,00	
ostatní platby celkem	545	596	596	434	0	1 030	461	77,29	44,71		84,50	
- povinné pojistné	<b>13 823</b>	<b>15 077</b>	<b>15 077</b>	<b>2 115</b>	<b>0</b>	<b>17 191</b>	<b>13 935</b>	<b>92,43</b>	<b>81,06</b>		<b>100,80</b>	
- příděl do FKSP	<b>806</b>	<b>875</b>	<b>875</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>948</b>	<b>816</b>	<b>93,31</b>	<b>86,12</b>		<b>101,30</b>	
- sociální dávky (5410)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				<b>0,00</b>	
- ostatní běžné výdaje	<b>4 587</b>	<b>3 561</b>	<b>3 561</b>	<b>3 559</b>	<b>0</b>	<b>7 120</b>	<b>4 551</b>	<b>127,80</b>	<b>63,91</b>		<b>99,20</b>	
v tom:												
- nákup materiálu (513x)	684	394	434	189	0	623	250	57,54	40,07		36,50	
- nákup vody, paliv, energie (515x)	284	420	420	280	0	700	295	70,23	42,12		104,00	
- nákup služeb (516x)	2 580	1 886	1 819	1 423	0	3 242	2 576	141,64	79,46		99,80	
- z toho: nájemné (5164, 5165)	36	36	36	0	0	36	36	100,00	100,00			
- ostatní nákupy (517x)	402	370	370	505	0	875	372	100,50	42,49		92,40	
- z toho: opravy a udržování (5171)	122	110	110	130	0	240	117	106,77	48,93		96,40	
program. vyb. do 60 tis. Kč (5172)	88	0	0	0	0	0	0	0,00				
cestovné (5173)	124	190	190	303	0	493	180	94,56	36,44		145,40	
- ostatní pol.	638	491	519	1 161	0	1 680	1 059	204,15	63,02		166,10	
prům. přep. počet zaměst.	54	60	60	0	0	60	50	83,33	83,33		92,60	
platy včetně prosince v tis. Kč	40 308	43 747	43 747	3 812	0	43 747	40 820	93,31	93,31		101,30	
průměrný měsíční plat v Kč	62 204	60 760	60 760			60 760	68 033	111,97	111,97		109,40	
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	84 952	59 352	59 352			59 352	91 019	153,35	153,35		107,10	

Položka	Platy I. až IV.Q 2019 (v tis. Kč)	Prům. přep. ev. počet zam.	Průměrný plat
5011	40 820	50	68 033
5012	0	0	-
5013	0	0	-
5014	0	0	-
<b>Celkem</b>	<b>40 820</b>	<b>50</b>	<b>68 033</b>

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle údajů v IISSP (v tis. Kč)

Ukazatel	2018	2019					skutečnost k 31. 12.	% plnění uprav. r.	% plnění kon. r.	2019/2018 skut. v %
	skutečnost k 31. 12.	rozpočet k 31. 12.								
	1	schválený 2	upravený 3	NNV 4	MRZ + poj. 5	konečný 7 = 3+5				
<b>Příjmy celkem</b>	<b>3 260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 309</b>			<b>40,2</b>
v tom:										
- správní poplatky (136x)				x		0				
- příslušenství k pojistnému (1704)				x		0				
- pojistné na sociální zabezpečení (161x, 162x)				x		0				
- z toho: pojistné na důchod, Pojištění (1611-13)				x		0				
- příjmy z vlastní činnosti (211x)				x		0				
- odvody přebytků org. s přímým vztahem (2129)				x		0				
- příjmy z pronájmu majetku (213x)				x		0				
- příjmy z úroků, podíl na zisku a divid. kurz.r. (214x)				x		0				
- přijaté sankční platby a vratky transferů (22xx)	3 256			x		0	1 300			39,9
- příjmy z prodeje neinv. Majetku (2310)				x		0	9			
- ostatní nedaňové příjmy (232x)	4			x		0				0,0
- poplatek za využití přírod. minerál. Vody (2341)				x		0				
- splátky půjčených prostředků (24xx)				x		0				
- příjmy sdílené s EU (251x)				x		0				
- příjmy z prodeje invest. Majetku (311x)				x		0				
- příjmy z akcií a majetkových podílů (32xx)				x		0				
- ostatní investiční příjmy (312x)				x		0				
- neinv. převody z Národního fondu (4118)				x		0				
- neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí (415x)				x		0				
- investiční převody z Národního fondu (4218)				x		0				
- investiční přijaté transfery ze zahraničí (423x)				x		0				
- převod z vlastních fondů (413x)				x		0				
<b>Výdaje celkem</b>	<b>66 046</b>	<b>78 199</b>	<b>78 199</b>	<b>25 931</b>	<b>0</b>	<b>104 130</b>	<b>69 997</b>	<b>89,51</b>	<b>67,22</b>	106,00
v tom:										
- kapitálové (investiční)	2 275	5 600	5 600	6 677	0	12 277	4 170	74,46	33,96	183,30
v tom:										
- pořízení nehm. inv. Majetku (611x)	509	1 500	1 500	999		2 499	875	58,36	35,03	172,10
- pořízení hmot. inv. Majetku (612x)	1 766	4 100	4 100	5 679		9 779	3 294	80,35	33,69	186,50
- ostatní pol.										
- běžné (neinvestiční)	63 771	72 599	72 599	19 254	0	91 852	65 827	90,67	71,67	103,20
v tom:										
- platby zam. a ost. platby	37 711	41 273	41 273	6 996	0	48 268	40 962	99,25	84,86	108,60
v tom: platby zaměstnanců (5011)	2 284	2 819	2 819	1 222	0	4 041	3 204	113,63	79,27	140,20
platby přísl. bez. sborů (5012)										
platby státních zaměstnanců (5013)	35 375	37 910	37 910	5 741	0	43 651	37 532	99,00	85,98	106,10
platby právních zástupců (5014)										
ostatní platby celkem	51	543	543	33	0	576	226	41,66	39,28	443,60
- povinné pojistné	12 692	14 033	14 033	2 677	0	16 710	13 765	98,09	82,38	108,50
- příspěvek do FKSP	753	815	815	121	0	935	815	100,01	87,11	108,20
- sociální dávky (5410)	0									0,00
- ostatní běžné výdaje	12 615	16 479	16 479	9 460	0	25 939	10 285	62,42	39,65	81,50
v tom:										
- nákup materiálu (513x)	4 560	1 529	1 474	1 073	0	2 547	1 617	109,73	63,50	35,50
- nákup vody, paliv, energie (515x)	546	2 460	2 387	608	0	2 995	672	28,16	22,44	123,00
- nákup služeb (516x)	2 368	4 239	4 321	1 881	0	6 202	2 015	46,63	32,49	85,10
- z toho: nájemné (5164, 5165)	0	100	0	8	0	8	8			100,00
- ostatní nákupy (517x)	1 694	3 236	3 275	2 398	0	5 673	2 459	75,11	43,35	145,20
- z toho: opravy a udržování (5171)	995	1 741	1 841	1 833	0	3 674	1 860	101,04	50,64	187,00
program. vyb. do 60 tis.Kč (5172)	77	50	15	1	0	16	16	108,68	100,00	
cestovné (5173)	563	1 400	1 400	564	0	1 964	564	40,31	28,73	100,30
- ostatní pol.	3 448	5 015	5 023	3 499		8 522	3 522	70,12	41,33	102,10
prům. přep. počet zaměst.	52	61	61			61	54	88,52	88,52	103,80
platby včetně prosince v tis. Kč	37 660	40 729	40 729	6 963		47 692	40 735	100,01	85,41	108,20
průměrný měsíční plat v Kč	60 352	55 641	55 641			65 154	62 863	112,98	96,48	104,20
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	242 599	270 144	270 144			425 222	190 471	70,51	44,79	78,50

Položka	Platy I. až IV.Q 2019 (v tis. Kč)	Prům. přep. ev. počet zam.	Průměrný plat
5011	3 204	5	53 394
5012	0	0	-
5013	37 532	49	63 829
5014	0	0	-
<b>Celkem</b>	<b>40 735</b>	<b>54</b>	<b>62 863</b>

**Rovnoměrnost čerpání výdajů kapitoly 312 - Ministerstvo financí  
v průběhu roku 2019**

**Celkové výdaje**

		Skutečnost 2019				
		Celoroční	1. čtvrtletí	2. čtvrtletí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí
KAPITOLA CELKEM	v tis. Kč	23 115 912	3 856 604	6 042 304	5 501 871	7 715 133
	% podíl na roč. výsl.	100,0	16,7	26,1	23,8	33,4
v tom:						
Ministerstvo financí	v tis. Kč	2 550 230	442 297	633 733	628 629	845 571
	% podíl na roč. výsl.	100,0	17,3	24,9	24,6	33,2
Generální finanční ředitelství	v tis. Kč	12 652 630	2 095 384	3 383 817	2 942 854	4 230 575
	% podíl na roč. výsl.	100,0	16,6	26,7	23,3	33,4
Generální ředitelství cel	v tis. Kč	6 094 302	1 018 483	1 566 633	1 495 529	2 013 658
	% podíl na roč. výsl.	100,0	16,7	25,7	24,5	33,1
Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových	v tis. Kč	1 687 644	281 702	425 677	401 973	578 291
	% podíl na roč. výsl.	100,0	16,7	25,2	23,8	34,3
Kancelář finančního arbitra	v tis. Kč	61 109	9 337	15 334	15 922	20 517
	% podíl na roč. výsl.	100,0	15,3	25,1	26,1	33,5
Finanční analytický úřad	v tis. Kč	69 997	9 401	17 111	16 964	26 521
	% podíl na roč. výsl.	100,0	13,4	24,4	24,2	38,0

**Kapitálové výdaje**

		Skutečnost 2019				
		Celoroční	1. čtvrtletí	2. čtvrtletí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí
KAPITOLA CELKEM	v tis. Kč	1 134 420	41 579	459 700	202 048	431 092
	% podíl na roč. výsl.	100,0	3,7	40,5	17,8	38,0
v tom:						
Ministerstvo financí	v tis. Kč	134 577	2 848	27 946	17 718	86 065
	% podíl na roč. výsl.	100,0	2,1	20,8	13,2	63,9
Generální finanční ředitelství	v tis. Kč	455 590	12 071	251 555	63 923	128 040
	% podíl na roč. výsl.	100,0	2,6	55,2	14,0	28,2
Generální ředitelství cel	v tis. Kč	504 002	22 351	163 974	114 569	203 108
	% podíl na roč. výsl.	100,0	4,4	32,5	22,7	40,4
Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových	v tis. Kč	35 554	4 204	13 121	5 068	13 160
	% podíl na roč. výsl.	100,0	11,8	36,9	14,3	37,0
Kancelář finančního arbitra	v tis. Kč	527	0	0	0	527
	% podíl na roč. výsl.	100,0	0,0	0,0	0,0	100,0
Finanční analytický úřad	v tis. Kč	4 170	105	3 103	770	192
	% podíl na roč. výsl.	100,0	2,5	74,4	18,5	4,6

**Běžné výdaje**

		Skutečnost 2019				
		Celoroční	1. čtvrtletí	2. čtvrtletí	3. čtvrtletí	4. čtvrtletí
KAPITOLA CELKEM	v tis. Kč	21 981 492	3 815 025	5 582 604	5 299 822	7 284 041
	% podíl na roč. výsl.	100,0	17,4	25,4	24,1	33,1
v tom:						
Ministerstvo financí	v tis. Kč	2 415 652	439 449	605 786	610 911	759 506
	% podíl na roč. výsl.	100,0	18,2	25,1	25,3	31,4
Generální finanční ředitelství	v tis. Kč	12 197 041	2 083 313	3 132 262	2 878 931	4 102 535
	% podíl na roč. výsl.	100,0	17,1	25,7	23,6	33,6
Generální ředitelství cel	v tis. Kč	5 590 300	996 131	1 402 659	1 380 960	1 810 550
	% podíl na roč. výsl.	100,0	17,8	25,1	24,7	32,4
Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových	v tis. Kč	1 652 090	277 499	412 556	396 905	565 130
	% podíl na roč. výsl.	100,0	16,8	25,0	24,0	34,2
Kancelář finančního arbitra	v tis. Kč	60 582	9 337	15 334	15 922	19 990
	% podíl na roč. výsl.	100,0	15,4	25,3	26,3	33,0
Finanční analytický úřad	v tis. Kč	65 827	9 296	14 008	16 194	26 329
	% podíl na roč. výsl.	100,0	14,1	21,3	24,6	40,0

Vývoj nákladovosti a efektivity činnosti organizačních složek státu financovaných z kapitoly 312 - MF (souhrn)

v tis. Kč

<i>základní ukazatele :</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Daňové příjmy (kapitola VPS)	819 469 348	891 836 928	959 935 033	1 021 266 801	1 073 525 150
Příjmy v kapitole 312 - MF	7 938 644	7 510 914	5 190 634	8 207 612	6 812 300
<b>Příjmy celkem</b>	<b>827 407 993</b>	<b>899 347 842</b>	<b>965 125 667</b>	<b>1 029 474 413</b>	<b>1 080 337 451</b>
Výdaje celkem	0	0	0	0	0
z toho: běžné výdaje	0	0	0	0	0
<b>Výdaje celkem</b>	<b>17 265 660</b>	<b>20 045 073</b>	<b>21 276 934</b>	<b>22 199 363</b>	<b>23 115 912</b>
z toho: běžné výdaje	16 202 912	18 298 028	20 085 235	21 253 284	21 981 492
<b>počet zaměstnanců</b>	<b>23 744</b>	<b>23 767</b>	<b>24 076</b>	<b>24 322</b>	<b>24 142</b>

<i>efektivnost a nákladovost</i>	2015	2016	2017	2018	2019
<b>efektivnost</b>					
Příjmy na 1 Kč výdajů	47,92	44,87	45,36	46,37	46,74
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	34 847 035	37 840 192	40 086 628	42 326 725	44 749 238
<b>nákladovost</b>					
Výdaje na 100 Kč příjmů	2,09	2,23	2,20	2,16	2,14
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	727 159	843 399	883 740	912 724	957 497
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	682 400	769 892	834 243	873 826	910 507

Vývoj nákladovosti a efektivity činnosti Ministerstva financí

v tis. Kč

<i>základní ukazatele:</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Daňové příjmy (kapitola VPS)					
Příjmy v kapitole 312 - MF	726 970	542 119	531 070	2 873 853	520 136
<b>Příjmy celkem</b>	<b>726 970</b>	<b>542 119</b>	<b>531 070</b>	<b>2 873 853</b>	<b>520 136</b>
Výdaje celkem					
z toho: běžné výdaje					
<b>Výdaje celkem</b>	<b>2 144 207</b>	<b>2 554 852</b>	<b>2 415 306</b>	<b>2 348 134</b>	<b>2 550 230</b>
z toho: běžné výdaje	1 954 302	2 056 825	2 344 987	2 311 863	2 415 652
<b>počet zaměstnanců</b>	<b>1 461</b>	<b>1 418</b>	<b>1 362</b>	<b>1 362</b>	<b>1 354</b>

<i>efektivnost a nákladovost</i>	2015	2016	2017	2018	2019
<b>efektivnost</b>					
Příjmy na 1 Kč výdajů	0,34	0,21	0,22	1,22	0,20
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	497 584	382 312	389 920	2 110 024	384 133
<b>nákladovost</b>					
Výdaje na 100 Kč příjmů	294,95	471,27	454,80	81,71	490,30
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	1 467 630	1 801 729	1 773 352	1 724 034	1 883 409
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	1 337 647	1 450 512	1 721 723	1 697 403	1 784 020

Vývoj nákladovosti a efektivity činnosti Generálního finančního ředitelství

v tis. Kč

<i>základní ukazatele :</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Daňové příjmy (kapitola VPS)	668 586 897	731 232 535	795 003 893	853 222 856	906 562 504
Příjmy v kapitole 312 - MF	1 681 091	1 089 251	629 847	562 118	442 282
<b>Příjmy celkem</b>	<b>670 267 989</b>	<b>732 321 786</b>	<b>795 633 740</b>	<b>853 784 974</b>	<b>907 004 786</b>
Výdaje celkem					
z toho: běžné výdaje					
<b>Výdaje celkem</b>	<b>9 217 741</b>	<b>10 329 879</b>	<b>11 835 523</b>	<b>12 096 643</b>	<b>12 652 630</b>
z toho: běžné výdaje	8 741 920	9 506 035	11 150 970	11 695 399	12 197 041
<b>počet zaměstnanců</b>	<b>15 252</b>	<b>15 273</b>	<b>15 448</b>	<b>15 529</b>	<b>15 391</b>

<i>efektivnost a nákladovost</i>	2015	2016	2017	2018	2019
<b>efektivnost</b>					
Příjmy na 1 Kč výdajů	72,71	70,89	67,22	70,58	71,69
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	43 946 236	47 948 785	51 503 997	54 980 106	58 931 391
<b>nákladovost</b>					
Výdaje na 100 Kč příjmů	1,38	1,41	1,49	1,42	1,39
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	604 363	676 349	766 152	778 972	822 087
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	573 166	622 408	721 839	753 134	792 486

Vývoj nákladovosti a efektivity činnosti Generálního ředitelství cel

v tis. Kč

<i>základní ukazatele :</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Daňové příjmy (kapitola VPS)	150 882 451	160 604 393	164 931 140	168 043 945	166 962 646
Příjmy v kapitole 312 - MF	3 596 480	4 724 678	2 269 421	3 434 342	4 364 953
<b>Příjmy celkem</b>	<b>154 478 931</b>	<b>165 329 071</b>	<b>167 200 561</b>	<b>171 478 287</b>	<b>171 327 599</b>
Výdaje celkem					
z toho: běžné výdaje					
<b>Výdaje celkem</b>	<b>4 436 105</b>	<b>5 705 573</b>	<b>5 420 378</b>	<b>6 007 792</b>	<b>6 094 302</b>
z toho: běžné výdaje	4 106 259	5 312 728	5 031 904	5 528 540	5 590 300
<b>počet zaměstnanců</b>	<b>5 397</b>	<b>5 394</b>	<b>5 509</b>	<b>5 656</b>	<b>5 625</b>

<i>efektivnost a nákladovost</i>	2015	2016	2017	2018	2019
<b>efektivnost</b>					
Příjmy na 1 Kč výdajů	34,82	28,98	30,85	28,54	28,11
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	28 623 111	30 650 551	30 350 438	30 318 908	30 457 590
<b>nákladovost</b>					
Výdaje na 100 Kč příjmů	2,87	3,45	3,24	3,50	3,56
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	821 958	1 057 763	983 913	1 062 232	1 083 408
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	760 841	984 933	913 397	977 496	993 810

Vývoj nákladovosti a efektivity činnosti Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových

v tis. Kč

<i>základní ukazatele :</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Daňové příjmy (kapitola VPS)					
Příjmy v kapitole 312 - MF	1 933 578	1 154 508	1 747 331	1 332 750	1 481 384
<b>Příjmy celkem</b>	<b>1 933 578</b>	<b>1 154 508</b>	<b>1 747 331</b>	<b>1 332 750</b>	<b>1 481 384</b>
Výdaje celkem					
z toho: běžné výdaje					
<b>Výdaje celkem</b>	<b>1 431 828</b>	<b>1 413 161</b>	<b>1 470 975</b>	<b>1 619 631</b>	<b>1 687 644</b>
z toho: běžné výdaje	1 364 774	1 380 832	1 453 996	1 593 641	1 652 090
<b>počet zaměstnanců</b>	<b>1 598</b>	<b>1 638</b>	<b>1 662</b>	<b>1 669</b>	<b>1 668</b>

<i>efektivnost a nákladovost</i>	2015	2016	2017	2018	2019
<b><i>efektivnost</i></b>					
Příjmy na 1 Kč výdajů	1,35	0,82	1,19	0,82	0,88
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	1 209 998	704 828	1 051 342	798 393	888 120
<b><i>nákladovost</i></b>					
Výdaje na 100 Kč příjmů	74,05	122,40	84,18	121,53	113,92
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	896 012	862 735	885 063	970 251	1 011 777
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	854 051	842 999	874 847	954 682	990 461



Vývoj nákladovosti a efektivnosti činnosti Kanceláře finančního arbitra

v tis. Kč

<i>základní ukazatele :</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Daňové příjmy (kapitola VPS)					
Příjmy v kapitole 312 - MF	526	359	471	1 290	2 236
<b>Příjmy celkem</b>	<b>526</b>	<b>359</b>	<b>471</b>	<b>1 290</b>	<b>2 236</b>
Výdaje celkem					
z toho: běžné výdaje					
<b>Výdaje celkem</b>	<b>35 778</b>	<b>41 607</b>	<b>53 521</b>	<b>61 118</b>	<b>61 109</b>
z toho: běžné výdaje	35 656	41 607	52 232	60 071	60 582
<b>počet zaměstnanců</b>	<b>36</b>	<b>44</b>	<b>50</b>	<b>54</b>	<b>50</b>

<i>efektivnost a nákladovost</i>	2015	2016	2017	2018	2019
<b><i>efektivnost</i></b>					
Příjmy na 1 Kč výdajů	0,01	0,01	0,01	0,02	0,04
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč	14 605	8 163	9 425	23 886	44 725
<b><i>nákladovost</i></b>					
Výdaje na 100 Kč příjmů	6 804,95	11 583,88	11 357,14	4 738,36	2 732,64
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč	993 833	945 624	1 070 413	1 131 817	1 222 184
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč	990 458	945 624	1 044 644	1 112 420	1 211 649

Vývoj nákladovosti a efektivity činnosti Finančního analytického úřadu

v tis. Kč

<i>základní ukazatele :</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Daňové příjmy (kapitola VPS)					
Příjmy v kapitole 312 - MF			12 494	3 260	1 309
<b>Příjmy celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 494</b>	<b>3 260</b>	<b>1 309</b>
Výdaje celkem					
z toho: běžné výdaje					
<b>Výdaje celkem</b>			<b>81 231</b>	<b>66 046</b>	<b>69 997</b>
z toho: běžné výdaje			51 145	63 771	65 827
<b>počet zaměstnanců</b>			<b>45</b>	<b>52</b>	<b>54</b>

<i>efektivnost a nákladovost</i>	2015	2016	2017	2018	2019
<b><i>efektivnost</i></b>					
Příjmy na 1 Kč výdajů			0,15	0,05	0,02
Příjmy na 1 zaměstnance v Kč			277 649	62 684	24 240
<b><i>nákladovost</i></b>					
Výdaje na 100 Kč příjmů			650,15	2 026,22	5 347,57
Výdaje na 1 zaměstnance v Kč			1 805 141	1 270 107	1 296 235
Běžné výdaje na 1 zaměstnance v Kč			1 136 545	1 226 359	1 219 016

## Výkaznictví organizačních složek státu - I. rozpočtové příjmy

Fin 1-12

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

## I. Globální výkaz

Paragraf	Položka	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
000000	1361	1100000	#	#	312/1010010010	32 900 000,00	32 900 000,00	0,00	27 706 565,74	84,21
000000	1611	1100000	#	#	312/1020010010	521 293 393,00	521 293 393,00	0,00	523 032 513,00	100,33
000000	1612	1100000	#	#	312/1020010010	157 600 328,00	157 600 328,00	0,00	158 151 077,00	100,35
000000	1614	1100000	#	#	312/1020020010	55 766 270,00	55 766 270,00	0,00	53 894 184,00	96,64
000000	1617	1100000	#	#	312/1020020010	29 095 445,00	29 095 445,00	0,00	29 192 511,00	100,33
000000	1704	1100000	#	#	312/1010010010				92 569,64	0,00
000000	2111	1100000	#	#	312/1030040010	3 697 000,00	3 697 000,00	0,00	9 013 961,09	243,82
000000	2112	1100000	#	#	312/1030040010				325 932,17	0,00
000000	2119	1100000	#	#	312/1030040010	70 796 000,00	70 796 000,00	0,00	80 943 504,26	114,33
000000	2131	1100000	#	#	312/1030040010	99 000 000,00	99 000 000,00	0,00	231 900 707,81	234,24
000000	2132	1100000	#	#	312/1030040010	88 752 000,00	88 752 000,00	0,00	97 797 998,85	110,19
000000	2133	1100000	#	#	312/1030040010	84 000,00	84 000,00	0,00	157 483,20	187,48
000000	2139	1100000	#	#	312/1030040010				5 804,16	0,00
000000	2141	1100000	#	#	312/1030040010	15 086 000,00	15 086 000,00	0,00	15 766 128,93	104,51
000000	2142	1100000	#	#	312/1030040010				256 307,92	0,00
000000	2143	1100000	#	#	312/1030040010				-744 833,21	0,00
000000	2211	1100000	#	#	312/1030040010				4 648 785,12	0,00
000000	2212	1100000	#	#	312/1030040010	1 173 130 000,00	1 173 130 000,00	0,00	1 831 272 040,98	156,10
000000	2310	1100000	#	#	312/1030040010	2 725 000,00	2 725 000,00	0,00	6 507 693,40	238,81
000000	2322	1100000	#	#	312/1030040010	300 000,00	300 000,00	0,00	904 626,00	301,54
000000	2322	3100000	#	#	312/1030040010				2 123 001,00	0,00
000000	2324	1100000	#	#	312/1030040010	28 962 000,00	28 962 000,00	0,00	77 514 779,45	267,64
000000	2329	1100000	#	#	312/1030040010	94 264 000,00	94 264 000,00	0,00	209 329 553,00	222,07
000000	2341	1100000	#	#	312/1030040010	17 000 000,00	17 000 000,00	0,00	17 251 439,84	101,48
000000	2411	1100000	#	#	312/1030040010	580 000,00	580 000,00	0,00	623 839,75	107,56
000000	2412	1100000	#	#	312/1030040010	129 009 200,00	129 009 200,00	0,00	211 076 682,49	163,61
000000	2511	1100000	#	#	312/1030040010	1 680 000 000,00	1 680 000 000,00	0,00	1 842 005 373,59	109,64
000000	2513	1100000	#	#	312/1030040010				8 881 959,54	0,00
000000	3111	1100000	#	#	312/1030040010	413 342 000,00	413 342 000,00	0,00	556 251 529,87	134,57
000000	3112	1100000	#	#	312/1030040010	213 508 000,00	213 508 000,00	0,00	326 478 230,65	152,91
000000	3113	1100000	#	#	312/1030040010	200 000,00	200 000,00	0,00	2 112 685,12	1 056,34
000000	3201	1100000	#	#	312/1030040010	500 000,00	500 000,00	0,00	48 625,89	9,73
000000	3202	1100000	#	#	312/1030040010	11 130 000,00	11 130 000,00	0,00	32 438 955,46	291,46
000000	3209	1100000	#	#	312/1030040010	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	11 955 066,18	85,39
000000	4118	1506003	#	#	312/1030030010				6 225 638,00	0,00
000000	4118	1506004	#	#	312/1030030010	67 152 726,00	55 702 726,00	0,00	21 653 900,00	38,87
000000	4118	1510400	#	#	312/1030010010	5 525 446,00	5 525 446,00	0,00	3 361 643,24	60,84
000000	4118	1510902	#	#	312/1030010010	207 353 527,00	207 353 527,00	0,00	172 405 421,11	83,15
000000	4118	1510903	#	#	312/1030010010	49 763 902,00	49 763 902,00	0,00	37 834 391,92	76,03
000000	4118	1510904	#	#	312/1030010010	1 042 644,00	1 042 644,00	0,00	7 150 668,27	685,82
000000	4132	1100000	#	#	312/1030040010				36 490 632,77	0,00
000000	4135	2100000	#	#	312/1030040010				11 176,00	0,00
000000	4135	2509000	#	#	312/1030040010				26 831 195,02	0,00
000000	4135	2512000	#	#	312/1030010010				145 100,46	0,00
000000	4135	2512107	#	#	312/1030010010				4 890 247,68	0,00
000000	4151	1100000	#	#	312/1030040010	58 000 000,00	58 000 000,00	0,00	67 060 900,59	115,62
000000	4153	1512001	#	#	312/1030010010	3 846 165,00	3 846 165,00	0,00	2 192 952,99	57,02
000000	4153	1512002	#	#	312/1030010010	4 166 678,00	4 166 678,00	0,00	586 845,59	14,08
000000	4153	1512107	#	#	312/1030010010				97 707,82	0,00
000000	4218	1506004	#	#	312/1030030010	4 325 000,00	4 325 000,00	0,00		
000000	4218	1510700	#	#	312/1030010010				18 932 858,50	0,00
000000	4233	1504746	#	#	312/1030010010	1 002 397,00	1 002 397,00	0,00	3 113 788,51	310,63
000000	4233	1512001	#	#	312/1030010010				34 398 059,46	0,00

## Výkaznictví organizačních složek státu - II. Rozpočtové výdaje

Fin 1-12

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

## I. Globální výkaz

Paragraf	Položka	Zdroj	Akce EDS/SMVS	Účel	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
256400	5011	1100000	#	#	312/5040010011	698 737 668,00	698 899 696,00	698 899 696,00	672 642 429,00	96,24
256400	5011	4100000	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	37 912 500,00	37 912 500,00	0,00
256400	5014	1100000	#	#	312/5040010011	93 367 200,00	93 367 200,00	93 367 200,00	90 492 867,00	96,92
256400	5021	1100000	#	#	312/5040010011	5 000 000,00	5 037 200,00	5 037 200,00	503 779,00	10,00
256400	5024	1100000	#	#	312/5040010011	5 153 518,00	5 153 518,00	5 153 518,00	2 722 263,00	52,82
256400	5031	1100000	#	#	312/5040010011	200 564 597,00	200 614 006,00	200 614 006,00	190 063 174,00	94,74
256400	5031	4100000	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	9 478 125,00	9 478 125,00	0,00
256400	5032	1100000	#	#	312/5040010011	72 203 255,00	72 221 186,00	72 221 186,00	68 832 051,00	95,31
256400	5032	4100000	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	3 412 125,00	3 412 125,00	0,00
256400	5123	1100000	#	#	312/5040010011	75 000,00	153 800,00	153 800,00	149 053,20	96,91
256400	5132	1100000	#	#	312/5040010011	486 000,00	476 696,00	476 696,00	434 960,74	91,24
256400	5133	1100000	#	#	312/5040010011	80 000,00	58 100,00	58 100,00	47 430,10	61,64
256400	5134	1100000	#	#	312/5040010011	8 000,00	0,00	0,00		
256400	5136	1100000	#	#	312/5040010011	280 000,00	260 000,00	260 000,00	186 022,00	71,55
256400	5137	1100000	012V311000001	#	312/5040010011	8 008 000,00	4 008 000,00	4 008 000,00	319 771,38	7,98
256400	5137	1100000	012V311000005	#	312/5040010011	50 000,00	50 000,00	50 000,00		
256400	5137	1100000	012V311000006	#	312/5040010011	100 000,00	100 000,00	100 000,00		
256400	5137	1100000	012V311000007	#	312/5040010011	100 000,00	100 000,00	100 000,00		
256400	5137	1100000	012V311000008	#	312/5040010011	200 000,00	200 000,00	200 000,00	143 190,87	71,60
256400	5137	1100000	#	#	312/5040010011	1 338 000,00	3 415 500,00	3 415 500,00	3 342 965,03	97,88
256400	5137	4100000	012V311000001	#	312/5040010011	0,00	0,00	62 107,33		
256400	5137	4100000	012V311000005	#	312/5040010011	0,00	0,00	69 344,00	11 616,00	0,00
256400	5137	4100000	012V311000006	#	312/5040010011	0,00	0,00	216 322,27	61 172,60	0,00
256400	5137	4100000	012V311000007	#	312/5040010011	0,00	0,00	876 321,26	12 739,02	0,00
256400	5137	4100000	012V311000008	#	312/5040010011	0,00	0,00	34 138,96	30 576,46	0,00
256400	5137	4100000	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
256400	5139	1100000	012V311000007	#	312/5040010011	30 000,00	30 000,00	30 000,00		
256400	5139	1100000	012V311000008	#	312/5040010011	7 600 000,00	8 400 000,00	8 400 000,00	7 398 582,46	88,08
256400	5139	1100000	#	#	312/5040010011	6 296 000,00	5 166 478,00	5 166 478,00	4 677 934,41	90,54
256400	5139	4100000	012V311000007	#	312/5040010011	0,00	0,00	53 636,48	5 756,66	0,00
256400	5139	4100000	012V311000008	#	312/5040010011	0,00	0,00	4 075 444,22	2 419 004,55	0,00
256400	5142	1100000	#	#	312/5040010011	5 000,00	8 100,00	8 100,00	3 918,37	48,37
256400	5151	1100000	#	#	312/5040010011	6 183 000,00	6 373 160,00	6 373 160,00	5 382 054,95	84,45
256400	5151	4100000	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	425 000,00	423 184,00	0,00
256400	5152	1100000	#	#	312/5040010011	12 352 000,00	10 569 124,00	10 569 124,00	10 020 047,15	94,80
256400	5153	1100000	#	#	312/5040010011	10 746 000,00	9 368 145,00	9 368 145,00	7 876 057,38	84,07
256400	5154	1100000	#	#	312/5040010011	15 781 000,00	15 980 204,00	15 980 204,00	15 148 820,61	94,80
256400	5156	1100000	#	#	312/5040010011	4 174 000,00	3 963 790,00	3 963 790,00	3 735 321,53	94,24
256400	5157	1100000	#	#	312/5040010011	246 000,00	145 827,00	145 827,00	139 000,53	95,32
256400	5159	1100000	#	#	312/5040010011	0,00	73 300,00	73 300,00	73 166,04	99,82
256400	5161	1100000	#	#	312/5040010011	4 186 000,00	4 481 300,00	4 481 300,00	4 213 687,33	94,03
256400	5162	1100000	012V311000007	#	312/5040010011	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	1 549 770,67	59,61
256400	5162	1100000	#	#	312/5040010011	3 993 000,00	3 269 546,00	3 269 546,00	3 102 827,85	94,90
256400	5162	4100000	012V311000007	#	312/5040010011	0,00	0,00	582 435,74	582 435,74	0,00
256400	5163	1100000	#	#	312/5040010011	835 000,00	635 702,00	635 702,00	617 311,67	97,11
256400	5164	1100000	#	#	312/5040010011	2 075 000,00	3 676 436,00	3 676 436,00	3 431 674,64	93,34
256400	5166	1100000	#	#	312/5040010011	4 810 000,00	3 882 280,00	3 882 280,00	950 349,32	24,48
256400	5166	4100000	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	5 198 744,00	5 002 240,00	0,00
256400	5167	1100000	#	#	312/5040010011	1 000 000,00	880 000,00	880 000,00	588 224,03	66,84
256400	5167	4100000	012V311000001	#	312/5040010011	0,00	0,00	25 000,00		
256400	5168	1100000	012V311000002	#	312/5040010011	19 798 000,00	13 398 000,00	13 398 000,00	9 894 780,77	73,85
256400	5168	1100000	012V311000003	#	312/5040010011	84 251 000,00	58 951 000,00	58 951 000,00	53 423 829,55	90,62
256400	5168	1100000	012V311000005	#	312/5040010011	14 473 000,00	14 473 000,00	14 473 000,00	12 979 850,85	89,68
256400	5168	1100000	012V311000006	#	312/5040010011	4 820 000,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00
256400	5168	1100000	012V311000007	#	312/5040010011	1 067 000,00	267 000,00	267 000,00	201 813,31	75,59
256400	5168	1100000	012V311000008	#	312/5040010011	200 000,00	200 000,00	200 000,00		
256400	5168	1100000	012V311000009	#	312/5040010011	64 476 000,00	43 476 000,00	43 476 000,00	42 184 097,00	97,03
256400	5168	1100000	012V311000010	#	312/5040010011	133 965 000,00	94 965 000,00	94 965 000,00	92 725 876,00	97,64
256400	5168	1100000	#	#	312/5040010011	0,00	705 000,00	705 000,00	159 485,20	22,62
256400	5168	4100000	012V311000002	#	312/5040010011	0,00	0,00	8 248 861,13	8 248 861,13	0,00

256400	5168	4100000	012V311000003	#		312/5040010011	0,00	0,00	24 869 784,53	24 860 196,57	0,00
256400	5168	4100000	012V311000005	#		312/5040010011	0,00	0,00	1 328 832,80	1 328 832,80	0,00
256400	5168	4100000	012V311000006	#		312/5040010011	0,00	0,00	3 775 645,26	2 043 876,68	0,00
256400	5168	4100000	012V311000007	#		312/5040010011	0,00	0,00	646 922,79	641 320,31	0,00
256400	5168	4100000	012V311000008	#		312/5040010011	0,00	0,00	116 311,00	13 113,18	0,00
256400	5168	4100000	012V311000009	#		312/5040010011	0,00	0,00	21 021 696,20	21 021 695,32	0,00
256400	5168	4100000	012V311000010	#		312/5040010011	0,00	0,00	38 598 930,58	38 598 930,32	0,00
256400	5169	1100000	#	#		312/5040010011	82 646 620,00	65 890 842,00	65 890 842,00	59 850 557,37	90,83
256400	5169	4100000	#	#		312/5040010011	0,00	0,00	1 735 561,00	1 735 211,00	0,00
256400	5171	1100000	012V311000005	#		312/5040010011	50 000,00	50 000,00	50 000,00		
256400	5171	1100000	012V311000006	#		312/5040010011	700 000,00	200 000,00	200 000,00	103 595,39	51,80
256400	5171	1100000	012V311000007	#		312/5040010011	50 000,00	50 000,00	50 000,00		
256400	5171	1100000	012V311000008	#		312/5040010011	1 500 000,00	700 000,00	700 000,00	389 303,06	55,61
256400	5171	1100000	#	#		312/5040010011	33 936 000,00	35 610 485,00	35 610 485,00	30 191 587,03	84,78
256400	5171	4100000	012V311000005	#		312/5040010011	0,00	0,00	85 509,00	46 670,40	0,00
256400	5171	4100000	012V311000006	#		312/5040010011	0,00	0,00	764 154,31	650 292,58	0,00
256400	5171	4100000	012V311000007	#		312/5040010011	0,00	0,00	189 976,50	47 903,65	0,00
256400	5171	4100000	012V311000008	#		312/5040010011	0,00	0,00	1 138 814,34	907 078,24	0,00
256400	5171	4100000	#	#		312/5040010011	0,00	0,00	32 226 000,00	22 923 980,67	0,00
256400	5172	4100000	012V311000002	#		312/5040010011	0,00	0,00	55 515,00		
256400	5173	1100000	#	#		312/5040010011	1 925 000,00	2 037 600,00	2 037 600,00	1 818 428,08	89,24
256400	5175	1100000	#	#		312/5040010011	666 000,00	741 200,00	741 200,00	535 112,97	72,20
256400	5176	1100000	#	#		312/5040010011	40 000,00	40 000,00	40 000,00	13 880,00	34,70
256400	5179	1100000	#	#		312/5040010011	71 000,00	73 000,00	73 000,00	72 000,00	98,63
256400	5189	1100000	#	#		312/5040010011	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00
256400	5191	1100000	#	#		312/5040010011	0,00	55 000,00	55 000,00	54 708,12	99,47
256400	5192	1100000	#	113980044		312/5040010011	0,00	55 038 505,00	55 038 505,00		
256400	5192	1100000	#	#		312/5040010011	14 544 000,00	5 809 700,00	5 809 700,00	4 690 185,77	80,73
256400	5192	4100000	#	#		312/5040010011	0,00	0,00	6 248 800,00	6 247 713,95	0,00
256400	5199	1100000	#	#		312/5040010011	1 979 000,00	2 014 999,00	2 014 999,00	1 800 586,82	89,36
256400	5342	1100000	#	#		312/5040010011	15 842 097,00	15 845 338,00	15 845 338,00	15 271 761,00	96,38
256400	5342	4100000	#	#		312/5040010011	0,00	0,00	758 250,00	758 250,00	0,00
256400	5361	1100000	#	#		312/5040010011	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
256400	5362	1100000	#	#		312/5040010011	2 756 000,00	2 177 200,00	2 177 200,00	2 125 484,50	97,62
256400	5362	4100000	#	#		312/5040010011	0,00	0,00	151 000,00	151 000,00	0,00
256400	5363	1100000	#	#		312/5040010011	0,00	247 000,00	247 000,00	245 407,96	99,36
256400	5365	1100000	#	#		312/5040010011	45 000,00	854 600,00	854 600,00	848 599,00	99,30
256400	5424	1100000	#	#		312/5040010011	3 200 000,00	3 699 000,00	3 699 000,00	3 438 158,00	92,95
256400	5424	4100000	#	#		312/5040010011	0,00	0,00	1 370 000,00	1 319 922,00	0,00
256400	5429	1100000	#	#		312/5040010011	126 000,00	0,00	0,00		
256400	5511	1100000	#	#		312/5040010011	70 000,00	70 000,00	70 000,00	62 650,00	89,50
256400	5811	1100000	#	#		312/5040010011	0,00	17 749 900,00	17 749 900,00	17 194 510,76	96,87
256400	5811	4100000	#	#		312/5040010011	0,00	0,00	6 799 000,00	6 798 881,10	0,00
256400	5909	1100000	#	#		312/5040010011	965 000,00	1 087 600,00	1 087 600,00	970 844,31	89,26
256400	5909	4100000	#	#		312/5040010011	0,00	0,00	4 289 479,00	4 288 621,33	0,00
256400	6111	1100000	012V311000004	#		312/5040010011	22 912 000,00	3 912 000,00	3 912 000,00	0,00	0,00
256400	6111	1100000	012V311000012	#		312/5040010011	0,00	11 962,00	11 962,00		
256400	6111	1100000	012V331000004	#		312/5040010011	0,00	159 760 000,00	159 760 000,00		
256400	6111	4100000	012V311000002	#		312/5040010011	0,00	0,00	342 779,00		
256400	6111	4100000	012V311000004	#		312/5040010011	0,00	0,00	1 331 052,74	543 260,00	0,00
256400	6111	4100000	012V311000012	#		312/5040010011	0,00	0,00	318 879,71		
256400	6121	1100000	012V312000011	#		312/5040010011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
256400	6121	1100000	012V312000012	#		312/5040010011	5 680 000,00	5 680 000,00	5 680 000,00		
256400	6121	1100000	012V312000014	#		312/5040010011	16 000 000,00	0,00	0,00		
256400	6121	1100000	012V312000017	#		312/5040010011	7 000 000,00	14 060 000,00	14 060 000,00	0,00	0,00
256400	6121	1100000	012V312000018	#		312/5040010011	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
256400	6121	1100000	012V312000019	#		312/5040010011	200 000,00	200 000,00	200 000,00		
256400	6121	1100000	012V312000020	#		312/5040010011	300 000,00	300 000,00	300 000,00		
256400	6121	1100000	012V312000021	#		312/5040010011	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
256400	6121	1100000	012V312000022	#		312/5040010011	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
256400	6121	1100000	012V312000025	#		312/5040010011	540 000,00	540 000,00	540 000,00	536 635,00	99,38
256400	6121	1100000	012V312000026	#		312/5040010011	350 000,00	364 000,00	364 000,00	288 816,00	79,35
256400	6121	1100000	012V312000027	#		312/5040010011	0,00	133 000,00	133 000,00	0,00	0,00
256400	6121	1100000	012V314000001	#		312/5040010011	0,00	5 021 038,00	5 021 038,00	0,00	0,00
256400	6121	1100000	012V321000002	#		312/5040010011	3 310 000,00	3 930 000,00	3 930 000,00		
256400	6121	1100000	012V321000004	#		312/5040010011	15 000 000,00	0,00	0,00		
256400	6121	1100000	012V321000005	#		312/5040010011	2 700 000,00	0,00	0,00		
256400	6121	4100000	012V311000006	#		312/5040010011	0,00	0,00	310 000,00		
256400	6121	4100000	012V312000002	#		312/5040010011	0,00	0,00	612 000,00	590 960,77	0,00
256400	6121	4100000	012V312000005	#		312/5040010011	0,00	0,00	2 696 640,35	2 696 640,35	0,00
256400	6121	4100000	012V312000006	#		312/5040010011	0,00	0,00	1 660 100,00	1 659 982,50	0,00
256400	6121	4100000	012V312000010	#		312/5040010011	0,00	0,00	4 467 633,00	4 467 633,00	0,00
256400	6121	4100000	012V312000011	#		312/5040010011	0,00	0,00	3 500 000,00	263 270,00	0,00
256400	6121	4100000	012V312000012	#		312/5040010011	0,00	0,00	8 627 732,00	1 144 609,95	0,00
256400	6121	4100000	012V312000013	#		312/5040010011	0,00	0,00	1 109 793,00	1 109 793,00	0,00
256400	6121	4100000	012V312000014	#		312/5040010011	0,00	0,00	192 874,00	192 874,00	0,00
256400	6121	4100000	012V312000015	#		312/5040010011	0,00	0,00	397 175,00	397 175,00	0,00
256400	6121	4100000	012V312000016	#		312/5040010011	0,00	0,00	1 650 000,00	1 546 537,18	0,00

256400	6121	4100000	012V312000017	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	453 750,00	453 750,00	0,00
256400	6121	4100000	012V312000018	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	7 185 000,00	350 900,00	0,00
256400	6121	4100000	012V312000027	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	2 071 989,00	95 590,00	0,00
256400	6121	4100000	012V312000028	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	0,00
256400	6121	4100000	012V312000029	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	6 000 000,00	151 250,00	0,00
256400	6121	4100000	012V314000001	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	19 085 630,00	531 190,00	0,00
256400	6121	4100000	012V314000002	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	17 000 000,00	883 300,00	0,00
256400	6121	4100000	012V314000003	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	13 414 000,00	393 250,00	0,00
256400	6121	4100000	012V321000001	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00
256400	6121	4100000	012V321000006	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	3 000 000,00		
256400	6122	1100000	012V312000023	#	#	312/5040010011	620 000,00	0,00	0,00		
256400	6122	4100000	012V311000007	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	442 381,00		
256400	6123	1100000	012V312000003	#	#	312/5040010011	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 601 324,52	90,03
256400	6123	4100000	012V312000003	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	7 569 106,00	7 569 106,00	0,00
256400	6125	1100000	012V311000001	#	#	312/5040010011	14 030 000,00	7 030 000,00	7 030 000,00	0,00	0,00
256400	6125	1100000	012V311000006	#	#	312/5040010011	2 500 000,00	700 000,00	700 000,00		
256400	6125	1100000	012V311000007	#	#	312/5040010011	670 000,00	470 000,00	470 000,00		
256400	6125	4100000	012V311000001	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	8 767 834,14	6 015 353,21	0,00
256400	6125	4100000	012V311000006	#	#	312/5040010011	0,00	0,00	652 201,29	70 734,00	0,00
361200	5137	1100000	#	#	#	312/5020010011	0,00	150 000,00	150 000,00	66 459,50	44,31
361200	5137	4100000	#	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00
361200	5139	1100000	#	#	#	312/5020010011	50 000,00	50 000,00	50 000,00	2 499,00	5,00
361200	5153	4100000	#	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	10 000,00	1 400,00	0,00
361200	5153	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
361200	5154	1100000	#	#	#	312/5020010011	40 000,00	24 000,00	24 000,00	3 440,00	14,33
361200	5154	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	1 747,00	1 747,00	0,00
361200	5169	1100000	#	#	#	312/5020010011	465 000,00	511 000,00	511 000,00	323 466,84	63,30
361200	5169	4100000	#	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	61 000,00	45 363,00	0,00
361200	5169	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	27 216,00	27 216,00	0,00
361200	5171	1100000	#	#	#	312/5020010011	1 000 000,00	820 000,00	820 000,00	733 019,19	89,39
361200	5171	4100000	#	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	500 000,00	22 908,00	0,00
412100	5410	1100000	#	#	#	312/5030010011	9 492 000,00	14 291 178,00	14 291 178,00	14 291 178,00	100,00
412300	5410	1100000	#	#	#	312/5030010011	14 000,00	14 000,00	14 000,00		
412400	5410	1100000	#	#	#	312/5030010011	6 808 000,00	5 630 501,00	5 630 501,00	5 630 501,00	100,00
412500	5410	1100000	#	#	#	312/5030010011	0,00	470 573,00	470 573,00	469 006,00	99,67
412600	5410	1100000	#	#	#	312/5030010011	0,00	76 440,00	76 440,00	61 675,00	80,68
415100	5410	1100000	#	#	193980023	312/5030010011	0,00	35 000 000,00	35 000 000,00	35 000 000,00	100,00
415100	5410	1100000	#	#	#	312/5030010011	30 561 000,00	103 157 699,00	103 157 699,00	100 013 546,00	96,95
415200	5410	1100000	#	#	#	312/5030010011	488 030 000,00	523 255 173,00	523 255 173,00	522 658 667,00	99,89
415300	5410	1100000	#	#	#	312/5030010011	2 500 000,00	3 759 000,00	3 759 000,00	3 747 312,00	99,69
527134	5132	1100000	#	#	#	312/5020010011	0,00	2 500,00	2 500,00	2 325,00	93,00
527134	5137	1100000	#	#	#	312/5020010011	0,00	1 200,00	1 200,00	928,00	77,33
527134	5139	1100000	#	#	#	312/5020010011	30 000,00	26 300,00	26 300,00	1 298,00	4,94
527134	5167	1100000	#	#	#	312/5020010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00		
527134	5171	1100000	#	#	#	312/5020010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00		
531200	5011	1100000	#	#	#	312/5060010011	2 819 264,00	2 819 264,00	2 819 264,00	1 981 646,00	70,29
531200	5011	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	1 222 004,00	1 222 004,00	0,00
531200	5013	1100000	#	#	#	312/5060010011	37 910 222,00	37 910 222,00	37 910 222,00	31 790 782,00	83,86
531200	5013	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	5 740 907,00	5 740 907,00	0,00
531200	5021	1100000	#	#	#	312/5060010011	543 137,00	543 137,00	543 137,00	193 358,00	35,60
531200	5021	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	32 888,00	32 888,00	0,00
531200	5031	1100000	#	#	#	312/5060010011	10 318 156,00	10 318 156,00	10 318 156,00	8 050 602,00	78,02
531200	5031	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	2 038 235,00	2 038 235,00	0,00
531200	5032	1100000	#	#	#	312/5060010011	3 714 537,00	3 714 537,00	3 714 537,00	3 037 145,00	81,76
531200	5032	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	639 153,00	639 153,00	0,00
531200	5042	1100000	#	#	#	312/5060010011	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
531200	5042	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	3 230 828,78	3 230 828,78	0,00
531200	5131	1100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	2 536,00	2 536,00	2 536,00	100,00
531200	5131	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	27 226,30	27 226,30	0,00
531200	5136	1100000	#	#	#	312/5060010011	128 812,00	3 156,00	3 156,00	3 156,00	100,00
531200	5136	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	10 419,00	10 419,00	0,00
531200	5137	1100000	#	#	#	312/5060010011	800 000,00	825 000,00	825 000,00	508 247,76	61,61
531200	5137	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	551 906,50	551 906,50	0,00
531200	5139	1100000	#	#	#	312/5060010011	600 000,00	643 154,00	643 154,00	30 216,91	4,70
531200	5139	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	483 569,99	483 569,99	0,00
531200	5142	1100000	#	#	#	312/5060010011	15 000,00	3 714,50	3 714,50	3 714,50	100,00
531200	5151	1100000	#	#	#	312/5060010011	370 000,00	1 136 741,46	1 136 741,46		
531200	5151	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	29 151,04	29 151,04	0,00
531200	5152	1100000	#	#	#	312/5060010011	650 000,00	0,00	0,00		
531200	5152	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	154 666,31	154 666,31	0,00
531200	5153	1100000	#	#	#	312/5060010011	190 000,00	0,00	0,00		
531200	5154	1100000	#	#	#	312/5060010011	550 000,00	550 000,00	550 000,00	54 026,46	9,82
531200	5154	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	309 217,67	309 217,67	0,00
531200	5156	1100000	#	#	#	312/5060010011	250 000,00	250 000,00	250 000,00	9 688,26	3,88
531200	5156	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	102 883,48	102 883,48	0,00
531200	5157	1100000	#	#	#	312/5060010011	450 000,00	450 000,00	450 000,00		
531200	5157	4100000	#	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	8 748,56	8 748,56	0,00
531200	5161	1100000	#	#	#	312/5060010011	50 000,00	6 846,00	6 846,00	6 846,00	100,00

531200	5161	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	28 674,00	28 674,00	0,00
531200	5162	1100000	#	#	312/5060010011	600 000,00	600 000,00	600 000,00	37 237,48	6,21
531200	5162	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	314 071,49	314 071,49	0,00
531200	5163	1100000	#	#	312/5060010011	80 000,00	0,00	0,00		
531200	5163	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	23 625,00	23 625,00	0,00
531200	5164	1100000	#	#	312/5060010011	100 000,00	0,00	0,00		
531200	5164	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	7 865,00	7 865,00	0,00
531200	5166	1100000	#	#	312/5060010011	500 000,00	770 000,00	770 000,00		
531200	5166	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	129 228,00	129 228,00	0,00
531200	5167	1100000	#	#	312/5060010011	750 000,00	750 000,00	750 000,00	46 576,00	6,21
531200	5167	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	153 448,00	153 448,00	0,00
531200	5168	1100000	#	#	312/5060010011	400 000,00	435 199,82	435 199,82	5 792,51	1,33
531200	5168	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	44 633,89	44 633,89	0,00
531200	5169	1100000	#	#	312/5060010011	1 758 825,00	1 758 825,00	1 758 825,00	37 596,07	2,14
531200	5169	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	1 152 020,43	1 152 020,43	0,00
531200	5171	1100000	012V511000002	#	312/5060010011	400 000,00	400 000,00	400 000,00		
531200	5171	1100000	#	#	312/5060010011	1 341 175,00	1 441 175,00	1 441 175,00	47 017,73	3,26
531200	5171	4100000	012V511000006	#	312/5060010011	0,00	0,00	250 000,00	230 595,75	0,00
531200	5171	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	1 582 723,87	1 582 723,87	0,00
531200	5172	1100000	#	#	312/5060010011	50 000,00	14 800,18	14 800,18	14 800,18	100,00
531200	5172	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	1 285,37	1 285,37	0,00
531200	5173	1100000	#	#	312/5060010011	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
531200	5173	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	564 359,14	564 359,14	0,00
531200	5175	1100000	#	#	312/5060010011	20 000,00	18 602,04	18 602,04	18 602,04	100,00
531200	5176	1100000	#	#	312/5060010011	25 000,00	0,00	0,00		
531200	5192	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	26 070,00	26 070,00	0,00
531200	5342	1100000	#	#	312/5060010011	814 590,00	814 590,00	814 590,00	694 080,66	85,21
531200	5342	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	120 626,12	120 626,12	0,00
531200	5363	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00
531200	5424	1100000	#	#	312/5060010011	0,00	19 062,00	19 062,00	19 062,00	100,00
531200	5424	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	113 412,00	113 412,00	0,00
531200	5532	4100000	#	#	312/5060010011	0,00	0,00	127 249,41	127 249,41	0,00
531200	6111	1100000	012V511000002	#	312/5060010011	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00		
531200	6111	4100000	012V511000002	#	312/5060010011	0,00	0,00	623 797,27	513 604,38	0,00
531200	6111	4100000	012V511000006	#	312/5060010011	0,00	0,00	375 000,00	361 790,00	0,00
531200	6122	4100000	012V512000003	#	312/5060010011	0,00	0,00	350 000,00	202 727,00	0,00
531200	6125	1100000	012V511000001	#	312/5060010011	0,00	500 000,00	500 000,00		
531200	6125	1100000	012V511000005	#	312/5060010011	4 100 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00		
531200	6125	4100000	012V511000001	#	312/5060010011	0,00	0,00	1 886 979,78		
531200	6125	4100000	012V511000003	#	312/5060010011	0,00	0,00	3 091 681,40	3 091 681,40	0,00
531200	6125	4100000	012V512000003	#	312/5060010011	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00
547100	5011	1100000	#	#	312/5050010011	43 747 343,00	43 747 343,00	43 747 343,00	37 007 272,00	84,59
547100	5011	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	3 812 417,00	3 812 417,00	0,00
547100	5021	1100000	#	#	312/5050010011	595 988,00	595 988,00	595 988,00	128 365,00	21,54
547100	5021	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	434 415,00	332 296,00	0,00
547100	5031	1100000	#	#	312/5050010011	11 085 833,00	11 085 833,00	11 085 833,00	8 647 867,00	78,01
547100	5031	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	1 586 745,00	1 586 745,00	0,00
547100	5032	1100000	#	#	312/5050010011	3 990 901,00	3 990 901,00	3 990 901,00	3 172 371,00	79,49
547100	5032	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	527 770,00	527 770,00	0,00
547100	5136	1100000	#	#	312/5050010011	60 000,00	60 000,00	60 000,00	13 835,00	23,06
547100	5136	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	33 039,09	22 802,00	0,00
547100	5137	1100000	012V411000001	#	312/5050010011	44 000,00	44 000,00	44 000,00	34 385,39	78,15
547100	5137	1100000	012V411000002	#	312/5050010011	20 000,00	20 000,00	20 000,00		
547100	5137	1100000	#	#	312/5050010011	120 000,00	120 000,00	120 000,00		
547100	5137	4100000	012V411000001	#	312/5050010011	0,00	0,00	40 570,61	40 570,61	0,00
547100	5139	1100000	012V411000001	#	312/5050010011	20 000,00	60 000,00	60 000,00	42 711,00	71,19
547100	5139	1100000	#	#	312/5050010011	130 000,00	130 000,00	130 000,00		
547100	5139	4100000	012V411000001	#	312/5050010011	0,00	0,00	27 143,31	14 170,30	0,00
547100	5139	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	88 507,41	81 236,90	0,00
547100	5142	1100000	#	#	312/5050010011	11 121,00	11 121,00	11 121,00	10 403,52	93,55
547100	5151	1100000	#	#	312/5050010011	100 000,00	100 000,00	100 000,00	10 725,00	10,73
547100	5151	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	32 955,00	32 955,00	0,00
547100	5153	1100000	#	#	312/5050010011	130 000,00	130 000,00	130 000,00	17 445,60	13,42
547100	5153	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	52 336,80	52 336,80	0,00
547100	5154	1100000	#	#	312/5050010011	130 000,00	130 000,00	130 000,00	34 891,20	26,84
547100	5154	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	154 587,80	112 481,45	0,00
547100	5156	1100000	#	#	312/5050010011	60 000,00	60 000,00	60 000,00	2 734,00	4,56
547100	5156	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	40 453,90	31 386,00	0,00
547100	5161	1100000	#	#	312/5050010011	250 000,00	250 000,00	250 000,00	147 729,37	59,09
547100	5161	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	82 262,03	82 262,03	0,00
547100	5162	1100000	012V411000002	#	312/5050010011	100 000,00	100 000,00	100 000,00	35 275,09	35,28
547100	5163	1100000	#	#	312/5050010011	20 000,00	20 000,00	20 000,00	18 738,00	93,69
547100	5164	1100000	#	#	312/5050010011	36 000,00	36 000,00	36 000,00	36 000,00	100,00
547100	5167	1100000	#	#	312/5050010011	300 000,00	272 543,00	272 543,00	130 062,50	47,72
547100	5167	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	136 822,20	126 240,00	0,00
547100	5168	1100000	012V411000001	#	312/5050010011	580 000,00	540 000,00	540 000,00	497 390,55	92,11
547100	5168	4100000	012V411000001	#	312/5050010011	0,00	0,00	614 297,60	591 161,87	0,00
547100	5169	1100000	#	#	312/5050010011	600 000,00	600 000,00	600 000,00	394 215,50	65,70

547100	5169	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	589 698,88	516 670,05	0,00
547100	5171	1100000	#	#	312/5050010011	110 000,00	110 000,00	110 000,00	21 807,00	19,82
547100	5171	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	129 957,00	95 635,12	0,00
547100	5173	1100000	#	#	312/5050010011	190 000,00	190 000,00	190 000,00	11 263,00	5,93
547100	5173	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	302 630,49	168 397,66	0,00
547100	5175	1100000	#	#	312/5050010011	20 000,00	20 000,00	20 000,00		
547100	5175	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	28 774,00	2 141,00	0,00
547100	5176	1100000	#	#	312/5050010011	50 000,00	50 000,00	50 000,00	41 722,07	83,44
547100	5176	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	43 872,00	30 883,25	0,00
547100	5191	1100000	#	#	312/5050010011	100 000,00	100 000,00	100 000,00		
547100	5192	1100000	#	#	312/5050010011	100 000,00	100 000,00	100 000,00		
547100	5192	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	3 114,00		
547100	5195	1100000	#	#	312/5050010011	150 000,00	170 957,00	170 957,00	170 957,00	100,00
547100	5342	1100000	#	#	312/5050010011	874 947,00	874 947,00	874 947,00	743 372,92	84,96
547100	5342	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	73 022,00	73 022,00	0,00
547100	5362	1100000	#	#	312/5050010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00	3 000,00	30,00
547100	5424	1100000	#	#	312/5050010011	100 000,00	100 000,00	100 000,00	35 151,00	35,15
547100	5424	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	83 339,00	81 450,00	0,00
547100	5429	1100000	#	#	312/5050010011	10 000,00	0,00	0,00		
547100	5511	1100000	#	#	312/5050010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00		
547100	5811	1100000	#	#	312/5050010011	0,00	10 000,00	10 000,00		
547100	5909	1100000	#	#	312/5050010011	0,00	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00
547100	5909	4100000	#	#	312/5050010011	0,00	0,00	1 074 943,80	757 736,00	0,00
547100	6111	1100000	012V411000001	#	312/5050010011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
547100	6111	4100000	012V411000001	#	312/5050010011	0,00	0,00	1 924 065,98	526 737,20	0,00
547100	6122	1100000	012V412000001	#	312/5050010011	50 000,00	50 000,00	50 000,00		
547100	6122	4100000	012V412000001	#	312/5050010011	0,00	0,00	100 000,00		
614100	5011	1100000	#	#	312/5020010011	91 797 622,00	91 797 622,00	91 797 622,00	61 627 640,00	67,13
614100	5011	1106004	#	#	312/5020010011	139 320,00	139 320,00	139 320,00	49 003,00	35,17
614100	5011	1110400	#	#	312/5020010011	280 000,00	280 000,00	280 000,00	275 307,00	98,32
614100	5011	1110903	#	#	312/5020010011	40 350,00	40 350,00	40 350,00	33 861,00	83,92
614100	5011	1506004	#	#	312/5020010011	911 480,00	911 480,00	911 480,00	295 522,00	32,42
614100	5011	1510400	#	#	312/5020010011	280 000,00	280 000,00	280 000,00	275 307,00	98,32
614100	5011	1510903	#	#	312/5020010011	228 650,00	228 650,00	228 650,00	191 875,00	83,92
614100	5011	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	20 300 000,00	19 999 778,00	0,00
614100	5011	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	161 000,00	86 866,00	0,00
614100	5011	4110903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	75 000,00	58 993,00	0,00
614100	5011	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	161 000,00	86 866,00	0,00
614100	5011	4510903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	425 000,00	334 299,00	0,00
614100	5013	1100000	#	#	312/5020010011	699 921 684,00	699 705 032,00	699 705 032,00	617 729 388,00	88,28
614100	5013	1106004	#	#	312/5020010011	1 546 039,00	1 546 039,00	1 546 039,00	1 246 853,00	80,65
614100	5013	1110400	#	#	312/5020010011	269 230,00	269 230,00	269 230,00	265 419,00	98,58
614100	5013	1110902	#	#	312/5020010011	17 626 299,00	17 842 951,00	17 842 951,00	14 367 936,00	80,52
614100	5013	1110903	#	#	312/5020010011	4 593 353,00	4 593 353,00	4 593 353,00	3 680 108,00	80,12
614100	5013	1110904	#	#	312/5020010011	108 947,00	108 947,00	108 947,00	67 123,00	61,61
614100	5013	1506004	#	#	312/5020010011	14 734 538,00	14 734 538,00	14 734 538,00	11 869 395,00	80,55
614100	5013	1510400	#	#	312/5020010011	1 202 095,00	1 202 095,00	1 202 095,00	1 121 302,00	93,28
614100	5013	1510902	#	#	312/5020010011	99 882 360,00	101 326 704,00	101 326 704,00	81 418 298,00	80,35
614100	5013	1510903	#	#	312/5020010011	26 028 998,00	26 028 998,00	26 028 998,00	20 853 947,00	80,12
614100	5013	1510904	#	#	312/5020010011	617 364,00	617 364,00	617 364,00	380 359,00	61,61
614100	5013	1512001	#	#	312/5020010011	1 733 213,00	1 039 928,00	1 039 928,00	454 868,00	43,74
614100	5013	1512002	#	#	312/5020010011	1 877 647,00	1 126 588,00	1 126 588,00	492 774,00	43,74
614100	5013	2509000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	500 000,00	484 308,00	0,00
614100	5013	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	60 000 000,00	60 000 000,00	0,00
614100	5013	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	9 570,00	7 404,00	0,00
614100	5013	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	5 716 821,00	5 710 057,00	0,00
614100	5013	4110903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	681 525,00	681 419,00	0,00
614100	5013	4110904	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	924 450,00	792 744,00	0,00
614100	5013	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 281 388,00	1 113 978,00	0,00
614100	5013	4509000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	200 000,00	153 535,00	0,00
614100	5013	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	40 430,00	31 277,00	0,00
614100	5013	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	32 395 320,00	32 356 994,00	0,00
614100	5013	4510903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	3 861 975,00	3 861 372,00	0,00
614100	5013	4510904	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	5 238 550,00	4 492 221,00	0,00
614100	5021	1100000	#	#	312/5020010011	16 218 480,00	16 218 480,00	16 218 480,00	9 729 773,00	59,99
614100	5021	1106004	#	#	312/5020010011	126 672,00	126 672,00	126 672,00	0,00	0,00
614100	5021	1110400	#	#	312/5020010011	186 339,00	186 339,00	186 339,00	0,00	0,00
614100	5021	1110902	#	#	312/5020010011	225 521,00	225 521,00	225 521,00	37 465,00	16,61
614100	5021	1110903	#	#	312/5020010011	40 500,00	40 500,00	40 500,00	30 336,00	74,90
614100	5021	1506004	#	#	312/5020010011	1 141 806,00	1 141 806,00	1 141 806,00	0,00	0,00
614100	5021	1510400	#	#	312/5020010011	787 221,00	787 221,00	787 221,00	0,00	0,00
614100	5021	1510902	#	#	312/5020010011	1 277 950,00	1 277 950,00	1 277 950,00	212 295,00	16,61
614100	5021	1510903	#	#	312/5020010011	229 500,00	229 500,00	229 500,00	171 903,00	74,90
614100	5021	1512001	#	#	312/5020010011	86 400,00	86 400,00	86 400,00	86 400,00	100,00
614100	5021	1512002	#	#	312/5020010011	93 600,00	93 600,00	93 600,00	93 600,00	100,00
614100	5021	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	110 778,00	31 976,00	0,00
614100	5021	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	129 379,00	11 907,00	0,00
614100	5021	4110903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	7 500,00	5 940,00	0,00



614100	5021	4110904	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00
614100	5021	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	110 778,00	31 976,00	0,00
614100	5021	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	733 150,00	67 481,00	0,00
614100	5021	4510903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	42 500,00	33 659,00	0,00
614100	5021	4510904	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00
614100	5022	1100000	#	#	312/5020010011	2 073 600,00	2 073 600,00	2 073 600,00	621 260,00	29,96
614100	5024	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 035 000,00	1 468 662,00	0,00
614100	5024	4110903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	29 550,00	28 837,00	0,00
614100	5024	4510903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	167 450,00	163 410,00	0,00
614100	5025	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 797 910,00	1 470 132,00	0,00
614100	5031	1100000	#	#	312/5020010011	202 468 835,00	202 415 105,00	202 415 105,00	171 318 615,05	84,64
614100	5031	1106004	#	#	312/5020010011	479 258,00	479 258,00	479 258,00	322 637,00	67,32
614100	5031	1110400	#	#	312/5020010011	226 110,00	226 110,00	226 110,00	72 387,00	32,01
614100	5031	1110902	#	#	312/5020010011	4 462 954,00	4 516 684,00	4 516 684,00	3 450 347,00	76,39
614100	5031	1110903	#	#	312/5020010011	1 168 550,00	1 168 550,00	1 168 550,00	931 228,00	79,69
614100	5031	1506004	#	#	312/5020010011	4 019 206,00	4 019 206,00	4 019 206,00	3 034 924,00	75,51
614100	5031	1510400	#	#	312/5020010011	955 239,00	955 239,00	955 239,00	298 056,00	31,20
614100	5031	1510902	#	#	312/5020010011	24 970 590,00	25 328 788,00	25 328 788,00	19 516 704,00	77,05
614100	5031	1510903	#	#	312/5020010011	6 564 412,00	6 564 412,00	6 564 412,00	5 276 954,00	80,39
614100	5031	1512001	#	#	312/5020010011	433 303,00	261 368,00	261 368,00	136 131,00	52,08
614100	5031	1512002	#	#	312/5020010011	469 412,00	283 149,00	283 149,00	147 475,00	52,08
614100	5031	2509000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	125 000,00	120 696,00	0,00
614100	5031	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	20 074 400,00	19 136 790,00	0,00
614100	5031	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	139 933,00	95 882,00	0,00
614100	5031	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 461 551,00	1 423 734,00	0,00
614100	5031	4110903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	191 006,00	186 772,00	0,00
614100	5031	4110904	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	234 467,00	214 116,00	0,00
614100	5031	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	319 024,00	271 621,00	0,00
614100	5031	4509000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	50 000,00	38 076,00	0,00
614100	5031	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	147 587,00	103 639,00	0,00
614100	5031	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	8 601 605,00	8 067 829,00	0,00
614100	5031	4510903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 082 369,00	1 058 938,00	0,00
614100	5031	4510904	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 328 644,00	1 213 319,00	0,00
614100	5032	1100000	#	#	312/5020010011	72 926 522,00	72 907 023,00	72 907 023,00	62 278 981,00	85,42
614100	5032	1106004	#	#	312/5020010011	172 592,00	172 592,00	172 592,00	116 624,00	67,57
614100	5032	1110400	#	#	312/5020010011	81 400,00	81 400,00	81 400,00	25 496,00	31,32
614100	5032	1110902	#	#	312/5020010011	1 606 663,00	1 626 162,00	1 626 162,00	1 288 300,00	79,22
614100	5032	1110903	#	#	312/5020010011	420 677,00	420 677,00	420 677,00	336 715,00	80,04
614100	5032	1506004	#	#	312/5020010011	1 448 894,00	1 448 894,00	1 448 894,00	1 096 871,00	75,70
614100	5032	1510400	#	#	312/5020010011	343 886,00	343 886,00	343 886,00	107 712,00	31,32
614100	5032	1510902	#	#	312/5020010011	8 989 412,00	9 119 403,00	9 119 403,00	7 287 673,00	79,91
614100	5032	1510903	#	#	312/5020010011	2 363 189,00	2 363 189,00	2 363 189,00	1 908 054,00	80,74
614100	5032	1512001	#	#	312/5020010011	155 989,00	93 593,00	93 593,00	49 229,00	52,60
614100	5032	1512002	#	#	312/5020010011	168 988,00	101 393,00	101 393,00	53 333,00	52,60
614100	5032	2509000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	45 000,00	43 587,00	0,00
614100	5032	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	7 227 000,00	6 900 773,00	0,00
614100	5032	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	50 521,00	35 313,00	0,00
614100	5032	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	526 159,00	513 905,00	0,00
614100	5032	4110903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	68 762,00	67 444,00	0,00
614100	5032	4110904	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	84 551,00	77 388,00	0,00
614100	5032	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	115 325,00	98 214,00	0,00
614100	5032	4509000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	18 000,00	13 819,00	0,00
614100	5032	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	53 299,00	37 462,00	0,00
614100	5032	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	3 096 578,00	2 912 129,00	0,00
614100	5032	4510903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	389 653,00	382 181,00	0,00
614100	5032	4510904	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	479 120,00	438 533,00	0,00
614100	5041	1100000	#	#	312/5020010011	12 000,00	12 000,00	12 000,00	11 792,00	98,27
614100	5042	1100000	#	#	312/5020010011	2 400 000,00	5 300 000,00	5 300 000,00	2 858 626,56	53,94
614100	5042	4100000	012V011002304	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 427 800,00	1 427 800,00	0,00
614100	5042	4100000	012V091002003	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 444 024,00	2 420 000,00	0,00
614100	5123	1100000	#	#	312/5020010011	30 000,00	292 000,00	292 000,00	213 049,54	72,96
614100	5123	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	337 000,00	109 458,31	0,00
614100	5131	1100000	#	#	312/5020010011	1 500,00	1 500,00	1 500,00	334,64	22,31
614100	5131	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	725,00	334,68	0,00
614100	5131	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	725,00	334,68	0,00
614100	5132	1100000	#	#	312/5020010011	4 500,00	18 500,00	18 500,00	11 256,71	60,85
614100	5132	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 225,00	0,00	0,00
614100	5132	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	7 500,00		
614100	5132	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 225,00	0,00	0,00
614100	5132	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	42 500,00		
614100	5133	1100000	#	#	312/5020010011	22 000,00	22 000,00	22 000,00	2 138,36	9,72
614100	5133	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	490,00	163,32	0,00
614100	5133	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	490,00	163,32	0,00
614100	5134	1100000	#	#	312/5020010011	75 000,00	182 000,00	182 000,00	129 211,43	71,00
614100	5134	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 410,00	1 236,32	0,00
614100	5134	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 410,00	166,32	0,00
614100	5136	1100000	#	#	312/5020010011	1 629 000,00	1 514 000,00	1 514 000,00	1 026 521,74	67,80
614100	5136	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	400 000,00	325 988,95	0,00

614100	5136	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 410,00	566,60	0,00
614100	5136	4110903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 500,00		
614100	5136	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 410,00	566,60	0,00
614100	5136	4510903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	8 500,00		
614100	5137	1100000	#	#	312/5020010011	12 422 500,00	14 544 226,00	14 544 226,00	10 151 433,50	69,80
614100	5137	1110902	012V011002108	#	312/5020010011	30 000,00	30 000,00	30 000,00		
614100	5137	1510902	012V011002108	#	312/5020010011	170 000,00	170 000,00	170 000,00		
614100	5137	4100000	012V011002101	#	312/5020010011	0,00	0,00	4 000 000,00		
614100	5137	4100000	#	123980057	312/5020010011	0,00	0,00	89 928,11		
614100	5137	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 047 071,89	1 506 524,96	0,00
614100	5137	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	16 385,00	0,00	0,00
614100	5137	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 839 992,54	10 757,92	0,00
614100	5137	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	16 385,00	0,00	0,00
614100	5137	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	10 210 234,32	60 961,58	0,00
614100	5139	1100000	#	#	312/5020010011	143 485 000,00	143 378 000,00	143 378 000,00	14 114 909,12	9,84
614100	5139	1110902	#	#	312/5020010011	15 000,00	17 250,00	17 250,00	1 307,40	7,58
614100	5139	1510902	#	#	312/5020010011	85 000,00	97 750,00	97 750,00	7 408,60	7,58
614100	5139	4100000	#	123980057	312/5020010011	0,00	0,00	920 000,00	66 966,11	0,00
614100	5139	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	4 647 000,00	2 835 046,29	0,00
614100	5139	4106004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	45 000,00	18 697,35	0,00
614100	5139	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	14 950,00	5 750,75	0,00
614100	5139	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	105 000,00	10 314,00	0,00
614100	5139	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	455 000,00	168 288,65	0,00
614100	5139	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	14 950,00	8 698,05	0,00
614100	5139	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	595 000,00	58 446,00	0,00
614100	5142	1100000	#	#	312/5020010011	500 000,00	500 000,00	500 000,00	261 528,71	52,31
614100	5151	1100000	#	#	312/5020010011	2 324 100,00	2 057 884,00	2 057 884,00	1 424 722,24	69,23
614100	5151	1110902	#	#	312/5020010011	6 000,00	6 000,00	6 000,00	5 923,69	98,73
614100	5151	1510902	#	#	312/5020010011	34 000,00	34 000,00	34 000,00	33 967,65	99,90
614100	5151	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	147 700,00	147 700,00	0,00
614100	5151	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	7 250,00	0,00	0,00
614100	5151	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	15 000,00	7 500,00	0,00
614100	5151	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	7 250,00	0,00	0,00
614100	5151	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	85 000,00	42 100,00	0,00
614100	5152	1100000	#	#	312/5020010011	2 248 000,00	1 948 000,00	1 948 000,00	597 895,89	30,69
614100	5152	1110902	#	#	312/5020010011	30 000,00	30 000,00	30 000,00	29 978,48	99,93
614100	5152	1510902	#	#	312/5020010011	170 000,00	170 000,00	170 000,00	169 877,96	99,93
614100	5152	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	341 000,00	303 814,02	0,00
614100	5152	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	105 000,00	63 000,00	0,00
614100	5152	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	595 000,00	357 000,00	0,00
614100	5153	1100000	#	#	312/5020010011	2 053 000,00	1 858 109,00	1 858 109,00	1 429 434,87	76,93
614100	5153	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
614100	5153	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	9 700,00	4 168,75	0,00
614100	5153	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	9 700,00	4 168,75	0,00
614100	5154	1100000	#	#	312/5020010011	15 998 000,00	14 983 900,00	14 983 900,00	12 169 589,47	81,22
614100	5154	1110902	#	#	312/5020010011	30 000,00	30 000,00	30 000,00	29 528,00	98,43
614100	5154	1510902	#	#	312/5020010011	170 000,00	170 000,00	170 000,00	169 658,64	99,80
614100	5154	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	5 276 569,04	5 272 468,99	0,00
614100	5154	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	12 050,00	6 250,00	0,00
614100	5154	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	120 000,00	32 000,00	0,00
614100	5154	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	12 050,00	6 250,00	0,00
614100	5154	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	680 000,00	179 000,00	0,00
614100	5156	1100000	#	#	312/5020010011	900 000,00	900 000,00	900 000,00	545 010,41	60,56
614100	5156	1110902	#	#	312/5020010011	15 000,00	15 000,00	15 000,00	2 505,19	16,70
614100	5156	1510902	#	#	312/5020010011	85 000,00	85 000,00	85 000,00	14 196,15	16,70
614100	5156	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 500 000,00	567 517,26	0,00
614100	5156	4106004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00
614100	5156	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	120 000,00	23 335,59	0,00
614100	5156	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00
614100	5156	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	767 001,29	132 235,06	0,00
614100	5157	1100000	#	#	312/5020010011	24 000,00	24 000,00	24 000,00	20 142,80	83,93
614100	5161	1100000	#	#	312/5020010011	1 032 000,00	182 000,00	182 000,00	19 163,20	10,53
614100	5161	4106004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
614100	5161	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	500,00		
614100	5161	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00
614100	5161	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	500,00		
614100	5162	1100000	#	#	312/5020010011	38 675 000,00	22 860 500,00	22 860 500,00	14 232 846,35	62,26
614100	5162	1110902	012V011002108	#	312/5020010011	15 000,00	15 000,00	15 000,00		
614100	5162	1510902	012V011002108	#	312/5020010011	85 000,00	85 000,00	85 000,00		
614100	5162	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	300 000,00	44 814,23	0,00
614100	5162	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 700 000,00	280 551,74	0,00
614100	5163	1100000	#	#	312/5020010011	62 406 000,00	62 336 000,00	62 336 000,00	59 685 269,51	95,75
614100	5163	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	500 000,00	286 513,00	0,00
614100	5163	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	4 830,00	0,00	0,00
614100	5163	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	4 830,00	0,00	0,00
614100	5164	1100000	#	#	312/5020010011	6 157 500,00	6 938 500,00	6 938 500,00	6 301 746,96	90,82
614100	5164	1110902	#	#	312/5020010011	345 000,00	342 750,00	342 750,00	327 863,21	95,66
614100	5164	1110903	#	#	312/5020010011	3 900,00	3 900,00	3 900,00		

614100	5164	1110904	#	#	312/5020010011	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 243,35	96,58
614100	5164	1506004	#	#	312/5020010011	30 000,00	30 000,00	30 000,00		
614100	5164	1510902	#	#	312/5020010011	1 955 000,00	1 942 250,00	1 942 250,00	1 857 891,52	95,66
614100	5164	1510903	#	#	312/5020010011	22 100,00	22 100,00	22 100,00		
614100	5164	1510904	#	#	312/5020010011	42 500,00	42 500,00	42 500,00	41 045,65	96,58
614100	5164	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 050 000,00	959 948,00	0,00
614100	5164	4106004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	52 500,00	29 856,53	0,00
614100	5164	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 500 000,00	989 386,74	0,00
614100	5164	4110903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	5 100,00	998,25	0,00
614100	5164	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	847 500,00	392 299,97	0,00
614100	5164	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	8 500 000,00	5 606 524,89	0,00
614100	5164	4510903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	28 900,00	5 656,75	0,00
614100	5166	1100000	#	083980018	312/5020010011	0,00	89 011 800,00	89 011 800,00	67 798 020,14	76,17
614100	5166	1100000	#	#	312/5020010011	13 521 000,00	10 294 601,00	10 294 601,00	1 007 061,54	9,78
614100	5166	1110902	#	#	312/5020010011	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
614100	5166	1506004	#	#	312/5020010011	100 000,00	100 000,00	100 000,00		
614100	5166	1510902	#	#	312/5020010011	340 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00
614100	5166	1512001	#	#	312/5020010011	55 200,00	55 200,00	55 200,00	27 641,98	50,08
614100	5166	1512002	#	#	312/5020010011	59 800,00	59 800,00	59 800,00	29 945,82	50,08
614100	5166	4100000	#	083980018	312/5020010011	0,00	0,00	51 592 450,67	51 409 314,69	0,00
614100	5166	4100000	#	113980079	312/5020010011	0,00	0,00	10 000 000,00	3 535 299,53	0,00
614100	5166	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	3 528 274,45	393 698,25	0,00
614100	5166	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	450 000,00	29 878,53	0,00
614100	5166	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	350 000,00		
614100	5166	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 550 000,00	169 311,67	0,00
614100	5166	4512001	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	241 719,18	233 299,84	0,00
614100	5166	4512002	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	261 862,12	252 741,16	0,00
614100	5167	1100000	012V011002208	#	312/5020010011	0,00	5 446,00	5 446,00		
614100	5167	1100000	#	#	312/5020010011	1 165 000,00	1 750 000,00	1 750 000,00	1 097 899,87	62,74
614100	5167	1110902	012V011002208	#	312/5020010011	0,00	15 520,00	15 520,00		
614100	5167	1110902	#	#	312/5020010011	22 500,00	22 500,00	22 500,00	19 394,33	86,20
614100	5167	1110904	#	#	312/5020010011	52 500,00	52 500,00	52 500,00	45 643,16	86,94
614100	5167	1506004	#	#	312/5020010011	15 000,00	15 000,00	15 000,00		
614100	5167	1510902	012V011002208	#	312/5020010011	0,00	87 937,00	87 937,00		
614100	5167	1510902	#	#	312/5020010011	127 500,00	127 500,00	127 500,00	109 901,22	86,20
614100	5167	1510904	#	#	312/5020010011	297 500,00	297 500,00	297 500,00	258 644,56	86,94
614100	5167	4100000	012V011002021	#	312/5020010011	0,00	0,00	4 218,00	0,00	0,00
614100	5167	4100000	012V011002320	#	312/5020010011	0,00	0,00	169 400,00	82 280,00	0,00
614100	5167	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	3 090 000,00	1 725 864,73	0,00
614100	5167	4106004	012V011002021	#	312/5020010011	0,00	0,00	4 267,00	0,00	0,00
614100	5167	4106004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00
614100	5167	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	322 500,00	141 081,99	0,00
614100	5167	4110903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	189 750,00	139 151,21	0,00
614100	5167	4506004	012V011002021	#	312/5020010011	0,00	0,00	24 186,00	0,00	0,00
614100	5167	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	105 000,00	2 988,70	0,00
614100	5167	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 827 500,00	799 464,44	0,00
614100	5167	4510903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 075 250,00	788 523,42	0,00
614100	5168	1100000	012V011002102	#	312/5020010011	23 833 124,00	23 000 000,00	23 000 000,00	8 217 707,76	35,73
614100	5168	1100000	012V011002110	#	312/5020010011	5 500 000,00	0,00	0,00		
614100	5168	1100000	012V011002201	#	312/5020010011	1 948 100,00	1 948 100,00	1 948 100,00	1 101 100,00	56,52
614100	5168	1100000	012V011002202	#	312/5020010011	1 667 450,00	1 667 450,00	1 667 450,00	305 167,27	18,30
614100	5168	1100000	012V011002203	#	312/5020010011	907 500,00	216 072,10	216 072,10	216 072,10	100,00
614100	5168	1100000	012V011002207	#	312/5020010011	0,00	833 124,00	833 124,00		
614100	5168	1100000	012V011002208	#	312/5020010011	59 000,00	53 554,00	53 554,00		
614100	5168	1100000	012V011002307	#	312/5020010011	2 783 000,00	2 783 000,00	2 783 000,00	2 606 824,00	93,67
614100	5168	1100000	012V011002318	#	312/5020010011	40 000 000,00	20 065 000,00	20 065 000,00	0,00	0,00
614100	5168	1100000	012V01100A001	#	312/5020010011	0,00	691 427,90	691 427,90		
614100	5168	1100000	012V091002003	#	312/5020010011	7 502 000,00	7 502 000,00	7 502 000,00	7 502 000,00	100,00
614100	5168	1100000	012V091002005	#	312/5020010011	71 203 000,00	71 203 000,00	71 203 000,00	38 511 526,31	54,09
614100	5168	1100000	012V091002006	#	312/5020010011	70 310 000,00	26 601 000,00	26 601 000,00		
614100	5168	1100000	012V091002008	#	312/5020010011	3 550 000,00	3 550 000,00	3 550 000,00	3 504 160,00	98,71
614100	5168	1100000	012V091002012	#	312/5020010011	900 000,00	900 000,00	900 000,00	656 987,00	73,00
614100	5168	1100000	#	#	312/5020010011	399 109 826,00	431 121 833,00	431 121 833,00	325 574 029,65	75,52
614100	5168	1106004	012V011002021	#	312/5020010011	121 125,00	121 125,00	121 125,00	58 568,61	48,35
614100	5168	1110902	012V011002208	#	312/5020010011	346 770,00	331 250,00	331 250,00		
614100	5168	1510902	012V011002208	#	312/5020010011	1 965 030,00	1 877 093,00	1 877 093,00		
614100	5168	4100000	012V011002021	#	312/5020010011	0,00	0,00	315 782,00	89 263,36	0,00
614100	5168	4100000	012V011002100	#	312/5020010011	0,00	0,00	45 124 028,13		
614100	5168	4100000	012V011002101	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 000 000,00	965 580,00	0,00
614100	5168	4100000	012V011002102	#	312/5020010011	0,00	0,00	7 033 208,96	7 033 208,96	0,00
614100	5168	4100000	012V011002201	#	312/5020010011	0,00	0,00	530 800,00	0,00	0,00
614100	5168	4100000	012V011002202	#	312/5020010011	0,00	0,00	5 997 900,00	5 997 900,00	0,00
614100	5168	4100000	012V011002307	#	312/5020010011	0,00	0,00	88 088,00	88 088,00	0,00
614100	5168	4100000	012V011002309	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 335 300,00	471 900,00	0,00
614100	5168	4100000	012V011002320	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 326 025,00	659 650,86	0,00
614100	5168	4100000	012V011002322	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 614 672,00		
614100	5168	4100000	012V011007000	#	312/5020010011	0,00	0,00	551 760,00	275 880,00	0,00
614100	5168	4100000	012V091002001	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 000 000,00	1 147 987,50	0,00

614100	5168	4100000	012V091002003	#		312/5020010011	0,00	0,00	15 004 000,00		
614100	5168	4100000	012V091002004	#		312/5020010011	0,00	0,00	2 344 005,13	296 752,50	0,00
614100	5168	4100000	012V091002005	#		312/5020010011	0,00	0,00	33 398 322,96	33 398 322,96	0,00
614100	5168	4100000	012V091002006	#		312/5020010011	0,00	0,00	67 819 185,00	60 756 500,24	0,00
614100	5168	4100000	012V091002008	#		312/5020010011	0,00	0,00	876 040,00	876 040,00	0,00
614100	5168	4100000	012V091002012	#		312/5020010011	0,00	0,00	69 013,00	69 013,00	0,00
614100	5168	4100000	012V091002014	#		312/5020010011	0,00	0,00	26 862 000,00	13 143 504,00	0,00
614100	5168	4100000	012V09100A001	#		312/5020010011	0,00	0,00	100 000,00		
614100	5168	4100000	112V091000016	#		312/5020010011	0,00	0,00	7 273 898,80	2 121 061,83	0,00
614100	5168	4100000	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	150 000,00	149 104,94	0,00
614100	5168	4106004	012V011002021	#		312/5020010011	0,00	0,00	31 733,00	31 733,00	0,00
614100	5168	4106004	012V011002322	#		312/5020010011	0,00	0,00	3 049,50		
614100	5168	4110902	012V011002207	#		312/5020010011	0,00	0,00	598 950,00		
614100	5168	4110903	012V011002322	#		312/5020010011	0,00	0,00	843 750,00		
614100	5168	4506004	012V011002021	#		312/5020010011	0,00	0,00	2 221 939,00	511 862,93	0,00
614100	5168	4506004	012V011002322	#		312/5020010011	0,00	0,00	17 278,50		
614100	5168	4510902	012V011002207	#		312/5020010011	0,00	0,00	3 394 050,00		
614100	5168	4510903	012V011002322	#		312/5020010011	0,00	0,00	4 781 250,00		
614100	5169	1100000	#	#		312/5020010011	50 145 812,00	52 332 052,00	52 332 052,00	35 316 562,44	67,49
614100	5169	1110400	#	#		312/5020010011	448 871,00	448 871,00	448 871,00		
614100	5169	1110902	#	#		312/5020010011	82 500,00	82 500,00	82 500,00	74 728,02	90,58
614100	5169	1506004	#	#		312/5020010011	260 000,00	260 000,00	260 000,00	61 342,00	23,59
614100	5169	1510400	#	#		312/5020010011	1 896 330,00	1 896 330,00	1 896 330,00		
614100	5169	1510902	#	#		312/5020010011	467 500,00	467 500,00	467 500,00	423 492,46	90,59
614100	5169	1512001	#	#		312/5020010011	28 224,00	28 224,00	28 224,00		
614100	5169	1512002	#	#		312/5020010011	30 576,00	30 576,00	30 576,00		
614100	5169	4100000	012V012000004	#		312/5020010011	0,00	0,00	78 650,00	78 650,00	0,00
614100	5169	4100000	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	37 233 819,84	17 517 108,55	0,00
614100	5169	4106004	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	285 000,00	187 885,43	0,00
614100	5169	4110400	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	49 830,00	19 030,31	0,00
614100	5169	4110902	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	295 500,00	177 046,16	0,00
614100	5169	4506004	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	4 195 000,00	1 947 005,05	0,00
614100	5169	4510400	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	49 830,00	19 030,31	0,00
614100	5169	4510902	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	1 674 500,00	1 003 228,24	0,00
614100	5171	1100000	012V011002110	#		312/5020010011	900 000,00	0,00	0,00		
614100	5171	1100000	#	#		312/5020010011	37 095 000,00	44 229 003,00	44 229 003,00	33 715 402,27	76,23
614100	5171	1110902	#	#		312/5020010011	7 500,00	7 500,00	7 500,00		
614100	5171	1510902	#	#		312/5020010011	42 500,00	42 500,00	42 500,00		
614100	5171	4100000	012V012000004	#		312/5020010011	0,00	0,00	46 464,00	46 464,00	0,00
614100	5171	4100000	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	32 311 430,96	10 747 521,12	0,00
614100	5171	4110400	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	16 900,00	8 750,00	0,00
614100	5171	4110902	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	7 500,00		
614100	5171	4510400	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	16 900,00	8 750,00	0,00
614100	5171	4510902	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	46 330,00		
614100	5172	1100000	#	#		312/5020010011	240 000,00	540 000,00	540 000,00	192 753,00	35,70
614100	5172	4100000	012V011002307	#		312/5020010011	0,00	0,00	39 688,00	39 688,00	0,00
614100	5173	1100000	#	#		312/5020010011	10 930 000,00	10 530 000,00	10 530 000,00	7 673 946,28	72,88
614100	5173	1110902	#	#		312/5020010011	165 000,00	165 000,00	165 000,00	132 568,05	80,34
614100	5173	1506004	#	#		312/5020010011	210 000,00	210 000,00	210 000,00	276,00	0,13
614100	5173	1510902	#	#		312/5020010011	935 000,00	935 000,00	935 000,00	785 468,43	84,01
614100	5173	1512001	#	#		312/5020010011	69 600,00	69 600,00	69 600,00	7 885,88	11,33
614100	5173	1512002	#	#		312/5020010011	75 400,00	75 400,00	75 400,00	8 543,03	11,33
614100	5173	4100000	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	6 119 660,00	3 831 773,27	0,00
614100	5173	4106004	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	150 000,00	48 174,91	0,00
614100	5173	4110902	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	1 200 000,00	492 348,25	0,00
614100	5173	4110903	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	324 750,00	168 322,17	0,00
614100	5173	4110904	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	97 500,00	78 241,05	0,00
614100	5173	4506004	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	2 653 000,00	904 344,36	0,00
614100	5173	4510902	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	6 800 000,00	2 747 021,43	0,00
614100	5173	4510903	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	1 840 250,00	988 258,68	0,00
614100	5173	4510904	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	552 500,00	451 512,67	0,00
614100	5175	1100000	#	#		312/5020010011	1 263 001,00	1 263 001,00	1 263 001,00	764 456,94	60,53
614100	5175	1110902	#	#		312/5020010011	177 000,00	177 000,00	177 000,00	10 024,35	5,66
614100	5175	1110904	#	#		312/5020010011	15 049,00	15 049,00	15 049,00		
614100	5175	1506004	#	#		312/5020010011	75 000,00	75 000,00	75 000,00	614,00	0,82
614100	5175	1510902	#	#		312/5020010011	1 003 000,00	1 003 000,00	1 003 000,00	56 804,65	5,66
614100	5175	1510904	#	#		312/5020010011	85 280,00	85 280,00	85 280,00		
614100	5175	1512001	#	#		312/5020010011	10 560,00	10 560,00	10 560,00	672,00	6,36
614100	5175	1512002	#	#		312/5020010011	11 440,00	11 440,00	11 440,00	728,00	6,36
614100	5175	4106004	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	7 500,00	481,20	0,00
614100	5175	4506004	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	92 500,00	9 787,80	0,00
614100	5176	1100000	#	#		312/5020010011	650 000,00	613 000,00	613 000,00	477 077,26	77,83
614100	5176	1506004	#	#		312/5020010011	40 000,00	40 000,00	40 000,00		
614100	5176	1512001	#	#		312/5020010011	88 800,00	88 800,00	88 800,00	1 291,20	1,45
614100	5176	1512002	#	#		312/5020010011	96 200,00	96 200,00	96 200,00	1 398,80	1,45
614100	5176	4110902	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	36 000,00	12 211,80	0,00
614100	5176	4506004	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	75 000,00		
614100	5176	4510902	#	#		312/5020010011	0,00	0,00	204 000,00	69 203,60	0,00

614100	5179	1100000	#	#	312/5020010011	70 000,00	5 000,00	5 000,00		
614100	5189	1100000	#	#	312/5020010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00		
614100	5189	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 500,00		
614100	5189	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	8 500,00		
614100	5192	1100000	#	083980018	312/5020010011	0,00	6 703 200,00	6 703 200,00	6 350 550,00	94,74
614100	5192	1100000	#	183980023	312/5020010011	0,00	500 000,00	500 000,00	430 213,00	86,04
614100	5192	1100000	#	#	312/5020010011	13 146 000,00	12 156 000,00	12 156 000,00	6 776 944,12	55,75
614100	5192	4100000	#	083980018	312/5020010011	0,00	0,00	3 552 600,00	3 480 050,00	0,00
614100	5192	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	11 364 099,60	6 561 019,32	0,00
614100	5192	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	300 000,00	251 196,37	0,00
614100	5194	1100000	#	#	312/5020010011	63 000,00	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00
614100	5195	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 334 849,00	2 334 849,00	0,00
614100	5196	1100000	#	#	312/5020010011	253 200,00	253 200,00	253 200,00	90 559,00	35,77
614100	5197	1100000	#	163980008	312/5020010011	0,00	2 160 512,00	2 160 512,00	2 158 110,48	99,89
614100	5197	1100000	#	#	312/5020010011	0,00	29 464,00	29 464,00	29 401,92	99,79
614100	5197	1110902	#	#	312/5020010011	45 000,00	45 000,00	45 000,00	44 532,76	98,96
614100	5197	1510902	#	#	312/5020010011	255 000,00	255 000,00	255 000,00	252 352,40	98,96
614100	5197	4100000	#	163980008	312/5020010011	0,00	0,00	5 500,00	5 096,00	0,00
614100	5197	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	491 598,00	491 205,09	0,00
614100	5197	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	240 000,00	199 249,89	0,00
614100	5197	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 360 000,00	1 129 082,83	0,00
614100	5199	1100000	#	#	312/5020010011	30 000,00	30 000,00	30 000,00	994,00	3,31
614100	5319	1100000	#	#	312/5020010011	23 520 000,00	23 520 000,00	23 520 000,00	23 520 000,00	100,00
614100	5319	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 111 600,00	2 111 600,00	0,00
614100	5342	1100000	#	#	312/5020010011	15 823 042,00	15 818 709,00	15 818 709,00	13 866 517,00	87,66
614100	5342	1106004	#	#	312/5020010011	47 131,00	47 131,00	47 131,00	25 917,00	54,99
614100	5342	1110400	#	#	312/5020010011	14 362,00	14 362,00	14 362,00	5 456,00	37,99
614100	5342	1110902	#	#	312/5020010011	358 226,00	362 559,00	362 559,00	307 686,00	84,87
614100	5342	1110903	#	#	312/5020010011	92 674,00	92 674,00	92 674,00	76 792,00	82,86
614100	5342	1506004	#	#	312/5020010011	312 920,00	312 920,00	312 920,00	247 165,00	78,99
614100	5342	1510400	#	#	312/5020010011	60 675,00	60 675,00	60 675,00	23 052,00	37,99
614100	5342	1510902	#	#	312/5020010011	1 997 647,00	2 026 534,00	2 026 534,00	1 743 549,00	86,04
614100	5342	1510903	#	#	312/5020010011	525 153,00	525 153,00	525 153,00	435 158,00	82,86
614100	5342	1512001	#	#	312/5020010011	34 664,00	20 798,00	20 798,00	9 097,00	43,74
614100	5342	1512002	#	#	312/5020010011	37 553,00	22 532,00	22 532,00	9 855,00	43,74
614100	5342	2509000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	10 000,00	8 757,00	0,00
614100	5342	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
614100	5342	4110400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	8 820,00	7 243,00	0,00
614100	5342	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	114 336,00	95 280,00	0,00
614100	5342	4110903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	15 131,00	12 610,00	0,00
614100	5342	4110904	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	17 197,00	15 863,00	0,00
614100	5342	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	18 532,00	18 413,00	0,00
614100	5342	4509000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00
614100	5342	4510400	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	8 820,00	7 243,00	0,00
614100	5342	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	647 906,00	539 922,00	0,00
614100	5342	4510903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	85 740,00	71 450,00	0,00
614100	5342	4510904	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	97 452,00	89 892,00	0,00
614100	5361	1100000	#	#	312/5020010011	10 000,00	10 000,00	10 000,00		
614100	5361	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 500,00	700,00	0,00
614100	5362	1100000	#	083980018	312/5020010011	0,00	14 285 000,00	14 285 000,00	11 144 258,31	78,01
614100	5362	1100000	#	#	312/5020010011	3 513 000,00	3 530 000,00	3 530 000,00	1 101 074,28	31,19
614100	5362	4100000	#	083980018	312/5020010011	0,00	0,00	13 200 000,00	12 604 963,01	0,00
614100	5362	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	50 000,00	47 902,48	0,00
614100	5363	1100000	#	#	312/5020010011	100 000,00	3 139 577,00	3 139 577,00	3 056 425,00	97,35
614100	5363	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 826 689,00	1 798 710,00	0,00
614100	5365	1100000	#	#	312/5020010011	0,00	35 000,00	35 000,00	31 968,00	91,34
614100	5365	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	100 000,00	95 532,00	0,00
614100	5422	1100000	#	#	312/5020010011	700 000,00	0,00	0,00		
614100	5424	1100000	#	#	312/5020010011	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 667 732,00	87,78
614100	5424	1110902	#	#	312/5020010011	86 881,00	86 881,00	86 881,00	70 280,00	80,89
614100	5424	1506004	#	#	312/5020010011	5 000,00	5 000,00	5 000,00		
614100	5424	1510902	#	#	312/5020010011	492 326,00	492 326,00	492 326,00	398 255,00	80,89
614100	5424	1512001	#	#	312/5020010011	9 600,00	9 600,00	9 600,00	0,00	0,00
614100	5424	1512002	#	#	312/5020010011	10 400,00	10 400,00	10 400,00	0,00	0,00
614100	5424	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 800 000,00	1 670 073,00	0,00
614100	5424	4110902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	43 094,00		
614100	5424	4110903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	29 766,00	15 689,00	0,00
614100	5424	4506004	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
614100	5424	4510902	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	244 199,00		
614100	5424	4510903	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	168 675,00	88 905,00	0,00
614100	5429	1100000	#	#	312/5020010011	501 000,00	0,00	0,00		
614100	5494	1100000	#	#	312/5020010011	39 000 000,00	39 000 000,00	39 000 000,00	32 800 631,00	84,10
614100	5494	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	37 000 000,00	31 316 357,00	0,00
614100	5511	1100000	#	#	312/5020010011	1 105 000,00	1 105 000,00	1 105 000,00	925 260,21	83,73
614100	5811	1100000	#	083980022	312/5020010011	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	5 998 814,94	39,99
614100	5811	1100000	#	183980023	312/5020010011	0,00	21 500 000,00	21 500 000,00	12 729 243,88	59,21
614100	5811	1100000	#	193980022	312/5020010011	0,00	1 034 000,00	1 034 000,00	1 034 000,00	100,00
614100	5811	1100000	#	#	312/5020010011	0,00	4 065 399,00	4 065 399,00	2 906 571,00	71,50

614100	5811	4100000	#	083980022	312/5020010011	0,00	0,00	3 580 099,77	3 580 099,77	0,00
614100	5811	4100000	#	183980023	312/5020010011	0,00	0,00	6 820 535,50	6 820 535,50	0,00
614100	5811	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	6 439 618,00	949 031,27	0,00
614100	5901	1506004	#	#	312/5020010011	134 911,00	134 911,00	134 911,00		
614100	5909	1100000	#	#	312/5020010011	1 024 500,00	1 924 500,00	1 924 500,00	-7 068,32	-0,37
614100	5909	1506004	#	#	312/5020010011	1 673 971,00	1 673 971,00	1 673 971,00		
614100	5909	1510902	#	#	312/5020010011	61 853 712,00	61 853 712,00	61 853 712,00		
614100	5909	1510903	#	#	312/5020010011	13 801 900,00	13 801 900,00	13 801 900,00		
614100	5909	1512001	#	#	312/5020010011	1 140 612,00	1 140 612,00	1 140 612,00		
614100	5909	1512002	#	#	312/5020010011	1 235 662,00	1 235 662,00	1 235 662,00		
614100	5909	2100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	11 176,00		0,00
614100	5909	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	138 008,00	118 941,00	0,00
614100	6111	1100000	012V011002102	#	312/5020010011	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	2 982 853,80	14,91
614100	6111	1100000	012V011002202	#	312/5020010011	847 000,00	847 000,00	847 000,00	556 904,50	65,75
614100	6111	1100000	012V011002204	#	312/5020010011	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00		
614100	6111	1100000	012V011002205	#	312/5020010011	3 291 200,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
614100	6111	1100000	012V011002313	#	312/5020010011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
614100	6111	1100000	012V011002318	#	312/5020010011	9 700 000,00	29 635 000,00	29 635 000,00	0,00	0,00
614100	6111	1100000	012V01100A001	#	312/5020010011	0,00	200,00	200,00		
614100	6111	1100000	012V021002118	#	312/5020010011	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00		
614100	6111	1100000	012V02100A001	#	312/5020010011	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00		
614100	6111	1100000	012V091002012	#	312/5020010011	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
614100	6111	1100000	012V091002013	#	312/5020010011	40 000 000,00	40 000 000,00	40 000 000,00		
614100	6111	1106004	012V011002207	#	312/5020010011	628 875,00	628 875,00	628 875,00		
614100	6111	1506004	012V011002021	#	312/5020010011	608 750,00	859 963,00	859 963,00	607 077,00	70,59
614100	6111	1506004	012V011002207	#	312/5020010011	3 716 250,00	3 465 037,00	3 465 037,00		
614100	6111	4100000	012V011002021	#	312/5020010011	0,00	0,00	980 000,00	315 809,91	0,00
614100	6111	4100000	012V011002102	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 546 249,11	2 546 249,11	0,00
614100	6111	4100000	012V011002110	#	312/5020010011	0,00	0,00	7 700 000,00		
614100	6111	4100000	012V011002202	#	312/5020010011	0,00	0,00	357 855,50		0,00
614100	6111	4100000	012V011002204	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 468 400,00	510 136,00	0,00
614100	6111	4100000	012V011002208	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 136 282,00		
614100	6111	4100000	012V011002304	#	312/5020010011	0,00	0,00	344 850,00	344 850,00	0,00
614100	6111	4100000	012V011002307	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 701 260,00	1 701 260,00	0,00
614100	6111	4100000	012V011002313	#	312/5020010011	0,00	0,00	820 000,00	326 700,00	0,00
614100	6111	4100000	012V011002318	#	312/5020010011	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	0,00
614100	6111	4100000	012V011002320	#	312/5020010011	0,00	0,00	5 166 700,00	4 394 720,00	0,00
614100	6111	4100000	012V011002321	#	312/5020010011	0,00	0,00	5 512 800,00	0,00	0,00
614100	6111	4100000	012V011002322	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 614 672,00		
614100	6111	4100000	012V01100A001	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 180 000,00		
614100	6111	4100000	012V091002001	#	312/5020010011	0,00	0,00	80 000 000,00	3 767 698,00	0,00
614100	6111	4100000	012V091002003	#	312/5020010011	0,00	0,00	5 808 000,00	5 764 440,00	0,00
614100	6111	4100000	012V091002006	#	312/5020010011	0,00	0,00	10 930 535,00	10 151 295,00	0,00
614100	6111	4100000	012V091002012	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 850 000,00	363 000,00	0,00
614100	6111	4100000	112V091000016	#	312/5020010011	0,00	0,00	89 977 385,44	43 272 507,85	0,00
614100	6111	4106004	012V011002021	#	312/5020010011	0,00	0,00	565 350,00	319 480,57	0,00
614100	6111	4106004	012V011002322	#	312/5020010011	0,00	0,00	3 049,50		
614100	6111	4110902	012V011002208	#	312/5020010011	0,00	0,00	3 238 402,00		
614100	6111	4110903	012V011002322	#	312/5020010011	0,00	0,00	843 750,00		
614100	6111	4506004	012V011002021	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 203 875,00	1 203 875,00	0,00
614100	6111	4506004	012V011002322	#	312/5020010011	0,00	0,00	17 278,50		
614100	6111	4510902	012V011002208	#	312/5020010011	0,00	0,00	18 350 935,00		
614100	6111	4510903	012V011002322	#	312/5020010011	0,00	0,00	4 781 250,00		
614100	6121	1100000	012V012000003	#	312/5020010011	21 500 000,00	12 602 524,51	12 602 524,51		
614100	6121	1100000	012V012000020	#	312/5020010011	15 000 000,00	23 897 475,49	23 897 475,49		
614100	6121	4100000	012V011002009	#	312/5020010011	0,00	0,00	85 000,00	78 222,68	0,00
614100	6121	4100000	012V011002103	#	312/5020010011	0,00	0,00	1 500 000,00	96 147,04	0,00
614100	6121	4100000	012V012000003	#	312/5020010011	0,00	0,00	3 000 000,00		
614100	6121	4100000	012V012000012	#	312/5020010011	0,00	0,00	96 830 881,05		
614100	6121	4100000	012V012000020	173980054	312/5020010011	0,00	0,00	50 000 000,00	24 646 131,86	0,00
614100	6121	4100000	012V012000020	#	312/5020010011	0,00	0,00	11 007 238,45	0,00	0,00
614100	6121	4100000	012V012000023	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 700 000,00		
614100	6121	4100000	012V012000024	#	312/5020010011	0,00	0,00	2 000 000,00		
614100	6121	4100000	112V091000016	#	312/5020010011	0,00	0,00	53 277,00	53 277,00	0,00
614100	6122	1100000	012V011002101	#	312/5020010011	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00		
614100	6122	1100000	012V011002103	#	312/5020010011	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 004 977,60	50,25
614100	6122	1100000	012V012000004	#	312/5020010011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
614100	6122	1100000	012V012000005	#	312/5020010011	14 600 000,00	14 600 000,00	14 600 000,00		
614100	6122	1100000	012V012000011	#	312/5020010011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
614100	6122	4100000	012V011002009	#	312/5020010011	0,00	0,00	104 232,00	104 231,82	0,00
614100	6122	4100000	012V012000004	#	312/5020010011	0,00	0,00	3 274 886,00	2 831 560,00	0,00
614100	6122	4100000	012V012000020	#	312/5020010011	0,00	0,00	8 120 000,00		
614100	6122	4100000	012V012000022	#	312/5020010011	0,00	0,00	16 000 000,00	7 489 900,00	0,00
614100	6122	4100000	112V091000016	#	312/5020010011	0,00	0,00	11 946 723,00	161 791,52	0,00
614100	6123	1100000	012V012006000	#	312/5020010011	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 247 175,50	83,15
614100	6123	4100000	012V012006000	#	312/5020010011	0,00	0,00	896 363,00	896 363,00	0,00
614100	6125	1100000	012V011001003	#	312/5020010011	510 000,00	510 000,00	510 000,00		
614100	6125	1100000	012V011002101	#	312/5020010011	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00		

614100	6125	1100000	012V011002110	#		312/5020010011	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00		
614100	6125	4100000	012V011002101	#		312/5020010011	0,00	0,00	6 000 000,00	5 603 365,88	0,00
614100	6125	4100000	012V011002110	#		312/5020010011	0,00	0,00	71 600 000,00		
614100	6125	4100000	112V091000016	#		312/5020010011	0,00	0,00	15 155 997,00	10 877 295,00	0,00
614100	6909	1100000	012V01100A002	#		312/5020010011	19 109 250,00	19 109 250,00	19 109 250,00		
614200	5011	1100000	#	#		312/5010010011	202 924 458,00	198 944 458,00	198 944 458,00	198 944 458,00	100,00
614200	5011	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	5 438 267,00	5 438 267,00	0,00
614200	5013	1100000	#	193980012		312/5010010011	0,00	36 934 668,00	36 934 668,00	36 934 668,00	100,00
614200	5013	1100000	#	#		312/5010010011	7 364 358 167,00	7 368 338 167,00	7 368 338 167,00	7 318 295 230,00	99,32
614200	5013	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	20 901,00	20 901,00	0,00
614200	5021	1100000	#	#		312/5010010011	15 443 816,00	15 145 388,00	15 145 388,00	2 909 259,00	19,21
614200	5021	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	2 231 557,00	2 231 557,00	0,00
614200	5024	1100000	#	#		312/5010010011	0,00	298 428,00	298 428,00	298 428,00	100,00
614200	5025	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	3 541 710,00	3 541 710,00	0,00
614200	5031	1100000	#	193980012		312/5010010011	0,00	2 262 360,00	2 262 360,00	2 262 360,00	100,00
614200	5031	1100000	#	#		312/5010010011	1 891 820 656,00	1 891 820 656,00	1 891 820 656,00	1 871 791 385,67	98,94
614200	5031	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	7 430 478,33	7 430 478,33	0,00
614200	5032	1100000	#	193980012		312/5010010011	0,00	3 324 121,00	3 324 121,00	3 324 121,00	100,00
614200	5032	1100000	#	#		312/5010010011	681 055 436,00	681 055 436,00	681 055 436,00	676 176 013,72	99,28
614200	5032	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	1 347 015,96	1 347 015,96	0,00
614200	5042	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00
614200	5122	1100000	#	#		312/5010010011	0,00	31 680,00	31 680,00	11 680,00	36,87
614200	5123	1100000	#	#		312/5010010011	100 000,00	782 386,40	782 386,40	637 132,66	81,43
614200	5123	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	220 619,00	217 878,00	0,00
614200	5131	1100000	#	#		312/5010010011	5 200 000,00	5 463 398,00	5 463 398,00	5 159 602,38	94,44
614200	5131	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	361 000,00	350 541,58	0,00
614200	5132	1100000	#	#		312/5010010011	620 000,00	538 780,00	538 780,00	347 028,54	64,41
614200	5132	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	362 706,00	150 306,52	0,00
614200	5133	1100000	#	#		312/5010010011	120 000,00	131 700,00	131 700,00	88 287,95	67,04
614200	5134	1100000	#	#		312/5010010011	0,00	196 644,00	196 644,00	196 062,93	99,70
614200	5134	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	100 000,00	99 968,60	0,00
614200	5136	1100000	#	#		312/5010010011	3 800 000,00	3 786 547,00	3 786 547,00	2 528 497,80	66,78
614200	5136	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	221 340,00	186 637,76	0,00
614200	5137	1100000	#	#		312/5010010011	79 600 000,00	72 885 677,78	72 885 677,78	72 573 724,09	99,57
614200	5137	4100000	012V11100P005	163980043		312/5010010011	0,00	0,00	20 362 972,50	20 362 972,50	0,00
614200	5137	4100000	012V11100P005	#		312/5010010011	0,00	0,00	1 548 010,00	1 548 010,00	0,00
614200	5137	4100000	012V11100P022	#		312/5010010011	0,00	0,00	2 241 053,10	2 241 053,10	0,00
614200	5137	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
614200	5138	1100000	#	#		312/5010010011	52 000,00	94 000,00	94 000,00	69 965,16	74,43
614200	5139	1100000	#	#		312/5010010011	41 000 000,00	90 257 798,62	90 257 798,62	79 908 092,65	88,53
614200	5139	4100000	012V11100P022	#		312/5010010011	0,00	0,00	18 962 707,39	18 962 707,39	0,00
614200	5139	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	1 334 387,00	1 196 693,89	0,00
614200	5142	1100000	#	#		312/5010010011	22 000,00	39 079,00	39 079,00	33 889,37	86,72
614200	5151	1100000	#	#		312/5010010011	18 000 000,00	18 777 241,00	18 777 241,00	18 465 793,37	98,34
614200	5151	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	371 545,00	364 587,34	0,00
614200	5152	1100000	#	#		312/5010010011	45 900 000,00	45 541 891,91	45 541 891,91	42 261 602,55	92,80
614200	5152	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	453 525,00	453 525,00	0,00
614200	5153	1100000	#	#		312/5010010011	27 500 000,00	25 752 715,37	25 752 715,37	22 872 049,91	88,81
614200	5153	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	8 046 557,01	7 496 497,56	0,00
614200	5154	1100000	#	#		312/5010010011	71 000 000,00	70 063 625,42	70 063 625,42	65 996 920,05	94,20
614200	5154	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	14 791 793,00	14 789 177,08	0,00
614200	5156	1100000	#	#		312/5010010011	12 300 000,00	12 377 656,67	12 377 656,67	11 820 366,74	95,50
614200	5157	1100000	#	#		312/5010010011	600 000,00	376 702,00	376 702,00	354 141,33	94,01
614200	5161	1100000	#	#		312/5010010011	133 000 000,00	52 437 204,92	52 437 204,92	30 871 578,44	58,87
614200	5161	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	88 525 953,00	78 598 982,79	0,00
614200	5162	1100000	#	#		312/5010010011	31 700 000,00	19 994 000,00	19 994 000,00	18 136 945,22	90,71
614200	5163	1100000	#	#		312/5010010011	5 500 000,00	5 499 935,00	5 499 935,00	3 746 073,55	68,11
614200	5164	1100000	#	#		312/5010010011	142 000 000,00	144 253 133,00	144 253 133,00	143 774 427,64	99,67
614200	5164	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	542 801,00	542 801,00	0,00
614200	5165	1100000	#	#		312/5010010011	32 500,00	33 860,00	33 860,00	33 853,00	99,98
614200	5166	1100000	#	#		312/5010010011	3 500 000,00	6 365 045,00	6 365 045,00	2 019 218,75	31,72
614200	5166	4100000	012V121001125	#		312/5010010011	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
614200	5166	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	2 776 000,00	2 502 175,00	0,00
614200	5167	1100000	#	#		312/5010010011	4 750 000,00	4 191 259,50	4 191 259,50	3 797 074,63	90,60
614200	5167	4100000	#	#		312/5010010011	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
614200	5168	1100000	012V131000003	#		312/5010010011	54 000 000,00	54 000 000,00	54 000 000,00	51 485 960,00	95,34
614200	5168	1100000	012V131000006	#		312/5010010011	93 243 572,00	93 243 572,00	93 243 572,00	90 916 123,12	97,50
614200	5168	1100000	012V151000001	#		312/5010010011	0,00	2 032 694,00	2 032 694,00	76 047,28	3,74
614200	5168	1100000	012V161000002	#		312/5010010011	1 208 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614200	5168	1100000	012V161000004	#		312/5010010011	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614200	5168	1100000	012V16100A101	#		312/5010010011	925 925,00	2 134 500,00	2 134 500,00		
614200	5168	1100000	#	#		312/5010010011	439 800 000,00	631 086 285,00	631 086 285,00	373 228 718,29	59,14
614200	5168	4100000	012V11100A503	163980043		312/5010010011	0,00	0,00	0,50		
614200	5168	4100000	012V11100A503	#		312/5010010011	0,00	0,00	2 245 196,51		
614200	5168	4100000	012V131000006	#		312/5010010011	0,00	0,00	357 720,89	357 720,89	0,00
614200	5168	4100000	012V131000020	#		312/5010010011	0,00	0,00	2 904 000,00	2 904 000,00	0,00
614200	5168	4100000	012V161000002	#		312/5010010011	0,00	0,00	318 199,75	318 199,75	0,00
614200	5168	4100000	012V16100A101	#		312/5010010011	0,00	0,00	49 907,12		

614200	5169	1100000	#	#	312/5010010011	309 971 964,00	314 423 567,57	314 423 567,57	286 754 829,19	91,20
614200	5169	4100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	9 615 479,00	9 336 430,57	0,00
614200	5171	1100000	#	#	312/5010010011	225 028 352,00	188 327 318,60	188 327 318,60	163 427 096,37	86,78
614200	5171	3100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	1 580 427,00	1 312 915,16	0,00
614200	5171	4100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	122 126 463,00	112 208 854,58	0,00
614200	5172	1100000	012V131000006	#	312/5010010011	35 756 428,00	35 756 428,00	35 756 428,00	35 756 427,20	100,00
614200	5172	1100000	#	#	312/5010010011	2 900 000,00	19 450 000,00	19 450 000,00	3 658 797,64	18,81
614200	5173	1100000	#	#	312/5010010011	29 500 000,00	25 618 080,00	25 618 080,00	17 626 034,27	68,80
614200	5173	4100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	843 000,00	843 000,00	0,00
614200	5175	1100000	#	#	312/5010010011	750 000,00	770 680,00	770 680,00	603 273,50	78,28
614200	5175	4100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	35 500,00	35 500,00	0,00
614200	5176	1100000	#	#	312/5010010011	0,00	276 861,50	276 861,50	276 681,50	99,93
614200	5179	1100000	#	#	312/5010010011	0,00	70 000 247,00	70 000 247,00	247,00	0,00
614200	5182	1100000	#	#	312/5010010011	0,00	26 500,00	26 500,00	23 877,00	90,10
614200	5189	1100000	#	#	312/5010010011	0,00	2 468,00	2 468,00	2 468,00	100,00
614200	5191	1100000	#	#	312/5010010011	0,00	55 003,00	55 003,00	48 750,68	88,63
614200	5191	4100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	38 000,00	35 773,19	0,00
614200	5192	1100000	#	#	312/5010010011	16 000 000,00	15 607 694,74	15 607 694,74	10 971 258,64	70,29
614200	5192	4100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	1 392 943,00	1 345 960,16	0,00
614200	5194	1100000	#	#	312/5010010011	200 000,00	200 440,00	200 440,00	153 531,01	76,60
614200	5194	4100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	50 000,00	40 898,00	0,00
614200	5195	1100000	#	#	312/5010010011	15 000 000,00	0,00	0,00		
614200	5195	4100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	9 218 401,00	9 218 401,00	0,00
614200	5199	1100000	#	#	312/5010010011	20 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	3 741 424,00	22,01
614200	5342	1100000	#	193980012	312/5010010011	0,00	738 693,00	738 693,00	738 693,00	100,00
614200	5342	1100000	#	#	312/5010010011	151 345 652,00	151 345 652,00	151 345 652,00	151 345 652,00	100,00
614200	5342	4100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	1 343 867,98	1 343 867,98	0,00
614200	5362	1100000	#	#	312/5010010011	2 000 000,00	3 062 077,00	3 062 077,00	140 866,53	4,60
614200	5362	4100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	156 000,00	154 849,06	0,00
614200	5363	1100000	#	#	312/5010010011	0,00	88 905,00	88 905,00	88 905,00	100,00
614200	5365	1100000	#	#	312/5010010011	58 000,00	82 036,00	82 036,00	47 908,00	58,40
614200	5424	1100000	#	#	312/5010010011	30 000 000,00	51 113 000,00	51 113 000,00	51 090 620,00	99,96
614200	5499	1100000	#	#	312/5010010011	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00
614200	5499	4100000	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	571 352,00	546 249,00	0,00
614200	5511	1100000	#	#	312/5010010011	2 400 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 253 700,40	92,87
614200	5909	1100000	#	#	312/5010010011	52 000,00	791 444,00	791 444,00	725 996,28	91,73
614200	6111	1100000	012V131000001	#	312/5010010011	101 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614200	6111	1100000	012V131000002	#	312/5010010011	57 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	100,00
614200	6111	1100000	012V131000003	#	312/5010010011	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	18 847 650,00	94,24
614200	6111	1100000	012V131000005	#	312/5010010011	15 000 000,00	14 290 000,00	14 290 000,00	2 390 585,87	16,73
614200	6111	1100000	012V131000021	#	312/5010010011	0,00	279 642 295,74	279 642 295,74		
614200	6111	1100000	012V13100A504	#	312/5010010011	0,00	986,00	986,00		
614200	6111	1100000	012V161000004	#	312/5010010011	360 100 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00		
614200	6111	4100000	012V131000001	#	312/5010010011	0,00	0,00	34 701 536,23	34 701 535,55	0,00
614200	6111	4100000	012V131000002	#	312/5010010011	0,00	0,00	37 000 000,00	36 970 895,16	0,00
614200	6111	4100000	012V131000004	#	312/5010010011	0,00	0,00	2 418 064,00	2 307 211,06	0,00
614200	6111	4100000	012V131000005	#	312/5010010011	0,00	0,00	2 153 841,21	1 443 841,21	0,00
614200	6111	4100000	012V131000021	#	312/5010010011	0,00	0,00	38 357 704,26		
614200	6111	4100000	012V131000024	#	312/5010010011	0,00	0,00	13 673 000,00		
614200	6111	4100000	012V13100A504	#	312/5010010011	0,00	0,00	7 970 019,98		
614200	6119	1100000	012V151000001	#	312/5010010011	0,00	34 967 306,00	34 967 306,00	7 608 480,00	21,76
614200	6121	1100000	012V121001056	#	312/5010010011	0,00	2 310 117,90	2 310 117,90		
614200	6121	1100000	012V121001077	#	312/5010010011	0,00	15 572,05	15 572,05		
614200	6121	1100000	012V121001107	#	312/5010010011	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	488 642,00	11,63
614200	6121	1100000	012V121001108	#	312/5010010011	3 830 000,00	3 830 000,00	3 830 000,00	3 259 683,57	85,11
614200	6121	1100000	012V121001112	#	312/5010010011	0,00	494 565,00	494 565,00	438 734,19	88,71
614200	6121	1100000	012V121001114	#	312/5010010011	0,00	393 531,00	393 531,00	145 657,00	37,01
614200	6121	1100000	012V121001117	#	312/5010010011	11 000 000,00	0,00	0,00		
614200	6121	1100000	012V121001118	#	312/5010010011	0,00	439 632,39	439 632,39	414 647,70	94,32
614200	6121	1100000	012V121001119	#	312/5010010011	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	138 170,00	0,92
614200	6121	1100000	012V121001122	#	312/5010010011	5 300 000,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00
614200	6121	1100000	012V121001123	#	312/5010010011	5 500 000,00	6 317 929,01	6 317 929,01		
614200	6121	1100000	012V121001124	#	312/5010010011	0,00	338 000,00	338 000,00	0,00	0,00
614200	6121	1100000	012V121001125	#	312/5010010011	14 400 000,00	0,00	0,00		
614200	6121	1100000	012V121001129	#	312/5010010011	150 000,00	0,00	0,00		
614200	6121	1100000	012V121001130	#	312/5010010011	100 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
614200	6121	1100000	012V121001131	#	312/5010010011	10 000 000,00	0,00	0,00		
614200	6121	1100000	012V121001132	#	312/5010010011	5 100 000,00	0,00	0,00		
614200	6121	1100000	012V121001133	#	312/5010010011	14 170 000,00	14 170 000,00	14 170 000,00	0,00	0,00
614200	6121	1100000	012V121001134	#	312/5010010011	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00		
614200	6121	1100000	012V121001135	#	312/5010010011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
614200	6121	1100000	012V121001136	#	312/5010010011	200 000,00	199 579,82	199 579,82	199 579,82	100,00
614200	6121	1100000	012V121001141	#	312/5010010011	0,00	860 001,00	860 001,00	860 000,01	100,00
614200	6121	1100000	012V121001144	#	312/5010010011	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	29 409,00	1,01
614200	6121	1100000	012V121001145	#	312/5010010011	0,00	1 538 046,11	1 538 046,11		
614200	6121	1100000	012V121001146	#	312/5010010011	0,00	420 000,00	420 000,00	342 327,60	81,51
614200	6121	1100000	012V121001149	#	312/5010010011	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
614200	6121	1100000	012V121001150	#	312/5010010011	0,00	80 000,00	80 000,00	49 662,33	62,08



614200	6121	1100000	012V12100A401	#	#	312/5010010011	0,00	31 663 718,98	31 663 718,98		
614200	6121	1100000	012V141001001	#	#	312/5010010011	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	4 838 500,00	43,99
614200	6121	4100000	012V121001051	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	495 400,46	495 400,46	0,00
614200	6121	4100000	012V121001056	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	30 304 600,00	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001070	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	2 304 722,28	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001071	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	13 261 947,60	8 353 848,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001076	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	5 705 218,61	5 705 218,61	0,00
614200	6121	4100000	012V121001077	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	16 665 301,95	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001078	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	4 326 066,68	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001081	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	9 000 000,00	517 275,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001082	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	143 990,00	143 990,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001083	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	10 000 000,00	257 125,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001084	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	16 359 877,60	3 677 651,01	0,00
614200	6121	4100000	012V121001085	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001092	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001097	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	343 815,00	343 815,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001104	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	1 085 721,00	1 085 721,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001105	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	1 606 472,00	166 980,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001107	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	3 274 894,00	3 251 166,60	0,00
614200	6121	4100000	012V121001108	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	3 225 679,60	3 225 679,60	0,00
614200	6121	4100000	012V121001110	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	672 824,38	672 824,38	0,00
614200	6121	4100000	012V121001111	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	126 908,00	118 275,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001112	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001113	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	2 566 062,45	2 462 618,26	0,00
614200	6121	4100000	012V121001114	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	1 818 542,00	1 818 542,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001115	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	36 142,70	36 142,70	0,00
614200	6121	4100000	012V121001118	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	2 095 170,06	2 075 170,06	0,00
614200	6121	4100000	012V121001119	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001121	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	11 450 000,00	2 659 491,44	0,00
614200	6121	4100000	012V121001122	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	1 200 000,00	215 622,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001123	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	1 196 070,99	500 940,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001124	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	500 000,00	55 660,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001125	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001126	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001128	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	262 656,08	260 835,38	0,00
614200	6121	4100000	012V121001130	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	22 250,00	0,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001137	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	303 710,00	303 710,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001140	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	500 000,00	238 050,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001142	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	84 095,00	84 095,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001145	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	361 953,89	58 080,00	0,00
614200	6121	4100000	012V121001149	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	200 000,00	182 225,18	0,00
614200	6121	4100000	012V121001157	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	450 000,00		
614200	6121	4100000	012V121001167	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	3 330 000,00	116 160,00	0,00
614200	6121	4100000	012V12100A401	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	1 806 010,00		
614200	6121	4100000	012V141001001	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
614200	6122	1100000	012V121001015	#	#	312/5010010011	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	1 166 448,21	16,66
614200	6122	1100000	012V131000004	#	#	312/5010010011	20 000 000,00	18 829 234,25	18 829 234,25	0,00	0,00
614200	6122	4100000	012V121001015	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	67 294,84	67 294,84	0,00
614200	6122	4100000	012V131000004	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	17 385 510,61	8 493 146,66	0,00
614200	6123	1100000	012V121001015	#	#	312/5010010011	23 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00	14 586 012,65	63,42
614200	6123	4100000	012V121001015	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	10 132 136,27	10 132 136,27	0,00
614200	6125	1100000	012V131000003	#	#	312/5010010011	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00		
614200	6125	1100000	012V131000004	#	#	312/5010010011	0,00	1 170 765,75	1 170 765,75	1 170 765,75	100,00
614200	6125	1100000	012V161000005	#	#	312/5010010011	35 600 000,00	0,00	0,00		
614200	6125	4100000	012V131000004	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	8 070 044,71	8 070 044,07	0,00
614200	6125	4100000	012V131000020	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	234 239 000,00	234 238 934,16	0,00
614200	6130	1100000	012V121001143	#	#	312/5010010011	0,00	142 800,00	142 800,00	118 070,00	82,68
614200	6130	1100000	012V121001168	#	#	312/5010010011	0,00	53 225,00	53 225,00	53 225,00	100,00
614200	6130	4100000	012V121001168	#	#	312/5010010011	0,00	0,00	15 905,00	15 905,00	0,00
614300	5011	1100000	#	#	#	312/5030020011	580 273 134,00	580 273 134,00	580 273 134,00	575 273 134,00	99,14
614300	5011	4100000	#	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	88 800,00	88 800,00	0,00
614300	5012	1100000	#	#	#	312/5030020011	2 471 856 762,00	2 399 325 119,00	2 399 325 119,00	2 370 325 119,00	98,79
614300	5012	4100000	#	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	60 649 900,00	60 649 900,00	0,00
614300	5021	1100000	#	#	#	312/5030020011	5 887 470,00	5 636 655,00	5 636 655,00	5 636 655,00	100,00
614300	5021	1112107	#	#	#	312/5030020011	0,00	50 815,00	50 815,00	43 084,00	84,79
614300	5021	2512107	#	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	67 793,00	60 062,00	0,00
614300	5021	4112107	#	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	144 618,00	32 908,00	0,00
614300	5021	4512107	#	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	144 618,00	15 930,00	0,00
614300	5024	1100000	#	#	#	312/5030020011	1 000 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	100,00
614300	5028	1100000	#	#	#	312/5030020011	0,00	1 421 882,00	1 421 882,00	1 421 882,00	100,00
614300	5029	1100000	#	#	#	312/5030020011	0,00	671 555,00	671 555,00	671 555,00	100,00
614300	5029	1100000	#	#	#	312/5030020011	2 121 882,00	0,00	0,00		
614300	5031	1100000	#	#	#	312/5030020011	765 284 809,00	747 284 359,00	747 284 359,00	738 852 359,00	98,87
614300	5031	1112107	#	#	#	312/5030020011	0,00	12 602,00	12 602,00	10 685,00	84,79
614300	5031	2512107	#	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	16 807,00	14 890,00	0,00
614300	5031	4100000	#	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	15 064 675,00	15 064 675,00	0,00
614300	5031	4112107	#	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	36 154,50	8 187,50	0,00
614300	5031	4512107	#	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	36 154,50	3 982,50	0,00

614300	5032	1100000	#	#	312/5030020011	275 502 533,00	268 970 112,00	268 970 112,00	265 910 112,00	98,86
614300	5032	1112107	#	#	312/5030020011	0,00	4 573,00	4 573,00	3 877,50	84,79
614300	5032	2512107	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	6 100,00	5 404,50	0,00
614300	5032	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	5 466 483,00	5 466 483,00	0,00
614300	5032	4112107	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	13 083,50	2 894,00	0,00
614300	5032	4512107	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	13 083,50	1 367,00	0,00
614300	5041	1100000	#	#	312/5030020011	0,00	50 000,00	50 000,00	8 565,38	17,13
614300	5042	1100000	#	#	312/5030020011	2 300 000,00	2 930 496,00	2 930 496,00	2 930 077,92	99,99
614300	5042	4100000	012V211002601	#	312/5030020011	0,00	0,00	84 700,00	84 700,00	0,00
614300	5122	1100000	#	#	312/5030020011	1 000 000,00	50 000,00	50 000,00		
614300	5123	1100000	#	#	312/5030020011	0,00	1 061 858,00	1 061 858,00	794 601,30	74,83
614300	5131	1100000	#	#	312/5030020011	4 003 000,00	5 258 000,00	5 258 000,00	4 890 932,57	93,02
614300	5131	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	250 000,00	84 090,15	0,00
614300	5132	1100000	#	#	312/5030020011	4 800 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 182 990,61	88,42
614300	5133	1100000	#	#	312/5030020011	350 000,00	270 000,00	270 000,00	169 718,31	62,86
614300	5134	1100000	#	#	312/5030020011	30 150 000,00	9 810 000,00	9 810 000,00	8 986 031,19	91,60
614300	5134	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	35 500 000,00	28 935 553,88	0,00
614300	5136	1100000	#	#	312/5030020011	360 000,00	490 000,00	490 000,00	439 847,55	89,76
614300	5136	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	20 000,00	14 000,00	0,00
614300	5137	1100000	#	#	312/5030020011	74 380 000,00	89 277 942,00	89 277 942,00	58 017 883,17	64,99
614300	5137	4100000	012V212002601	#	312/5030020011	0,00	0,00	14 989 480,00	14 989 480,00	0,00
614300	5137	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	3 730 000,00	3 045 764,92	0,00
614300	5137	4112001	012V211003601	#	312/5030020011	0,00	0,00	138 847,50	138 847,50	0,00
614300	5137	4512001	012V211003601	#	312/5030020011	0,00	0,00	416 542,50	416 542,50	0,00
614300	5138	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	200 000,00	185 104,02	0,00
614300	5139	1100000	#	#	312/5030020011	35 400 000,00	36 993 000,00	36 993 000,00	34 365 883,29	92,90
614300	5139	2512107	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	30 000,00	20 476,61	0,00
614300	5139	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	4 400 000,00	4 134 060,03	0,00
614300	5142	1100000	#	#	312/5030020011	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00
614300	5151	1100000	#	#	312/5030020011	8 700 000,00	9 100 000,00	9 100 000,00	8 166 960,96	89,75
614300	5152	1100000	#	#	312/5030020011	20 000 000,00	19 567 000,00	19 567 000,00	18 588 725,74	95,00
614300	5153	1100000	#	#	312/5030020011	10 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	10 397 882,64	94,53
614300	5154	1100000	#	#	312/5030020011	31 000 000,00	35 642 500,00	35 642 500,00	34 665 637,53	97,26
614300	5154	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	400 000,00	397 697,00	0,00
614300	5155	1100000	#	#	312/5030020011	80 000,00	168 000,00	168 000,00	114 053,17	67,89
614300	5156	1100000	#	#	312/5030020011	33 000 000,00	35 550 000,00	35 550 000,00	35 051 618,51	98,60
614300	5157	1100000	#	#	312/5030020011	110 000,00	100 000,00	100 000,00	57 116,17	57,12
614300	5159	1100000	#	#	312/5030020011	55 000,00	60 000,00	60 000,00	46 156,70	76,93
614300	5161	1100000	#	#	312/5030020011	15 120 000,00	15 620 000,00	15 620 000,00	15 266 839,56	97,74
614300	5161	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
614300	5162	1100000	#	#	312/5030020011	25 740 000,00	17 740 000,00	17 740 000,00	15 766 105,23	88,87
614300	5163	1100000	#	#	312/5030020011	4 301 000,00	5 405 200,00	5 405 200,00	4 819 519,13	89,16
614300	5164	1100000	#	#	312/5030020011	58 400 000,00	59 400 000,00	59 400 000,00	57 841 261,96	97,38
614300	5164	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	2 000 000,00	1 991 433,44	0,00
614300	5166	1100000	#	#	312/5030020011	4 450 000,00	1 677 000,00	1 677 000,00	1 045 516,26	62,34
614300	5166	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	65 886,00	2 118,00	0,00
614300	5167	1100000	#	#	312/5030020011	9 630 121,00	5 725 000,00	5 725 000,00	4 584 276,95	80,07
614300	5167	4112001	012V211003601	#	312/5030020011	0,00	0,00	262 167,20	262 167,20	0,00
614300	5167	4512001	012V211003601	#	312/5030020011	0,00	0,00	786 501,56	786 501,56	0,00
614300	5168	1100000	012V211001701	#	312/5030020011	375 100,00	375 100,00	375 100,00	369 050,00	98,39
614300	5168	1100000	012V211008000	#	312/5030020011	124 900,00	124 900,00	124 900,00		
614300	5168	1100000	#	#	312/5030020011	91 200 000,00	118 070 140,00	118 070 140,00	113 576 356,43	96,19
614300	5168	4100000	012V211006801	#	312/5030020011	0,00	0,00	425 483,19	425 483,19	0,00
614300	5168	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	16 500 000,00	15 954 421,83	0,00
614300	5169	1100000	#	#	312/5030020011	107 280 000,00	99 863 567,10	99 863 567,10	91 086 644,86	91,21
614300	5169	2512107	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	254 100,00	254 100,00	0,00
614300	5169	4100000	012V212002601	#	312/5030020011	0,00	0,00	2 400 000,00		
614300	5169	4100000	012V212002801	#	312/5030020011	0,00	0,00	100 000,00	95 590,00	0,00
614300	5169	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	10 709 000,00	9 145 243,96	0,00
614300	5169	4112001	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	16 000,00	1 500,00	0,00
614300	5169	4512001	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	48 000,00	4 500,00	0,00
614300	5171	1100000	#	#	312/5030020011	46 000 000,00	45 990 000,00	45 990 000,00	41 208 410,83	89,60
614300	5172	1100000	#	#	312/5030020011	5 000 000,00	1 099 364,00	1 099 364,00	1 011 553,46	92,01
614300	5173	1100000	#	#	312/5030020011	57 200 000,00	48 447 931,00	48 447 931,00	38 130 530,70	78,70
614300	5173	2512000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	145 100,46	56 377,40	0,00
614300	5173	2512107	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	4 312 112,68	3 148 666,59	0,00
614300	5173	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	10 762 278,00	10 549 744,70	0,00
614300	5173	4512107	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	1 559 334,98	1 539 724,00	0,00
614300	5175	1100000	#	#	312/5030020011	636 000,00	700 000,00	700 000,00	487 274,59	69,61
614300	5175	2512107	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	203 335,00	190 908,00	0,00
614300	5179	1100000	#	#	312/5030020011	7 835 000,00	9 358 000,00	9 358 000,00	9 294 211,17	99,32
614300	5179	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	300 000,00	214 968,00	0,00
614300	5189	1100000	#	#	312/5030020011	0,00	11 000,00	11 000,00	8 500,00	77,27
614300	5191	1100000	#	#	312/5030020011	0,00	95 359,00	95 359,00	95 359,00	100,00
614300	5192	1100000	#	#	312/5030020011	6 600 000,00	7 302 358,00	7 302 358,00	6 198 418,23	84,88
614300	5192	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	4 114,00	4 114,00	0,00
614300	5194	1100000	#	#	312/5030020011	550 000,00	350 000,00	350 000,00	297 600,55	85,03
614300	5195	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	515 213,00	501 942,00	0,00

614300	5197	1100000	#	143980028	312/5030020011	0,00	2 515 546,00	2 515 546,00	2 515 546,00	100,00
614300	5197	1100000	#	#	312/5030020011	5 000 000,00	4 610 000,00	4 610 000,00	2 608 652,20	56,59
614300	5199	1100000	#	#	312/5030020011	4 811 000,00	5 585 500,00	5 585 500,00	3 681 208,00	65,91
614300	5342	1100000	#	#	312/5030020011	61 042 598,00	61 042 598,00	61 042 598,00	59 247 413,00	97,06
614300	5342	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	1 214 774,00	879 326,00	0,00
614300	5361	1100000	#	#	312/5030020011	55 000 000,00	24 954 437,90	24 954 437,90	20 641 272,74	82,72
614300	5361	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	41 537 722,00	41 537 722,00	0,00
614300	5362	1100000	#	#	312/5030020011	900 000,00	2 106 000,00	2 106 000,00	1 010 652,40	47,99
614300	5362	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00
614300	5363	1100000	#	#	312/5030020011	0,00	3 925 963,00	3 925 963,00	3 925 962,68	100,00
614300	5365	1100000	#	#	312/5030020011	175 000,00	125 000,00	125 000,00	108 945,00	87,16
614300	5424	1100000	#	#	312/5030020011	2 000 000,00	3 223 235,00	3 223 235,00	3 223 235,00	100,00
614300	5497	1100000	#	#	312/5030020011	0,00	2 245 000,00	2 245 000,00	1 909 200,00	85,04
614300	5512	1100000	#	#	312/5030020011	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00		
614300	5512	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	3 000 000,00	2 501 438,75	0,00
614300	5542	1100000	#	#	312/5030020011	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	949 027,55	63,27
614300	5909	1100000	#	#	312/5030020011	1 500,00	1 621 500,00	1 621 500,00	190 338,00	11,74
614300	6111	1100000	012V211001601	#	312/5030020011	2 636 720,00	2 636 720,00	2 636 720,00	1 977 716,68	75,01
614300	6111	1100000	012V211001701	#	312/5030020011	605 000,00	605 000,00	605 000,00	272 737,74	45,08
614300	6111	1100000	012V211001702	#	312/5030020011	3 630 000,00	3 630 000,00	3 630 000,00	1 669 800,00	46,00
614300	6111	1100000	012V211001703	#	312/5030020011	2 287 000,00	2 287 000,00	2 287 000,00	2 270 267,50	99,27
614300	6111	1100000	012V211001704	#	312/5030020011	12 724 015,00	12 724 015,00	12 724 015,00	11 503 734,63	90,41
614300	6111	1100000	012V211001705	#	312/5030020011	25 952 000,00	25 952 000,00	25 952 000,00	25 946 738,75	99,98
614300	6111	1100000	012V211001706	#	312/5030020011	4 302 220,00	4 302 220,00	4 302 220,00	4 298 707,50	99,92
614300	6111	1100000	012V211001707	#	312/5030020011	8 635 000,00	8 635 000,00	8 635 000,00	8 629 887,00	99,94
614300	6111	1100000	012V211001708	#	312/5030020011	40 336 000,00	40 336 000,00	40 336 000,00	0,00	0,00
614300	6111	1100000	012V211001709	#	312/5030020011	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	329 855,00	16,49
614300	6111	1100000	012V211001710	#	312/5030020011	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	5 961 521,00	99,36
614300	6111	1100000	012V211001711	#	312/5030020011	798 600,00	798 600,00	798 600,00		
614300	6111	1100000	012V211002801	#	312/5030020011	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00
614300	6111	1100000	012V211004701	#	312/5030020011	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 390 960,00	95,64
614300	6111	1100000	012V211004702	#	312/5030020011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
614300	6111	1100000	012V211005703	#	312/5030020011	500 000,00	500 000,00	500 000,00	495 966,35	99,19
614300	6111	1100000	012V211005801	#	312/5030020011	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 472 571,78	98,90
614300	6111	1100000	012V211006801	#	312/5030020011	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00		
614300	6111	1100000	012V211006802	#	312/5030020011	70 000 000,00	71 217 750,49	71 217 750,49	42 250 375,54	59,33
614300	6111	1100000	012V211006804	#	312/5030020011	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
614300	6111	1100000	012V211008000	#	312/5030020011	3 658 923,00	2 441 172,51	2 441 172,51		
614300	6111	1100000	012V211008603	#	312/5030020011	14 012 785,00	14 012 785,00	14 012 785,00		
614300	6111	4100000	012V211001601	#	312/5030020011	0,00	0,00	2,60	2,60	0,00
614300	6111	4100000	012V211001701	#	312/5030020011	0,00	0,00	332 262,26	332 262,26	0,00
614300	6111	4100000	012V211001702	#	312/5030020011	0,00	0,00	1 052 700,00	1 052 700,00	0,00
614300	6111	4100000	012V211001703	#	312/5030020011	0,00	0,00	9 070,00	9 070,00	0,00
614300	6111	4100000	012V211001704	#	312/5030020011	0,00	0,00	1 220 280,52	1 220 280,52	0,00
614300	6111	4100000	012V211001705	#	312/5030020011	0,00	0,00	4 373,25	4 373,25	0,00
614300	6111	4100000	012V211001706	#	312/5030020011	0,00	0,00	2 842,50	2 842,50	0,00
614300	6111	4100000	012V211001707	#	312/5030020011	0,00	0,00	4 310,00	4 310,00	0,00
614300	6111	4100000	012V211001708	#	312/5030020011	0,00	0,00	29 986 425,00	16 105 100,00	0,00
614300	6111	4100000	012V211001709	#	312/5030020011	0,00	0,00	1 046 520,00	1 046 520,00	0,00
614300	6111	4100000	012V211001710	#	312/5030020011	0,00	0,00	3 295,00	3 295,00	0,00
614300	6111	4100000	012V211002601	#	312/5030020011	0,00	0,00	5 022 474,00	5 022 474,00	0,00
614300	6111	4100000	012V211005703	#	312/5030020011	0,00	0,00	2 360,05	2 360,05	0,00
614300	6111	4100000	012V211005801	#	312/5030020011	0,00	0,00	46 309,61	46 309,61	0,00
614300	6111	4100000	012V211006801	#	312/5030020011	0,00	0,00	1 776 455,45	1 749 230,45	0,00
614300	6111	4100000	012V211006802	#	312/5030020011	0,00	0,00	29 339 110,97	26 983 230,46	0,00
614300	6111	4100000	012V211008603	#	312/5030020011	0,00	0,00	3 854 167,50	3 854 167,50	0,00
614300	6111	4110700	012V211003000	#	312/5030020011	0,00	0,00	303 656,10		
614300	6111	4110700	012V211003604	#	312/5030020011	0,00	0,00	4 481 343,90	4 481 343,90	0,00
614300	6111	4112001	012V211003601	#	312/5030020011	0,00	0,00	1 174 999,84	1 174 999,84	0,00
614300	6111	4510700	012V211003000	#	312/5030020011	0,00	0,00	1 282 843,90		
614300	6111	4510700	012V211003604	#	312/5030020011	0,00	0,00	18 932 156,10	18 932 156,10	0,00
614300	6111	4512001	012V211003601	#	312/5030020011	0,00	0,00	3 524 999,53	3 524 999,53	0,00
614300	6121	1100000	012V213000602	#	312/5030020011	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00		
614300	6121	1100000	012V213000603	#	312/5030020011	20 000 000,00	0,00	0,00		
614300	6121	1100000	012V213000605	#	312/5030020011	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
614300	6121	1100000	012V213000606	#	312/5030020011	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	81 796,00	1,02
614300	6121	1100000	012V213000607	#	312/5030020011	0,00	3 931 095,37	3 931 095,37		
614300	6121	1100000	012V213000806	#	312/5030020011	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
614300	6121	1100000	012V213001231	#	312/5030020011	0,00	1 213 090,60	1 213 090,60	1 213 090,60	100,00
614300	6121	1100000	012V213001702	#	312/5030020011	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
614300	6121	1100000	012V213001801	#	312/5030020011	25 000 000,00	0,00	0,00		
614300	6121	1100000	012V213001902	#	312/5030020011	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	71 390,00	4,46
614300	6121	1100000	012V213001903	#	312/5030020011	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00		
614300	6121	1100000	012V213002701	#	312/5030020011	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00		
614300	6121	1100000	012V213003603	#	312/5030020011	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	47 190,00	0,79
614300	6121	1100000	012V213008000	#	312/5030020011	20 300 000,00	1 755 814,03	1 755 814,03		
614300	6121	1100000	012V223007000	#	312/5030020011	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00		
614300	6121	4100000	012V211000701	#	312/5030020011	0,00	0,00	128 330,00	101 900,00	0,00

614300	6121	4100000	012V213000501	#		312/5030020011		0,00	0,00	12 568 172,45	12 568 172,45	0,00
614300	6121	4100000	012V213000502	#		312/5030020011		0,00	0,00	762 905,00	0,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213000601	#		312/5030020011		0,00	0,00	1 506 326,10	1 349 631,10	0,00
614300	6121	4100000	012V213000602	#		312/5030020011		0,00	0,00	627 990,00	59 290,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213000605	#		312/5030020011		0,00	0,00	1 412 974,00	705 124,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213000606	#		312/5030020011		0,00	0,00	15 764 724,00	4 940 824,46	0,00
614300	6121	4100000	012V213000607	#		312/5030020011		0,00	0,00	6 224 994,63	108 900,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213000701	#		312/5030020011		0,00	0,00	5 632 647,75	5 620 147,74	0,00
614300	6121	4100000	012V213000801	#		312/5030020011		0,00	0,00	4 940 430,00	0,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213000804	#		312/5030020011		0,00	0,00	123 359,50	123 359,50	0,00
614300	6121	4100000	012V213000806	#		312/5030020011		0,00	0,00	3 691 658,50	1 992 327,58	0,00
614300	6121	4100000	012V213001230	#		312/5030020011		0,00	0,00	449 636,00	449 636,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213001702	#		312/5030020011		0,00	0,00	7 776 150,00	297 055,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213001703	#		312/5030020011		0,00	0,00	7 000 000,00	26 300,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213001704	#		312/5030020011		0,00	0,00	636 339,00	177 507,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213001901	#		312/5030020011		0,00	0,00	2 800 000,00	285 529,75	0,00
614300	6121	4100000	012V213002601	#		312/5030020011		0,00	0,00	21 780,00	21 780,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213002609	#		312/5030020011		0,00	0,00	6 286 425,82	6 286 425,82	0,00
614300	6121	4100000	012V213002701	#		312/5030020011		0,00	0,00	310 970,00	258 940,00	0,00
614300	6121	4100000	012V213002702	#		312/5030020011		0,00	0,00	12 831 630,30		
614300	6121	4100000	012V213008000	#		312/5030020011		0,00	0,00	183 563,68		
614300	6121	4112001	012V213003603	#		312/5030020011		0,00	0,00	972 685,25	191 478,87	0,00
614300	6121	4512001	012V213003603	#		312/5030020011		0,00	0,00	2 918 055,75	574 436,61	0,00
614300	6122	1100000	012V212002701	#		312/5030020011		3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	473 969,80	15,80
614300	6122	1100000	012V212002703	#		312/5030020011		6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	2 684 601,70	44,74
614300	6122	1100000	012V212004701	#		312/5030020011		14 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	9 281 891,56	66,30
614300	6122	1100000	012V212004801	#		312/5030020011		16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	11 623 948,13	72,65
614300	6122	1100000	012V212005701	#		312/5030020011		6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	5 982 587,40	99,71
614300	6122	1104746	012V212003806	#		312/5030020011		500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00
614300	6122	1504746	012V212003806	#		312/5030020011		1 002 397,00	1 002 397,00	1 002 397,00	1 002 397,00	100,00
614300	6122	2509000	012V212005702	#		312/5030020011		0,00	0,00	2 803 157,40	2 803 157,40	0,00
614300	6122	4100000	012V212002701	#		312/5030020011		0,00	0,00	1 990 267,00	1 852 158,40	0,00
614300	6122	4100000	012V212002802	#		312/5030020011		0,00	0,00	28 880 280,00	0,00	0,00
614300	6122	4100000	012V212002901	#		312/5030020011		0,00	0,00	1 640 276,00	1 640 276,00	0,00
614300	6122	4100000	012V212003601	#		312/5030020011		0,00	0,00	11 891 880,00	11 891 880,00	0,00
614300	6122	4100000	012V212003806	#		312/5030020011		0,00	0,00	1 850 180,00	1 850 180,00	0,00
614300	6122	4100000	012V212004000	#		312/5030020011		0,00	0,00	20 204,16		
614300	6122	4100000	012V212004601	#		312/5030020011		0,00	0,00	2 976 935,83	2 976 935,83	0,00
614300	6122	4100000	012V212004701	#		312/5030020011		0,00	0,00	2 561 058,70	2 561 058,70	0,00
614300	6122	4100000	012V212004801	#		312/5030020011		0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
614300	6122	4100000	012V212005701	#		312/5030020011		0,00	0,00	1 227,96	1 227,96	0,00
614300	6122	4100000	012V212008000	#		312/5030020011		0,00	0,00	7 663 231,07		
614300	6122	4100000	012V213001702	#		312/5030020011		0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00
614300	6122	4104746	012V212003806	#		312/5030020011		0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00
614300	6122	4504746	012V212003806	#		312/5030020011		0,00	0,00	5 317 603,00	5 317 603,00	0,00
614300	6123	1100000	012V212001801	#		312/5030020011		57 400 000,00	57 400 000,00	57 400 000,00	43 453 982,99	75,70
614300	6123	2509000	012V212001606	#		312/5030020011		0,00	0,00	1 933 974,00	1 933 974,00	0,00
614300	6123	2509000	012V212005801	#		312/5030020011		0,00	0,00	21 414 063,62	21 414 063,62	0,00
614300	6123	4100000	012V212001604	#		312/5030020011		0,00	0,00	15 710 317,86	15 710 317,86	0,00
614300	6123	4100000	012V212001704	#		312/5030020011		0,00	0,00	5 805 134,00	3 835 112,00	0,00
614300	6123	4100000	012V212001801	#		312/5030020011		0,00	0,00	52 000 000,00	51 999 999,99	0,00
614300	6123	4100000	012V212005801	#		312/5030020011		0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
614300	6123	4112001	012V212003605	#		312/5030020011		0,00	0,00	3 100 609,88	3 100 609,88	0,00
614300	6123	4512001	012V212003605	#		312/5030020011		0,00	0,00	9 301 829,62	9 301 829,62	0,00
614300	6125	1100000	012V211000701	#		312/5030020011		6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
614300	6125	1100000	012V211002801	#		312/5030020011		2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00
614300	6125	1100000	012V211008000	#		312/5030020011		2 981 388,00	2 981 388,00	2 981 388,00		
614300	6125	1100000	012V211008601	#		312/5030020011		1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	71 333,83	4,76
614300	6125	1100000	012V211008603	#		312/5030020011		20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00		
614300	6125	4100000	012V211000701	#		312/5030020011		0,00	0,00	3 757 979,73	3 435 259,44	0,00
614300	6125	4100000	012V211001701	#		312/5030020011		0,00	0,00	339 034,74	339 034,74	0,00
614300	6125	4100000	012V211002601	#		312/5030020011		0,00	0,00	2 736 528,74	2 736 528,74	0,00
614300	6125	4100000	012V211006801	#		312/5030020011		0,00	0,00	12 604 494,98	3 901 641,60	0,00
614300	6125	4100000	012V211007501	#		312/5030020011		0,00	0,00	5 510 750,00	1 976 172,19	0,00
614300	6125	4100000	012V211008601	#		312/5030020011		0,00	0,00	21 473,17	21 473,17	0,00
614300	6125	4112001	012V211003601	#		312/5030020011		0,00	0,00	4 668 016,95	4 668 016,95	0,00
614300	6125	4512001	012V211003601	#		312/5030020011		0,00	0,00	14 004 050,86	14 004 050,86	0,00
622230	5021	1100000	#	#		312/5020010011		0,00	30 000,00	30 000,00	4 000,00	13,33
622230	5021	1100000	#	#		312/5030020011		0,00	382 753,00	382 753,00	162 113,00	42,35
622230	5021	4100000	#	#		312/5030020011		0,00	0,00	205 839,00	205 839,00	0,00
622230	5031	1100000	#	#		312/5020010011		0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00
622230	5031	1100000	#	#		312/5030020011		0,00	94 923,00	94 923,00	40 101,00	42,25
622230	5031	4100000	#	#		312/5030020011		0,00	0,00	51 456,00	51 456,00	0,00
622230	5032	1100000	#	#		312/5020010011		0,00	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00
622230	5032	1100000	#	#		312/5030020011		0,00	34 448,00	34 448,00	12 108,00	35,15
622230	5032	4100000	#	#		312/5030020011		0,00	0,00	19 081,00	19 081,00	0,00
622230	5139	1100000	#	#		312/5030020011		0,00	322 008,00	322 008,00	321 934,00	99,98
622230	5139	4100000	#	#		312/5030020011		0,00	0,00	7 734,00	7 734,00	0,00

622230	5169	1100000	#	#	312/5020010011	0,00	787 000,00	787 000,00	395 241,00	50,22
622230	5169	1100000	#	#	312/5030020011	0,00	25 000,00	25 000,00	8 530,60	34,12
622230	5169	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	48 892,00	0,00	0,00
622230	5169	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	8 640,00	8 185,00	0,00
622230	5173	1100000	#	#	312/5020010011	0,00	2 172 800,00	2 172 800,00	1 564 308,00	72,00
622230	5173	1100000	#	#	312/5030020011	0,00	355 445,00	355 445,00	113 638,00	31,97
622230	5173	4100000	#	#	312/5020010011	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
622230	5173	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	833 638,14	701 427,15	0,00
622230	5175	1100000	#	#	312/5030020011	0,00	40 000,00	40 000,00	21 498,00	53,75
622230	5179	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	3 000,00	1 500,00	0,00
622230	5362	4100000	#	#	312/5030020011	0,00	0,00	300,00	150,00	0,00
640900	5221	1106004	#	#	312/5020010011	29 360 000,00	27 350 000,00	27 350 000,00		
640900	5221	1506004	#	#	312/5020010011	42 040 000,00	30 590 000,00	30 590 000,00		

**II. Rekapitulace P,V,F a konsolidace**

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč
Příjmy celkem	5 254 899 121,00	5 243 449 121,00	0,00	6 812 300 410,82
Třída 1 - Daňové příjmy	796 655 436,00	796 655 436,00	0,00	792 069 420,38
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 403 385 200,00	3 403 385 200,00	0,00	4 647 562 769,34
Třída 3 - Kapitálové příjmy	652 680 000,00	652 680 000,00	0,00	929 285 093,17
Třída 4 - Přijaté transfery	402 178 485,00	390 728 485,00	0,00	443 383 127,93
Konsolidace příjmů				31 877 719,16
4133 - Převedy z vlastních RF (jiných než OSS)				
4134 - Převedy z rozpočtových účtů				
4135 - Převedy z rezervních fondů OSS				31 877 719,16
4136 - Převedy z jiných fondů OSS				0,00
4139 - Ostatní převedy z vlastních fondů OSS				
Příjmy celkem po konsolidaci	5 254 899 121,00	5 243 449 121,00	0,00	6 780 422 691,66
Výdaje celkem	23 617 964 238,00	23 896 591 595,00	27 163 970 689,21	23 115 911 732,35
Třída 5 - Běžné výdaje	22 105 028 865,00	22 433 844 916,00	24 000 371 034,48	21 981 492 226,51
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 512 935 373,00	1 462 746 679,00	3 163 599 654,73	1 134 419 505,84
Konsolidace výdajů				
5345 - Převedy vlastním rozpočtovým účtům				
5346 - Převedy do fondů OSS				
5349 - Ostatní převedy vlastním fondům				
6361 - Investiční převedy do rezervního fondu				
Výdaje celkem po konsolidaci	23 617 964 238,00	23 896 591 595,00	27 163 970 689,21	23 115 911 732,35
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-18 363 065 117,00	-18 653 142 474,00	0,00	-16 335 489 040,69
Třída 8 - Financování			0,00	
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-18 363 065 117,00	-18 653 142 474,00	0,00	-16 303 611 321,53

**III. Souhrnné ukazatele**

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
Příjmy celkem	5 254 899 121,00	5 243 449 121,00	0,00	6 812 300 410,82	129,92
Výdaje celkem	23 617 964 238,00	23 896 591 595,00	27 163 970 689,21	23 115 911 732,35	96,73

**IV. Závazné ukazatele státního rozpočtu**

Druh ukazatele	Název ukazatele	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)	
Specifické ukazatele - příjmy	SU1010000000	Daňové příjmy	32 900 000,00	32 900 000,00	0,00	27 799 135,38	84,50
Specifické ukazatele - příjmy	SU1020000000	Příjmy z poj. na SZ a přísp. na SPZ	763 755 436,00	763 755 436,00	0,00	764 270 285,00	100,07
Specifické ukazatele - příjmy	SU1020010000	v tom: Pojistné na důchodové pojištění	678 893 721,00	678 893 721,00	0,00	681 183 590,00	100,34
Specifické ukazatele - příjmy	SU1020020000	Pojistné na NP a příspěvek na SPZ	84 861 715,00	84 861 715,00	0,00	83 086 695,00	97,91
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030000000	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery cel.	4 458 243 685,00	4 446 793 685,00	0,00	6 020 230 990,44	135,38
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030010000	v tom: Příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP	272 700 759,00	272 700 759,00	0,00	285 109 685,55	104,55
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030030000	Příjmy z prostředků finančních mechanismů	71 477 726,00	60 027 726,00	0,00	27 879 538,00	46,44
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030040000	Ost. nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery	4 114 065 200,00	4 114 065 200,00	0,00	5 707 241 766,89	138,73
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010000000	Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy	12 963 239 501,00	13 005 997 095,00	13 913 776 610,48	12 652 630 388,10	97,28
Specifické ukazatele - výdaje	SU5020000000	Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu	2 832 626 074,00	2 969 198 896,00	4 265 641 963,81	2 550 229 533,99	85,89
Specifické ukazatele - výdaje	SU5030000000	Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	5 921 553 857,00	5 959 910 490,00	6 647 499 405,29	6 094 302 371,05	102,25
Specifické ukazatele - výdaje	SU5030010000	v tom: Sociální dávky	537 405 000,00	685 654 564,00	685 654 564,00	681 871 885,00	99,45
Specifické ukazatele - výdaje	SU5030020000	Výdaje na činnost celní správy	5 384 148 857,00	5 274 255 926,00	5 961 844 841,29	5 412 430 486,05	102,62
Specifické ukazatele - výdaje	SU5040000000	Správa majetku státu a právní zastupování státu ve věcech ma	1 757 439 955,00	1 818 380 263,00	2 155 999 100,93	1 687 643 558,82	92,81
Specifické ukazatele - výdaje	SU5050000000	Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra	64 906 133,00	64 906 133,00	76 923 872,90	61 109 192,95	94,15
Specifické ukazatele - výdaje	SU5060000000	Výdaje na zabezpečení činnosti Finančního analytického úřadu	78 198 718,00	78 198 718,00	104 129 735,80	69 996 687,44	89,51

Průřezové ukazatele	PU10010000	Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	12 518 046 807,00	12 483 733 368,00	12 742 658 526,00	12 432 866 640,00	99,59
Průřezové ukazatele	PU10020000	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	4 250 436 794,00	4 231 714 490,00	4 324 806 769,29	4 209 791 006,73	99,48
Průřezové ukazatele	PU10030000	Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	249 223 931,00	249 965 865,00	255 904 339,10	250 236 981,68	100,11
Průřezové ukazatele	PU10060000	Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstn. na sl.míst	1 622 179 289,00	1 618 361 317,00	1 687 957 305,00	1 617 638 244,00	99,96
Průřezové ukazatele	PU10040000	Platy zaměstnanců bezp.sborů a ozbr.sil ve služeb. pom.	2 471 856 762,00	2 399 325 119,00	2 459 975 019,00	2 430 975 019,00	101,32
Průřezové ukazatele	PU10240000	Platy zaměstnanců na služebních místech dle z. o stát.sloužbě	8 272 410 156,00	8 313 324 824,00	8 429 936 661,00	8 256 415 567,00	99,32
Průřezové ukazatele	PU10050000	Platy zaměstn. v prac.poměru odv. od platů ústavních činitelů	93 367 200,00	93 367 200,00	93 367 200,00	90 492 867,00	96,92
Průřezové ukazatele	PU10140000	Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	4 254 577,00	5 633 157,14	3 638 843,75	85,53
Průřezové ukazatele	PU10180000	Zajištění přípravy na krizové situace dle zák.č.240/2000 Sb.	50 000,00	50 000,00	50 000,00	4 551,00	9,10
Průřezové ukazatele	PU10200000	Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU bez SZP	307 009 885,00	307 372 089,00	543 674 347,01	333 059 538,65	108,36
Průřezové ukazatele	PU10200100	v tom: Ze státního rozpočtu	34 309 126,00	34 671 330,00	74 857 979,16	54 597 352,64	157,47
Průřezové ukazatele	PU10200200	Podíl rozpočtu Evropské unie	272 700 759,00	272 700 759,00	468 816 367,85	278 462 186,01	102,11
Průřezové ukazatele	PU10220000	Výdaje na spol.projekty,zcela nebo částečně financovány z FM	104 098 738,00	90 638 738,00	106 143 013,00	26 562 972,43	29,31
Průřezové ukazatele	PU10220100	v tom: Ze státního rozpočtu	32 621 012,00	30 611 012,00	31 777 961,00	2 455 911,60	8,02
Průřezové ukazatele	PU10220200	Podíl prostředků finančních mechanismů	71 477 726,00	60 027 726,00	74 365 052,00	24 107 060,83	40,16
Průřezové ukazatele	PU10230000	Výdaje vedené v info. sys. program. financování EDS/SMVS	2 281 867 972,00	2 058 667 972,00	4 177 876 878,64	1 895 959 127,29	92,10

**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby**

Období: 012.2019

KAPITOLA:312 Ministerstvo financí

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsek. položek	položka	UKAZATEL	ROZPOČET 012.2019			Skutečnost 012.2019	%	Index				
					Skutečnost 012.2018	0	1				2	3	4	5
						0	1				2	3	4	5
				<b>PŘÍJMY</b>										
		136		Správní poplatky	53 144,01	32 900,00	32 900,00	27 706,57	84,21	52,13				
13				<b>Daně a poplatky z vybraných činností a služeb</b>	<b>53 144,01</b>	<b>32 900,00</b>	<b>32 900,00</b>	<b>27 706,57</b>	<b>84,21</b>	<b>52,13</b>				
		161, 162		Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti *) z toho: Pojistné na důchodové pojištění (z FSP 161 a 162)	779 674,37	763 755,44	763 755,44	764 270,29	100,07	98,02				
		163		Pojistné na veřejné zdravotní pojištění	693 046,68	678 893,72	678 893,72	681 183,59	100,34	98,29				
		169		Zrušené daně z objemu mezd										
16				<b>Povinné pojistné</b>	<b>779 674,37</b>	<b>763 755,44</b>	<b>763 755,44</b>	<b>764 270,29</b>	<b>100,07</b>	<b>98,02</b>				
		170 **)	1119,1129,1219,1409,1529	Ostatní daňové příjmy	231,78			92,57		39,94				
17			1119,1129,1219,1409,1529	<b>Ostatní daňové příjmy</b>	<b>231,78</b>			<b>92,57</b>		<b>39,94</b>				
1				<b>DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b> (daně, poplatky, pojistné)	<b>833 050,16</b>	<b>796 655,44</b>	<b>796 655,44</b>	<b>792 069,42</b>	<b>99,42</b>	<b>95,08</b>				
1 - 16				Z daňových příjmů celkem: <b>příjmy z daní a poplatků</b>	<b>53 375,79</b>	<b>32 900,00</b>	<b>32 900,00</b>	<b>27 799,14</b>	<b>84,50</b>	<b>52,08</b>				
		211		Příjmy z vlastní činnosti	86 642,17	74 493,00	74 493,00	90 283,40	121,20	104,20				
		213		Příjmy z pronájmu majetku	256 244,64	187 836,00	187 836,00	329 861,99	175,61	128,73				
		214		Výnosy z finančního majetku	17 981,20	15 086,00	15 086,00	15 277,60	101,27	84,96				
21				<b>Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s příjmovým vztahem</b>	<b>360 868,01</b>	<b>277 415,00</b>	<b>277 415,00</b>	<b>435 423,00</b>	<b>156,96</b>	<b>120,66</b>				
		221		Přijaté sankční platby	1 233 665,05	1 173 130,00	1 173 130,00	1 835 920,83	156,50	148,82				
		222		Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání	542,29									
2				<b>Přijaté sankční platby a vratky transferů</b>	<b>1 234 207,34</b>	<b>1 173 130,00</b>	<b>1 173 130,00</b>	<b>1 835 920,83</b>	<b>156,50</b>	<b>148,75</b>				
		231		Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku	6 000,27	2 725,00	2 725,00	6 507,69	238,81	108,46				
		232		Ostatní nedaňové příjmy	2 438 050,24	123 526,00	123 526,00	289 871,96	234,66	11,89				
		234		Příjmy z využívání výhradních práv k přírodním zdrojům	17 875,04	17 000,00	17 000,00	17 251,44	101,48	96,51				
23				<b>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</b>	<b>2 461 925,54</b>	<b>143 251,00</b>	<b>143 251,00</b>	<b>313 631,09</b>	<b>218,94</b>	<b>12,74</b>				
		241		Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů	219 344,01	129 589,20	129 589,20	211 700,52	163,36	96,52				
24				<b>Přijaté splátky půjčených prostředků</b>	<b>219 344,01</b>	<b>129 589,20</b>	<b>129 589,20</b>	<b>211 700,52</b>	<b>163,36</b>	<b>96,52</b>				
		251		Příjmy sdílené s Evropskou unií	1 725 482,68	1 680 000,00	1 680 000,00	1 850 887,33	110,17	107,27				
25				<b>Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem</b>	<b>1 725 482,68</b>	<b>1 680 000,00</b>	<b>1 680 000,00</b>	<b>1 850 887,33</b>	<b>110,17</b>	<b>107,27</b>				
2				<b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>6 001 827,59</b>	<b>3 403 385,20</b>	<b>3 403 385,20</b>	<b>4 647 562,77</b>	<b>136,56</b>	<b>77,44</b>				
		311		Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku (kromě drobného)	881 210,47	627 050,00	627 050,00	884 842,45	141,11	100,41				
		312		Ostatní kapitálové příjmy										
31				<b>Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy</b>	<b>881 210,47</b>	<b>627 050,00</b>	<b>627 050,00</b>	<b>884 842,45</b>	<b>141,11</b>	<b>100,41</b>				
		320		Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	30 747,89	25 630,00	25 630,00	44 442,65	173,40	144,54				
32				<b>Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku</b>	<b>30 747,89</b>	<b>25 630,00</b>	<b>25 630,00</b>	<b>44 442,65</b>	<b>173,40</b>	<b>144,54</b>				
3				<b>KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>911 958,36</b>	<b>652 680,00</b>	<b>652 680,00</b>	<b>929 285,09</b>	<b>142,38</b>	<b>101,90</b>				
		411		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústř. úrovně	333 971,54	330 838,25	319 388,25	248 631,66	77,85	74,45				
		4118		z toho: Neinvestiční převody z Národního fondu	333 971,54	330 838,25	319 388,25	248 631,66	77,85	74,45				
		413		Převody z vlastních fondů a ve vztahu k útvarům bez plné právní subjektivity	42 543,66			68 368,35		160,70				
		415		Neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí	69 429,87	66 012,84	66 012,84	69 938,41	105,95	100,73				
		4153		z toho: Neinvestiční transfery přijaté od Evropské unie	2 118,82	8 012,84	8 012,84	2 877,51	35,91	135,81				
		416		Neinvestiční přijaté transfery ze státních finančních aktiv										
41				<b>Neinvestiční přijaté transfery</b>	<b>445 945,08</b>	<b>396 851,09</b>	<b>385 401,09</b>	<b>386 938,42</b>	<b>100,40</b>	<b>86,77</b>				
		421		Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústřední úrovně	1 681,38	4 325,00	4 325,00	18 932,86	437,75	1 126,03				
		4218		z toho: Investiční převody z Národního fondu	1 681,38	4 325,00	4 325,00	18 932,86	437,75	1 126,03				
		423		Investiční přijaté transfery ze zahraničí	13 149,15	1 002,40	1 002,40	37 511,85	3 742,21	285,28				
		4233		z toho: Investiční transfery přijaté od Evropské unie	13 149,15	1 002,40	1 002,40	37 511,85	3 742,21	285,28				
		424		Investiční přijaté transfery ze státních finančních aktiv										
42				<b>Investiční přijaté transfery</b>	<b>14 830,53</b>	<b>5 327,40</b>	<b>5 327,40</b>	<b>56 444,71</b>	<b>1 059,52</b>	<b>380,60</b>				
4				<b>PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM</b>	<b>460 775,61</b>	<b>402 178,49</b>	<b>390 728,49</b>	<b>443 383,13</b>	<b>113,48</b>	<b>96,23</b>				
1,2,3,4				<b>PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM</b>	<b>8 207 611,71</b>	<b>5 254 899,12</b>	<b>5 243 449,12</b>	<b>6 812 300,41</b>	<b>129,92</b>	<b>83,00</b>				

Vysvětlivky:

POD - pododdíl

P - položka

PSP - podseskupení položek

SP - seskupení položek

T - třída



**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby**

Období: 012.2019  
KAPITOLA:312 Ministerstvo financí

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsest. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2018	ROZPOČET 012.2019		Skutečnost 012.2019	%	Index		
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách				plnění 3:2	Sk012.2019/Sk012.2018 3:0
				<b>VÝDAJE</b>								
		501		Platy	12 040 139,12	12 459 813,41	12 424 378,46	12 395 521,70	99,77	102,95		
			5011	v tom: Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	1 563 421,39	1 622 179,29	1 618 361,32	1 617 638,24	99,96	103,47		
			5012	Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	2 490 364,51	2 471 856,76	2 399 325,12	2 430 975,02	101,32	97,62		
			5013	Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	7 910 805,26	8 272 410,16	8 313 324,82	8 256 415,57	99,32	104,37		
			5014	Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	75 547,97	93 367,20	93 367,20	90 492,87	96,92	119,78		
		502		Ostatní platby za provedenou práci	31 370,34	58 233,40	59 354,91	37 344,94	62,92	119,05		
			5021	v tom: Ostatní osobní výdaje	24 120,19	47 884,40	47 835,93	23 036,80	48,16	95,51		
			5022	Platy představitelů státní moci a některých orgánů	1 736,40	2 073,60	2 073,60	621,26	29,96	35,78		
			5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů								
			5024	Odstupné	2 641,03	6 153,52	7 351,95	6 581,60	89,52	249,21		
			5025	Odbytné				5 011,84				
			5026	Ochodné	135,50							
			5028	Kázeňské odměny poskytnuté formou peněžních darů	2 121,88		1 421,88	1 421,88	100,00	67,01		
			5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené	615,34	2 121,88	671,56	671,56	100,00	109,14		
		503		Povinné pojistné placené zaměstnavatelem <sup>4)</sup>	4 099 825,50	4 250 436,79	4 231 714,49	4 209 791,01	99,48	102,68		
			5031, 2 a 9	z toho: Pojistné na SZ, přísp. na politiku zaměstnanosti, veřejné zdravotní pojištění a ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	4 099 825,50	4 250 436,79	4 231 714,49	4 209 791,01	99,48	102,68		
			504	Odměny za užití duševního vlastnictví	9 438,99	9 712,00	13 292,50	13 962,39	105,04	147,92		
50				<b>Platy a podobné a související výdaje</b>	<b>16 180 773,95</b>	<b>16 778 195,60</b>	<b>16 728 740,35</b>	<b>16 656 620,04</b>	<b>99,57</b>	<b>102,94</b>		
			512	Výdaje na některé úpravy hmotných věcí a pořízení některých práv k hmotným věcem	2 512,56	1 205,00	2 371,72	2 132,85	89,93	84,89		
			513	Náкуп materiálu	410 208,07	464 353,31	503 753,34	423 963,74	84,16	103,35		
			514	Úroky a ostatní finanční výdaje	877,40	1 053,12	1 062,01	813,45	76,60	92,71		
			515	Náкуп vody, paliva a energie	338 022,80	354 734,10	355 693,52	359 941,03	101,19	106,48		
			516	Náкуп služeb	2 393 592,62	2 784 007,34	2 821 153,87	2 623 531,27	92,99	109,61		
			517	Ostatní nákupy	716 293,07	508 415,29	552 627,35	569 753,32	103,10	79,54		
			5171	z toho: Opravy a udržování	429 616,32	348 170,53	317 987,98	420 678,28	132,29	97,92		
			5173	Cestovné	105 178,09	102 600,00	92 206,86	95 154,58	103,20	90,47		
			518	Výdaje na netransferové převody uvnitř organizace, na převzaté povinnosti a na jistoty	76,08	10,00	99,97	84,85	84,87	111,52		
			519	Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	190 075,35	98 826,20	138 806,44	85 034,46	61,26	44,74		
51				<b>Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>4 051 657,93</b>	<b>4 212 604,36</b>	<b>4 375 568,22</b>	<b>4 065 254,98</b>	<b>92,91</b>	<b>100,34</b>		
			522	Neinvestiční transfery neziskovým a pod. organizacím		71 400,00	57 940,00					
52				<b>Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům</b>		<b>71 400,00</b>	<b>57 940,00</b>					
			531	Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně	23 520,00	23 520,00	23 520,00	25 631,60	108,98	108,98		
			534	Převody vlastním fondům a ve vztahu k útvarům bez plné právní subjektivity	240 910,21	249 223,93	249 965,87	250 236,98	100,11	103,87		
			5342	z toho: Základní příděly fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů	240 910,21	249 223,93	249 965,87	250 236,98	100,11	103,87		
			536	Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, platby daní a další povinné platby	78 207,61	64 570,00	58 635,80	100 934,76	172,14	129,06		
53				<b>Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní</b>	<b>342 637,83</b>	<b>337 313,93</b>	<b>332 121,66</b>	<b>376 803,34</b>	<b>113,45</b>	<b>109,97</b>		
			541	Sociální dávky	519 759,04	537 405,00	685 654,56	681 871,89	99,45	131,19		
			542	Náhrady placené obyvateľstvu	46 802,07	39 141,21	60 658,50	63 231,94	104,24	135,11		
			549	Ostatní neinvestiční transfery obyvateľstvu	58 776,87	39 000,00	41 495,00	66 822,44	161,04	113,69		
54				<b>Neinvestiční transfery obyvateľstvu</b>	<b>625 337,97</b>	<b>615 546,21</b>	<b>787 808,07</b>	<b>811 926,27</b>	<b>103,06</b>	<b>129,84</b>		
			551	Neinvestiční transfery mezinárodním vládním organizacím a nadnárodním orgánům	36 840,58	6 585,00	5 535,00	4 743,05	85,69	12,87		
			553	Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	159,52			127,25		79,77		
			554	Členské příspěvky mezinárodním organizacím	1 032,99	1 500,00	1 500,00	949,03	63,27	91,87		
55				<b>Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí</b>	<b>38 033,08</b>	<b>8 085,00</b>	<b>7 035,00</b>	<b>5 819,33</b>	<b>82,72</b>	<b>15,30</b>		
58				<b>Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu</b>			<b>59 359,30</b>	<b>58 011,69</b>	<b>97,73</b>			
			590	Ostatní neinvestiční výdaje	14 842,85	81 883,77	85 272,31	7 056,58	8,28	47,54		
59				<b>Ostatní neinvestiční výdaje</b>	<b>14 842,85</b>	<b>81 883,77</b>	<b>85 272,31</b>	<b>7 056,58</b>	<b>8,28</b>	<b>47,54</b>		
5				<b>BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>21 253 283,61</b>	<b>22 105 028,87</b>	<b>22 433 844,92</b>	<b>21 981 492,23</b>	<b>97,98</b>	<b>103,43</b>		
			611	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	382 648,21	890 982,34	896 198,89	401 725,17	44,83	104,99		
			612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	561 801,91	602 843,79	547 242,52	732 507,14	133,85	130,39		
			613	Pozemky	1 629,23		196,03	187,20	95,50	11,49		
			614	Nadlimitní věcná břemena a právo stavby								
61				<b>Investiční nákupy a související výdaje</b>	<b>946 079,36</b>	<b>1 493 826,12</b>	<b>1 443 637,43</b>	<b>1 134 419,51</b>	<b>78,58</b>	<b>119,91</b>		
			690	Ostatní kapitálové výdaje		19 109,25	19 109,25					
69				<b>Ostatní kapitálové výdaje</b>		<b>19 109,25</b>	<b>19 109,25</b>					
6				<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>946 079,36</b>	<b>1 512 935,37</b>	<b>1 462 746,68</b>	<b>1 134 419,51</b>	<b>77,55</b>	<b>119,91</b>		
5,6				<b>VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM</b>	<b>22 199 362,97</b>	<b>23 617 964,24</b>	<b>23 896 591,60</b>	<b>23 115 911,73</b>	<b>96,73</b>	<b>104,13</b>		
1,2,3,4-(5,6)				<b>Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu</b>	<b>-13 991 751,27</b>	<b>-18 363 065,12</b>	<b>-18 653 142,47</b>	<b>-16 303 611,32</b>	<b>87,40</b>	<b>116,52</b>		

Vysvětlivky:

POD - pododdíl  
P - položka  
PSP - podseskupení položek  
SP - seskupení položek  
T - třída

## Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu

Období: 2019  
Kapitola: 312 - Ministerstvo financí

tis. Kč

Název závazného ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost 2019	Plnění (v %)
	1	2	3	4	5 = 4 : 2
<b>Souhrnné ukazatele</b>					
Příjmy celkem	5 254 899	5 243 449	0	6 812 300	129,92
Výdaje celkem	23 617 964	23 896 592	27 163 971	23 115 912	96,73
<b>Specifické ukazatele - příjmy</b>					
· Daňové příjmy <sup>1)</sup>	32 900	32 900	0	27 799	84,50
· Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	763 755	763 755	0	764 270	100,07
· · v tom: pojistné na důchodové pojištění	678 894	678 894	0	681 184	100,34
· · · · · pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	84 862	84 862	0	83 087	97,91
· Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 458 244	4 446 794	0	6 020 231	135,38
· · v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	272 701	272 701	0	285 110	104,55
· · · · · příjmy z prostředků finančních mechanismů	71 478	60 028	0	27 880	46,44
· · · · · ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 114 065	4 114 065	0	5 707 242	138,73
<b>Specifické ukazatele - výdaje</b>					
· Výdaje na zabezpečení úkolů finanční správy	12 963 240	13 005 997	13 913 777	12 652 630	97,28
· Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu	2 832 626	2 969 199	4 265 642	2 550 230	85,89
· Výdaje na zabezpečení úkolů celní správy	5 921 554	5 959 910	6 647 499	6 094 302	102,25
· · v tom: sociální dávky	537 405	685 655	685 655	681 872	99,45
· · · · · výdaje na činnost celní správy	5 384 149	5 274 256	5 961 845	5 412 430	102,62
· Správa majetku státu a právní zastupování státu ve věcech majetkových	1 757 440	1 818 380	2 155 999	1 687 644	92,81
· Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra	64 906	64 906	76 924	61 109	94,15
· Výdaje na zabezpečení činnosti Finančního analytického úřadu	78 199	78 199	104 130	69 997	89,51
<b>Průřezové ukazatele</b>					
· Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	12 518 047	12 483 733	12 742 659	12 432 867	99,59
· Povinné pojistné placené zaměstnavatelem <sup>2)</sup>	4 250 437	4 231 714	4 324 807	4 209 791	99,48
· Převod fondů kulturních a sociálních potřeb	249 224	249 966	255 904	250 237	100,11
· Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 622 179	1 618 361	1 687 957	1 617 638	99,96
· Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	2 471 857	2 399 325	2 459 975	2 430 975	101,32
· Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	8 272 410	8 313 325	8 429 937	8 256 416	99,32
· Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	93 367	93 367	93 367	90 493	96,92
· Zahraniční rozvojová spolupráce	0	4 255	5 633	3 639	85,53
· Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	50	50	50	5	9,10
· Výdaje spoluf. zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez společné zem. politiky celkem	307 010	307 372	543 674	333 060	108,36
· · v tom: ze státního rozpočtu	34 309	34 671	74 858	54 597	157,47
· · · · · podíl rozpočtu Evropské unie	272 701	272 701	468 816	278 462	102,11
· Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně fin. z prostředků FM celkem	104 099	90 639	106 143	26 563	29,31
· · v tom: ze státního rozpočtu	32 621	30 611	31 778	2 456	8,02
· · · · · podíl prostředků finančních mechanismů	71 478	60 028	74 365	24 107	40,16
· Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	2 281 868	2 058 668	4 177 877	1 895 959	92,10

<sup>1)</sup> Bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti

<sup>2)</sup> Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

## Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků za rok 2019

a	Schválený rozpočet na rok 2019					Rozpočet 2019 po změnách podle § 23 odstavec 1 písm. a)				
	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci (mzdové náklady) v Kč	z toho:		Počet zaměstnanců	Průměrný plat v Kč	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci (mzdové náklady) v Kč	z toho:		Přepočtený počet zaměstnanců	Průměrný plat v Kč
		Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč				Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Organizační složky státu celkem</b>	12 518 046 807	58 233 400	12 459 813 407	25 831,00	40 197	12 483 733 368	59 354 908	12 424 378 460	25 833,00	40 079
v tom:										
<b>a) Státní správa celkem</b>	11 671 445 090	47 483 894	11 623 961 196	23 992,00	40 374	11 636 932 423	48 568 202	11 588 364 221	23 994,00	40 247
v tom :										
<b>I. Ústřední orgán státní správy</b>	986 306 778	22 487 589	963 819 189	1 567,00	51 256	986 336 778	22 517 589	963 819 189	1 569,00	51 191
z toho: rozpočtová položka 5011			93 677 422	186	41 970			93 677 422	186	41 970
rozpočtová položka 5013			870 141 767	1 381,00	52 507			870 141 767	1 383	52 431
rozpočtová položka 5022		2 073 600					2 073 600			
<b>II. Organizační složky státu - státní správa celkem</b>	7 623 999 064	15 986 953	7 608 012 111	16 271	38 965	7 660 933 732	15 986 953	7 644 946 779	16 271	39 154
v tom:										
<b>- Generální finanční ředitelství</b>	7 582 726 441	15 443 816	7 567 282 625	16 210	38 902	7 619 661 109	15 443 816	7 604 217 293	16 210	39 092
z toho: rozpočtová položka 5011			202 924 458	524	32 272			198 944 458	524	31 639
rozpočtová položka 5013			7 364 358 167	15 686	39 124			7 405 272 835	15 686	39 341
<b>- Finanční analytický úřad</b>	41 272 623	543 137	40 729 486	61	55 641	41 272 623	543 137	40 729 486	61	55 641
z toho: rozpočtová položka 5011			2 819 264	6	39 156			2 819 264	6	39 156
rozpočtová položka 5013			37 910 222	55	57 440			37 910 222	55	57 440
<b>III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany</b>	3 061 139 248	9 009 352	3 052 129 896	6 154	41 330	2 989 661 913	10 063 660	2 979 598 253	6 154	40 348
v tom:										
<b>- Generální ředitelství cel</b>	3 061 139 248	9 009 352	3 052 129 896	6 154	41 330	2 989 661 913	10 063 660	2 979 598 253	6 154	40 348
z toho: rozpočtová položka 5011			580 273 134	1 489	32 476			580 273 134	1 489	32 476
rozpočtová položka 5012			2 471 856 762	4 665	44 156			2 399 325 119	4 665	42 860
<b>b) Ostatní organizační složky státu celkem</b>	846 601 717	10 749 506	835 852 211	1 839	37 876	846 800 945	10 786 706	836 014 239	1 839	37 884
z toho: rozpočtová položka 5011			742 485 011	1 742	35 519			742 647 039	1 742	35 527
rozpočtová položka 5014			93 367 200	97	80 212			93 367 200	97	80 212
<b>Příspěvkové organizace celkem</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
z toho: Platy zaměstnanců v prac. poměru vyjma zaměstnanců na služeb. místech	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem</b>	12 518 046 807	58 233 400	12 459 813 407	25 831,00	40 197	12 483 733 368	59 354 908	12 424 378 460	25 833,00	40 079

Vypracoval: Ing. Šindlauer, 257 042 871

Kontroloval: Ing. Stejskalová, 257 043 198

Datum: 9. 3. 2020

## Kapitola: 312 - Ministerstvo financí

	Změny rozpočtu 2019 podle § 23 odstavec 1 písm. b)			Změny rozpočtu 2019 podle § 23 odstavec 1 písm. c)			Skutečnost za rok 2019				
	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Přepočtený počet zaměstnanců	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Přepočtený počet zaměstnanců	Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci (mzdové náklady) v Kč	z toho: Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	Průměrný plat v Kč
<i>a</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	<i>14</i>	<i>15</i>	<i>16</i>	<i>17</i>	<i>18</i>	<i>19</i>	<i>20</i>	<i>21</i>
<b>Organizační složky státu celkem</b>	<b>12 067 433</b>	<b>246 857 725</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 432 866 640</b>	<b>37 344 943</b>	<b>12 395 521 697</b>	<b>24 142</b>	<b>42 787</b>
v tom:											
<b>a) Státní správa celkem</b>	<b>11 633 018</b>	<b>205 132 808</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 587 312 452</b>	<b>33 658 240</b>	<b>11 553 654 212</b>	<b>22 424</b>	<b>42 936</b>
v tom :											
<b>I. Ústřední orgán státní správy</b>	<b>5 263 995</b>	<b>131 972 029</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>961 249 408</b>	<b>14 301 012</b>	<b>946 948 396</b>	<b>1 354</b>	<b>58 279</b>
z toho: rozpočtová položka 5011		<b>21 122 000</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>83 315 317</b>	<b>167</b>	<b>41 510</b>
rozpočtová položka 5013		<b>110 850 029</b>	<b>1</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>863 633 079</b>	<b>1 187</b>	<b>60 642</b>
rozpočtová položka 5022	<b>0</b>			<b>0</b>				<b>621 260</b>			
<b>II. Organizační složky státu - státní správa celkem</b>	<b>5 806 155</b>	<b>12 422 079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 609 576 063</b>	<b>9 207 200</b>	<b>7 600 368 863</b>	<b>15 445</b>	<b>41 008</b>
v tom:											
<b>- Generální finanční ředitelství</b>	<b>5 773 267</b>	<b>5 459 168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 568 614 478</b>	<b>8 980 954</b>	<b>7 559 633 524</b>	<b>15 391</b>	<b>40 931</b>
z toho: rozpočtová položka 5011		<b>5 438 267</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>204 382 725</b>	<b>508</b>	<b>33 516</b>
rozpočtová položka 5013		<b>20 901</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>7 355 250 799</b>	<b>14 883</b>	<b>41 185</b>
<b>- Finanční analytický úřad</b>	<b>32 888</b>	<b>6 962 911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 961 585</b>	<b>226 246</b>	<b>40 735 339</b>	<b>54</b>	<b>62 863</b>
z toho: rozpočtová položka 5011		<b>1 222 004</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>3 203 650</b>	<b>5</b>	<b>53 394</b>
rozpočtová položka 5013		<b>5 740 907</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>37 531 689</b>	<b>49</b>	<b>63 829</b>
<b>III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany</b>	<b>562 868</b>	<b>60 738 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 016 486 981</b>	<b>10 150 028</b>	<b>3 006 336 953</b>	<b>5 625</b>	<b>44 537</b>
v tom:											
<b>- Generální ředitelství cel</b>	<b>562 868</b>	<b>60 738 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 016 486 981</b>	<b>10 150 028</b>	<b>3 006 336 953</b>	<b>5 625</b>	<b>44 537</b>
z toho: rozpočtová položka 5011		<b>88 800</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>575 361 934</b>	<b>1 435</b>	<b>33 417</b>
rozpočtová položka 5012		<b>60 649 900</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>2 430 975 019</b>	<b>4 190</b>	<b>48 345</b>
<b>b) Ostatní organizační složky státu celkem</b>	<b>434 415</b>	<b>41 724 917</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>845 554 188</b>	<b>3 686 703</b>	<b>841 867 485</b>	<b>1 718</b>	<b>40 836</b>
z toho: rozpočtová položka 5011		<b>41 724 917</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>751 374 618</b>	<b>1 626</b>	<b>38 514</b>
rozpočtová položka 5014		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			<b>90 492 867</b>	<b>92</b>	<b>81 746</b>
<b>Příspěvkové organizace celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
z toho: Platy zaměstnanců v prac. poměru vyjma zaměstnanců na služeb. místech		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem</b>	<b>12 067 433</b>	<b>246 857 725</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 432 866 640</b>	<b>37 344 943</b>	<b>12 395 521 697</b>	<b>24 142</b>	<b>42 787</b>

## Kapitola: 312 - Ministerstvo financí

	Čerpání nároku na použití úspor z minulých let podle § 47 rozpočtových pravidel			Čerpání v dalších případech překročení povoleného MF a čerpání prostředků na podporu vědy a výzkumu			Čerpání mimorozpočtových zdrojů			Čerpání prostředků vyčleněných z limitů regulace zaměstnanosti včetně souvisejícího počtu zaměstnanců			Zůstatek fondu odměn k 31.12.2019 v Kč
	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Prostředky na platy v Kč	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	
<i>a</i>	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
<b>Organizační složky státu celkem</b>	<b>9 707 108</b>	<b>244 653 499</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 062</b>	<b>484 308</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
v tom:													
<b>a) Státní správa celkem</b>	<b>9 374 812</b>	<b>202 928 582</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 062</b>	<b>484 308</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
v tom :													
<b>I. Ústřední orgán státní správy</b>	<b>3 313 980</b>	<b>129 767 803</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>484 308</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
z toho: rozpočtová položka 5011		<b>20 566 802</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
rozpočtová položka 5013		<b>109 201 001</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>484 308</b>	<b>1</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
rozpočtová položka 5022	<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			<b>0</b>			
<b>II. Organizační složky státu - státní správa celkem</b>	<b>5 806 155</b>	<b>12 422 079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
v tom:													
<b>- Generální finanční ředitelství</b>	<b>5 773 267</b>	<b>5 459 168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
z toho: rozpočtová položka 5011		<b>5 438 267</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
rozpočtová položka 5013		<b>20 901</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>- Finanční analytický úřad</b>	<b>32 888</b>	<b>6 962 911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
z toho: rozpočtová položka 5011		<b>1 222 004</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
rozpočtová položka 5013		<b>5 740 907</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany</b>	<b>254 677</b>	<b>60 738 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
v tom:													
<b>- Generální ředitelství cel</b>	<b>254 677</b>	<b>60 738 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
z toho: rozpočtová položka 5011		<b>88 800</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
rozpočtová položka 5012		<b>60 649 900</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>b) Ostatní organizační složky státu celkem</b>	<b>332 296</b>	<b>41 724 917</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
z toho: rozpočtová položka 5011		<b>41 724 917</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
rozpočtová položka 5014		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Příspěvkové organizace celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
z toho: Platy zaměstnanců v prac. poměru vjma zaměstnanců na služeb. místech		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem</b>	<b>9 707 108</b>	<b>244 653 499</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 062</b>	<b>484 308</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitola: 312 - MF

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

v tis. Kč

	Rozpočet 2019		Skutečnost
	schválený	po změnách	k 31. 12. 2019
Běžné výdaje organizačních složek státu celkem	22 105 029	22 433 845	21 981 492,23
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0,00
Kapitálové výdaje organizačních složek státu celkem	1 512 935	1 462 747	1 134 419,51
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0,00
Neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím (533) celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Investiční příspěvky příspěvkovým organizacím celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Neinvestiční transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) krajům a obcím celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
transfery			
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)			
Investiční transfery a půjčené prostředky krajům a obcím celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
transfery			
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)			
Neinvestiční transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) podnikatelským subjektům a neziskovým institucím ( 522) celkem	71 400	57 940	0,00
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
transfery			
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)			
Investiční transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) podnikatelským subjektům a neziskovým institucím celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
transfery			
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)			
Neinvestiční příspěvky státním fondům celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Investiční příspěvky státním fondům celkem			
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) regionálním radám regionů soudržnosti celkem			
z toho: neinvestiční			
investiční			
Běžné výdaje kapitoly celkem	22 105 029	22 433 845	21 981 492,23
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0,00
Kapitálové výdaje kapitoly celkem	1 512 935	1 462 747	1 134 419,51
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0,00

## Výdaje účelově určené na programové financování

**Kapitola: 312 Ministerstvo financí**

**Období: 2019**

Evidenční číslo programu	Název programu*)	Kapitálové výdaje účelově určené na programové financování				Běžné výdaje účelově určené na programové financování				Výdaje účelově určené na programové financování celkem			
		Rozpočet		Skutečnost k 31.12.2019	% plnění	Rozpočet		Skutečnost k 31.12.2019	% plnění	Rozpočet		Skutečnost	% plnění
		Schválený	Po změnách			Schválený	Po změnách			Schválený	Po změnách		
01201	Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení Ministerstva financí	160 511,33	185 555,33	60 165,85	32,4	80 331,10	53 996,10	30 305,39	56,1	240 842,42	239 551,42	90 471,24	37,8
	ČR (národní prostředky)	156 186,33	181 230,33	58 354,89	32,2	78 111,07	51 776,07	29 793,52	57,5	234 297,39	233 006,39	88 148,41	37,8
	EU/FM	4 325,00	4 325,00	1 810,96	41,9	2 220,03	2 220,03	511,87	23,1	6 545,03	6 545,03	2 322,83	35,5
	OP Technická pomoc Auditní orgán 2014+	0,00	0,00	0,00	-	2 611,80	2 611,80	0,00	-	2 611,80	2 611,80	0,00	-
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	0,00	0,00	0,00	-	391,77	391,77	0,00	-	391,77	391,77	0,00	-
	Z rozpočtu EU/FM	0,00	0,00	0,00	-	2 220,03	2 220,03	0,00	-	2 220,03	2 220,03	0,00	-
	FM EHP /Norsko	4 953,88	4 953,88	2 130,44	43,0	121,12	121,12	602,17	497,2	5 075,00	5 075,00	2 732,61	53,8
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	628,88	628,88	319,48	50,8	121,12	121,12	90,30	74,6	750,00	750,00	409,78	54,6
	Z rozpočtu EU/FM	4 325,00	4 325,00	1 810,96	41,9	0,00	0,00	511,87	-	4 325,00	4 325,00	2 322,83	53,7
01202	Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MF	0,00	10 000,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	10 000,00	0,00	-
01209	Rozvoj, obnova a provozování Státní pokladny	42 100,00	42 100,00	20 046,43	47,6	153 465,00	109 756,00	162 282,79	147,9	195 565,00	151 856,00	182 329,23	120,1
01211	Pořízení, obnova a provozování ICT finanční správy	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	43 114,74	-	0,00	0,00	43 114,74	-
01212	Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení finanční správy	121 200,00	123 266,72	72 507,92	58,8	0,00	0,00	0,00	-	121 200,00	123 266,72	72 507,92	58,8
01213	Pořízení, obnova a provozování ICT Generálního finančního ředitelství	219 000,00	359 933,28	368 634,61	102,4	183 000,00	183 000,00	181 420,23	99,1	402 000,00	542 933,28	550 054,84	101,3
01214	Dislokace Finanční správy v Brně	11 000,00	11 000,00	6 838,50	62,2	0,00	0,00	0,00	-	11 000,00	11 000,00	6 838,50	62,2
01215	Rozvoj daňových informačních systémů finanční správy	0,00	34 967,31	7 608,48	21,8	0,00	2 032,69	76,05	3,7	0,00	37 000,00	7 684,53	20,8
01216	MOJE daně	395 700,00	20 000,00	0,00	-	6 434,50	2 134,50	318,20	14,9	402 134,50	22 134,50	318,20	1,4
01221	Rozvoj a obnova materiálně technického zabezpečení celní správy	452 162,05	427 162,05	504 002,37	118,0	500,00	500,00	17 568,36	3 513,7	452 662,05	427 662,05	521 570,74	122,0
	ČR (národní prostředky)	451 159,65	426 159,65	451 344,90	105,9	500,00	500,00	16 365,32	3 273,1	451 659,65	426 659,65	467 710,22	109,6
	EU/FM	1 002,40	1 002,40	52 657,48	5 253,2	0,00	0,00	1 203,04	-	1 002,40	1 002,40	53 860,52	5 373,2
	integrováný regionální operační program 2014+	0,00	0,00	23 413,50	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	23 413,50	-
	Z rozpočtu (národní prostředky)	0,00	0,00	4 481,34	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	4 481,34	-
	Z rozpočtu EU/FM	0,00	0,00	18 932,16	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	18 932,16	-
	KP Hercule	1 502,40	1 502,40	7 900,00	525,8	0,00	0,00	0,00	-	1 502,40	1 502,40	7 900,00	525,8
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	500,00	500,00	1 580,00	316,0	0,00	0,00	0,00	-	500,00	500,00	1 580,00	316,0
	Z rozpočtu EU/FM	1 002,40	1 002,40	6 320,00	630,5	0,00	0,00	0,00	-	1 002,40	1 002,40	6 320,00	630,5
	Fond pro vnitřní bezpečnost	0,00	0,00	36 540,43	-	0,00	0,00	1 604,05	-	0,00	0,00	38 144,00	-
	Z rozpočtu ČR (národní prostředky)	0,00	0,00	9 135,11	-	0,00	0,00	401,01	-	0,00	0,00	9 536,00	-
	Z rozpočtu EU/FM	0,00	0,00	27 405,32	-	0,00	0,00	1 203,04	-	0,00	0,00	28 608,36	-
01222	Rozvoj a obnova MTZ celní správy	0,00	25 000,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	25 000,00	0,00	-
01231	Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu pro zastupování státu ve věcech	83 602,00	53 422,00	35 553,93	66,6	344 038,00	243 338,00	322 846,53	132,7	427 640,00	296 760,00	358 400,47	120,8
01232	Přebíraný majetek do správy ÚZSVM	21 010,00	3 930,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	21 010,00	3 930,00	0,00	-
01233	Rozvoj a obnova MTZ ÚZSVM	0,00	159 760,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	-	0,00	159 760,00	0,00	-
01241	Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře finančního arbitra (KFA)	1 050,00	1 050,00	526,74	50,2	764,00	764,00	1 255,66	164,4	1 814,00	1 814,00	1 782,40	98,3
01251	Rozvoj a obnova materiálně technické základny Finančně analytického úřadu (FAU)	5 600,00	5 600,00	4 169,80	74,5	400,00	400,00	230,60	57,6	6 000,00	6 000,00	4 400,40	73,3
11209	Výstavba, obnova a provozování Státní pokladny	0,00	0,00	54 364,87	-	0,00	0,00	2 121,06	-	0,00	0,00	56 485,93	-
<b>Celkem za všechny programy</b>		<b>1 512 935,37</b>	<b>1 462 746,68</b>	<b>1 134 419,51</b>	<b>77,6</b>	<b>768 932,60</b>	<b>595 921,29</b>	<b>761 539,62</b>	<b>127,8</b>	<b>2 281 867,97</b>	<b>2 058 667,97</b>	<b>1 895 959,13</b>	<b>92,1</b>

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

**Výdaje kapitoly na financování programů/projektů spolufinancovaných v roce 2019 ze státního rozpočtu ČR a z rozpočtu EU  
(bez společné zemědělské politiky)**

v tis. Kč

Program/Projekt - nástrojové třídění		Státní rozpočet						Skutečnost k 31.12.2019			% plnění		
		schválený			po změnách			podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem
		podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem						
kód	slovo	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=7:4	11=8:5	12=9:6
programové období 2014-2020													
10400	OP Zaměstnanost	1 506	5 525	7 032	1 506	5 525	7 032	955	2 172	3 127	63,4	39,3	44,5
10700	Integrovaný regionální OP	0	0	0	0	0	0	4 481	18 932	23 414			
10902	OP Technická pomoc Auditní orgán 2014+	25 759	207 354	233 112	26 053	209 315	235 368	30 188	171 036	201 224	115,9	81,7	85,5
10903	OP Technická pomoc Platební a certifikační orgán 2014+	6 360	49 764	56 124	6 360	49 764	56 124	6 455	36 615	43 070	101,5	73,6	76,7
10904	OP Technická pomoc CKB AFCOS 2014+	184	1 043	1 227	184	1 043	1 227	1 298	7 366	8 664	705,6	706,4	706,3
12001	Jiné EU - Fond pro vnitřní bezpečnost 2014+	0	3 846	3 846	0	2 905	2 905	9 538	29 619	39 157		1 019,7	1 348,1
12002	Jiné EU - Azylový a migrační fond 2014+		4 167	4 167		3 147	3 147		1 090	1 090	0,0	34,7	34,7
	<b>celkem</b>	<b>33 809</b>	<b>271 698</b>	<b>305 507</b>	<b>34 103</b>	<b>271 698</b>	<b>305 802</b>	<b>52 916</b>	<b>266 830</b>	<b>319 746</b>	<b>155,2</b>	<b>98,2</b>	<b>104,6</b>
	<i>Komunitární programy a ostatní</i>												
4746	HERCULE III	500	1 002	1 502	500	1 002	1 502	1 580	6 320	7 900	316,0	630,5	525,8
12107	CUSTOMS 2020	0	0	0	68	0	68	102	5 256	5 357	149,5		7 879,3
2000	EUROPOL	0	0	0		0	0	0	56	56			
	<b>Komunitární programy a ostatní celkem</b>	<b>500</b>	<b>1 002</b>	<b>1 502</b>	<b>568</b>	<b>1 002</b>	<b>1 570</b>	<b>1 682</b>	<b>11 632</b>	<b>13 314</b>	<b>296,1</b>	<b>1 160,4</b>	<b>847,8</b>
<b>C e l k e m</b>		<b>34 309</b>	<b>272 701</b>	<b>307 010</b>	<b>34 671</b>	<b>272 701</b>	<b>307 372</b>	<b>54 597</b>	<b>278 462</b>	<b>333 060</b>	<b>157,5</b>	<b>102,1</b>	<b>108,4</b>
<b>Ú h r n e m</b>		<b>34 309</b>	<b>272 701</b>	<b>307 010</b>	<b>34 671</b>	<b>272 701</b>	<b>307 372</b>	<b>54 597</b>	<b>278 462</b>	<b>333 060</b>	<b>157,5</b>	<b>102,1</b>	<b>108,4</b>

v tis. Kč

Program/Projekt - nástrojové třídění		Nároky z nespotebovaných výdajů								
		stav k 1.1.2019			skutečné čerpání k 31.12.2019			stav k 1.1.2020		
		podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem	podíl SR	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem
kód	slovo	13	14	15	16	17	18	19	20	21
programové období 2014-2020										
10400	OP Zaměstnanost	6 924	19 819	26 743	311	347	658	7 475	23 173	30 648
10700	Integrovaný regionální OP	10 518	56 837	67 355	4 481	18 932	23 414	304	1 283	1 587
10902	OP Technická pomoc Auditní orgán 2014+	32 669	183 005	215 674	9 988	56 578	66 566	28 269	219 782	248 051
10903	OP Technická pomoc Platební a certifikační orgán 2014+	5 275	24 297	29 571	1 366	7 777	9 143	5 179	37 446	42 625
10904	OP Technická pomoc CKB AFCOS 2014+	1 194	6 714	7 907	1 178	6 685	7 864	344	1 892	2 236
12001	Jiné EU - Fond pro vnitřní bezpečnost 2014+	13 123	40 899	54 022	9 538	28 846	38 384	915	6 176	7 091
12002	Jiné EU - Azylový a migrační fond 2014+	0	1 673	1 673	0	253	253	0	3 729	3 729
	<b>celkem</b>	<b>69 702</b>	<b>333 242</b>	<b>402 945</b>	<b>26 862</b>	<b>119 418</b>	<b>146 281</b>	<b>42 487</b>	<b>293 480</b>	<b>335 968</b>
	<i>Komunitární programy a ostatní</i>									
04608	TAIEX (GRČ)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04746	HERCULE III	1 080	5 318	6 398	1 080	5 318	6 398	0	0	0
12107	CUSTOMS 2020	194	1 762	1 956	44	1 561	1 605	160	1 396	1 557
2000	EUROPOL			0	0	0	0	0	89	89
	<b>Komunitární programy a ostatní celkem</b>	<b>1 274</b>	<b>7 079</b>	<b>8 353</b>	<b>1 124</b>	<b>6 879</b>	<b>8 003</b>	<b>160</b>	<b>1 485</b>	<b>1 645</b>
<b>C e l k e m</b>		<b>70 976</b>	<b>340 322</b>	<b>411 298</b>	<b>27 986</b>	<b>126 297</b>	<b>154 283</b>	<b>42 648</b>	<b>294 966</b>	<b>337 613</b>
<b>Ú h r n e m</b>		<b>70 976</b>	<b>340 322</b>	<b>411 298</b>	<b>27 986</b>	<b>126 297</b>	<b>154 283</b>	<b>42 648</b>	<b>294 966</b>	<b>337 613</b>



**Výdaje kapitoly na financování programů/projektů spolufinancovaných v roce 2019 ze státního rozpočtu ČR a z rozpočtu donorských zemí v rámci finančních mechanismů**

v tis. Kč

Finanční mechanismus		Státní rozpočet						Skutečnost k 31.12.2019			% plnění		
		schválený			po změnách			podíl SR	kryto příjem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem	podíl SR	kryto příjem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem
		podíl SR	kryto příjem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem	podíl SR	kryto příjem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem						
kód	slovy	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=7:4	11=8:5	12=9:6
06002	Program Švýcarsko-české spolupráce	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
06003	Finanční mechanismus EHP/Norsko II	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
06004	Finanční mechanismus EHP/Norsko III	32 621	71 478	104 099	30 611	60 028	90 639	2 456	24 107	26 563	8,0	40,2	29,3
<b>C e l k e m</b>		<b>32 621</b>	<b>71 478</b>	<b>104 099</b>	<b>30 611</b>	<b>60 028</b>	<b>90 639</b>	<b>2 456</b>	<b>24 107</b>	<b>26 563</b>	<b>8,0</b>	<b>40,2</b>	<b>29,3</b>

v tis. Kč

Finanční mechanismus		Nároky z nespotřebovaných výdajů								
		stav k 1.1.2019			skutečné čerpání k 31.12.2019			stav k 1.1.2020		
		podíl SR	kryto příjem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem	podíl SR	kryto příjem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem	podíl SR	kryto příjem z rozpočtu donorských zemí FM	celkem
kód	slovy	13	14	15	16	17	18	19	20	21
06002	Program Švýcarsko-české spolupráce	8 773	80 966	89 739	0	0	0	8 743	80 796	89 539
06003	Finanční mechanismus EHP/Norsko II	0	111 596	111 596	0	0	0		106 302	106 302
06004	Finanční mechanismus EHP/Norsko III	7 629	60 755	68 383	636	6 894	7 530	35 814	102 140	137 954
<b>C e l k e m</b>		<b>16 402</b>	<b>253 316</b>	<b>269 718</b>	<b>636</b>	<b>6 894</b>	<b>7 530</b>	<b>44 557</b>	<b>289 237</b>	<b>333 794</b>

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

A - rozpočtová položka 5013 (u OSS); platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (SPO) B - podskupení položek 501 vyjma položky 5013 (u OSS); platy zaměstnanců vyjma těch na služebních místech dle zákona o státní službě (u SPO) C - podskupení položek 502 (OSS); ostatní osobní náklady (SPO)	program / projekt; kód - nástrojové třídění <sup>2)</sup>	průměrný měsíční plat v Kč	průměrná měsíční motivace (plat SR) v Kč	průměrný přepočtený počet zaměstnanců				Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci/ostatní osobní náklady (OPPP/OON) v Kč											
				systemizovaná místa	motivace <sup>4)</sup>	jednorázové navýšení <sup>5)</sup>	celkem	spolufinancování ČR ze SR				kryto z rozpočtu EU/FM				celkem			
								prostředky na platy	z toho:		prostředky na platy	z toho:		prostředky na platy	z toho:		prostředky na platy	z toho:	
									OPPP/OON	celkem		OPPP/OON	celkem		OPPP/OON	celkem		OPPP/OON	celkem
1	2=(13-13a)/(4+6)/12	3=13a/5	4	5	6	7	7a	8	9=7+8	10	10a	11	12=10+11	13=7+10	13a=7a+10a	14=8+11	15=13+14		
<b>ADMINISTRATIVNÍ PERSONÁLNÍ KAPACITY<sup>1)</sup></b>																			
<b>ADMINISTRATIVNÍ personální kapacity OSS celkem</b>	x	60 193	0	0,00	0,00	234,36	234,36	25 392 241	0	114 485	25 506 726	143 889 365	0	648 748	144 538 113	169 281 606	0	763 233	170 044 839
<b>v tom: I. Ústřední orgán státní správy celkem</b>	x	60 193	0	0,00	0,00	234,36	234,36	25 392 241	0	114 485	25 506 726	143 889 365	0	648 748	144 538 113	169 281 606	0	763 233	170 044 839
<b>OP Technická pomoc</b>	109	60 193	0	0,00	0,00	234,36	234,36	25 392 241	0	114 485	25 506 726	143 889 365	0	648 748	144 538 113	169 281 606	0	763 233	170 044 839
A položka 5013	x	60 429	0			232,59	232,59	25 299 387		x	25 299 387	143 363 191		x	143 363 191	168 662 578	0	x	168 662 578
B položka 5011	x	29 144	0			1,77	1,77	92 854		x	92 854	526 174		x	526 174	619 028	0	x	619 028
C podskupení 502	x	x	x	x	x	x	x	x	x	114 485	114 485	x	x	648 748	648 748	x	x	763 233	763 233
<b>ADMINISTRATIVNÍ kapacity OSS a SPO celkem</b>	x	60 193	0	0,00	0,00	234,36	234,36	25 392 241	0	114 485	25 506 726	143 889 365	0	648 748	144 538 113	169 281 606	0	763 233	170 044 839
A položka 5013	x	60 429	0	0,00	0,00	232,59	232,59	25 299 387	0	x	25 299 387	143 363 191	0	x	143 363 191	168 662 578	0	x	168 662 578
B položka 5011	x	29 144	0	0,00	0,00	1,77	1,77	92 854	0	x	92 854	526 174	0	x	526 174	619 028	0	x	619 028
C podskupení 502	x	x	x	x	x	x	x	x	x	114 485	114 485	x	x	648 748	648 748	x	x	763 233	763 233
<b>OSTATNÍ PERSONÁLNÍ KAPACITY<sup>7)</sup></b>																			
<b>OSTATNÍ personální kapacity OSS celkem</b>	x	66 787	72 207	1,82	5,00	19,78	26,60	1 930 852	0	107 968	2 038 820	15 741 289	361 036	287 968	16 029 257	17 672 141	361 036	395 936	18 068 077
<b>v tom: I. Ústřední orgán státní správy celkem</b>	x	66 787	72 207	1,82	5,00	19,78	26,60	1 930 852	0	31 976	1 962 828	15 741 289	361 036	211 976	15 953 265	17 672 141	361 036	243 952	17 916 093
<b>Operační program Zaměstnanost 2014+</b>	104	42 053	0	0,00	0,00	4,26	4,26	634 996	0	31 976	666 972	1 514 752	0	31 976	1 546 728	2 149 748	0	63 952	2 213 700
A - 5013 - služební poměr	x	49 493	0	0,00	0,00	2,40	2,40	272 823	0	x	272 823	1 152 579	0	x	1 152 579	1 425 402	0	x	1 425 402
B - 5011 - pracovní poměr	x	32 453	0			1,86	1,86	362 173		x	362 173	362 173		x	362 173	724 346	0	x	724 346
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	x	31 976	31 976	x	x	31 976	31 976	x	x	63 952	63 952
<b>Fond pro vnitřní bezpečnost + AMIF</b>	120	43 390	0	1,82	0,00	0,00	1,82	0	0	0	0	947 642	0	180 000	1 127 642	947 642	0	180 000	1 127 642
A - 5013 - služební poměr	x	43 390	0	1,82	0,00	0,00	1,82	0	0	x	0	947 642	0	x	947 642	947 642	0	x	947 642
B - 5011 - pracovní poměr	x	x	0							x	0			x	0	0	0	0	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0	x	x	180 000	180 000	x	x	180 000	180 000
<b>Finanční mechanismy 2/Norsko</b>	60	76 319	72 207	0,00	5,00	15,52	20,52	1 295 856	0	1 295 856	13 278 895	361 036	0	13 278 895	14 574 751	361 036	0	14 574 751	
A - 5013 - služební poměr	x	75 689	72 207	0,00	5,00	15,27	20,27	1 246 853	0	1 246 853	12 983 373	361 036	0	12 983 373	14 230 226	361 036	0	14 230 226	
B - 5011 - pracovní poměr	x	114 842	0			0,25	0,25	49 003		x	49 003	295 522		x	295 522	344 525		x	344 525
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0	0	x	x	0	0	x	x	0	0
<b>III. Organizační složky správy ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany (SOBCPO) celkem</b>	x	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	75 992	75 992	0	0	75 992	75 992	0	0	151 984	151 984
A - 5013 - služební poměr	x	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	x	75 992	75 992	x	x	75 992	75 992	x	x	151 984	151 984
<b>v tom: jednotlivá složka SOBCPO celkem</b>	x	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	75 992	75 992	0	0	75 992	75 992	0	0	151 984	151 984
A - 5013 - služební poměr	x	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	x	75 992	75 992	x	x	75 992	75 992	x	x	151 984	151 984
<b>CUSTOMS 2020</b>	121	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	75 992	75 992	0	0	75 992	75 992	0	0	151 984	151 984
A - 5013 - služební poměr	x	0	0			0,00	0,00	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	0	0
B - 5011 - pracovní poměr	x	0	0			0,00	0,00	0	0	x	0	0	0	x	0	0	0	0	0
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	x	75 992	75 992	x	x	75 992	75 992	x	x	151 984	151 984
<b>Ostatní personální kapacity OSS a SPO celkem</b>	x	66 787	72 207	1,82	5,00	19,78	26,60	1 930 852	0	107 968	2 038 820	15 741 289	361 036	287 968	16 029 257	17 672 141	361 036	395 936	18 068 077
A - 5013 - služební poměr	x	69 447	72 207	1,82	5,00	17,67	24,49	1 519 676	0	x	1 519 676	15 083 594	361 036	x	15 083 594	16 603 270	361 036	x	16 603 270
B - 5011 - pracovní poměr	x	42 214	0	0,00	0,00	2,11	2,11	411 176	0	x	411 176	657 695	0	x	657 695	1 068 871	0	x	1 068 871
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	x	107 968	107 968	x	x	287 968	287 968	x	x	395 936	395 936
<b>ADMINISTRATIVNÍ a OSTATNÍ personální kapacity OSS a SPO celkem</b>	x	60 749	72 207	1,82	5,00	254,14	260,96	27 323 093	0	222 453	27 545 546	159 630 654	361 036	936 716	160 567 370	186 953 747	361 036	1 159 169	188 112 916
A - 5013 - služební poměr	x	61 126	72 207	1,82	5,00	250,26	257,08	26 819 063	x	26 819 063	158 446 785	361 036	x	158 446 785	185 265 848	361 036	x	185 265 848	
B - 5011 - pracovní poměr	x	36 252	0	0,00	0,00	3,88	3,88	504 030	x	504 030	1 183 989	0	x	1 183 989	1 687 939	0	x	1 687 939	
C - 502 - OPPP	x	x	x	x	x	x	x	x	x	222 453	222 453	x	x	936 716	936 716	x	x	1 159 169	1 159 169

<sup>1)</sup>Zaměstnanci, kteří se podílejí na implementaci fondů EU podle usnesení vlády č. 444/2014.  
<sup>2)</sup>Názevové třídění podle usnesení vlády č. 533/2008 Sb. o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů.  
<sup>3)</sup>Uvede se sčítaný přepočtený počet zaměstnanců (zaokrouhlené do celku). Nelze se podílejí na implementaci či realizaci programů/projektů EUPM, to byly osoby na každoroční jednorázové navýšení/rozšíření. Jde o členy zaměstnanec OSS/SPO, kteří po ukončení projektu, maximálně programového období kapitole zůstávají v dispozici.  
<sup>4)</sup>Uvede se sčítaný přepočtený počet zaměstnanců (zaokrouhlené do celku). Nelze se podílejí na implementaci či realizaci programů/projektů EUPM a to v každém na každoroční jednorázové navýšení/rozšíření. Pracovní poměr/služební poměr by měl být stanoven maximálně na dobu programového období, tj. nájezdu na zaměstnanec. Nelze automaticky kapitole zůstat v dispozici po ukončení programového období.  
<sup>5)</sup>Uvede se sčítaný přepočtený počet zaměstnanců (zaokrouhlené do celku). Nelze se podílejí na implementaci či realizaci programů/projektů EUPM a to v každém na každoroční jednorázové navýšení/rozšíření. Pracovní poměr/služební poměr by měl být stanoven maximálně na dobu programového období, tj. nájezdu na zaměstnanec. Nelze automaticky kapitole zůstat v dispozici po ukončení programového období.  
<sup>6)</sup>Uvede se sčítaný přepočtený počet zaměstnanců (zaokrouhlené do celku). Nelze se podílejí na implementaci či realizaci programů/projektů EUPM a to v každém na každoroční jednorázové navýšení/rozšíření. Pracovní poměr/služební poměr by měl být stanoven maximálně na dobu programového období, tj. nájezdu na zaměstnanec. Nelze automaticky kapitole zůstat v dispozici po ukončení programového období.  
<sup>7)</sup>Kapitola MŠMT uvede údaje příslušných organizací zúčastněných do regulace zaměstnanosti včetně: 1) vnitřní organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 2) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 3) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 4) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 5) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 6) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 7) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 8) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 9) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 10) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 11) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 12) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 13) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 14) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 15) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 16) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 17) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 18) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 19) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 20) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 21) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 22) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 23) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 24) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 25) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 26) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 27) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 28) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 29) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 30) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 31) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 32) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 33) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 34) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 35) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 36) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 37) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 38) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 39) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 40) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 41) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 42) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 43) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 44) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 45) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 46) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 47) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 48) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 49) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 50) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 51) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 52) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 53) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 54) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 55) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 56) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 57) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 58) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 59) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 60) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 61) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 62) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 63) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 64) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 65) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 66) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 67) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 68) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 69) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 70) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 71) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 72) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 73) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 74) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 75) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 76) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 77) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 78) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 79) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 80) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 81) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 82) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 83) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 84) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 85) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 86) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 87) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 88) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 89) regionálních organizací a zaměstnanců v rámci organizací, 90) regionálních organizací a zaměstnanc

Kapitola: 312 - MF  
Období: I. - IV. Q 2019

## PŘÍJMY KAPITOLY 312 - MF NA PROGRAMY/PROJEKTY SPOLUFINANCOVANÉ Z ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE NEBO FINANČNÍCH MECHANISMŮ V ROCE 2019

tabulka č. 10

Příjmy kapitoly 312 - MF z rozpočtu EU na financování společných programů EU a ČR v roce 2019 (bez společné zemědělské politiky)							tis. Kč
Program/Projekt - nástrojové třídění		Státní rozpočet		Skutečnost k 31.12.2019	z toho		% plnění
		schválený	po změnách		mimorozpočtové zdroje	příjem prostředků podle § 25 odst. 1 písm. c) zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů	
kód	slovy	1	2	3	4	5	6 = (3 - 5) : 2
programové období 2014-2020							
104	OP Zaměstnanost 2014+	5 525	5 525	3 362			60,84
107	Integrovaný regionální operační program	0	0	18 933			
10902	OP Technická pomoc/Auditní orgán	207 354	207 354	172 405			83,15
10903	OP TP/Platební a certifikační orgán	49 764	49 764	37 834			76,03
10904	OP TP/CKB AFCOS	1 043	1 043	7 151			685,82
12001	Fond pro vnitřní bezpečnost 2014+	3 846	3 846	36 591			951,36
12002	Azylový a migrační fond 2014+	4 167	4 167	587			14,08
12107	KP - CUSTOMS 2020	0	0	4 988	4 890		
04746	KP - Hercule III	1 002	1 002	3 114			310,63
2000	KP - EUROPOL	0	0	145,10	145,10		
<b>Celkem programovací období 2014-2020</b>		<b>272 701</b>	<b>272 701</b>	<b>285 110</b>	<b>5 035</b>		
<b>Ú h r n e m</b>		<b>272 701</b>	<b>272 701</b>	<b>285 110</b>	<b>5 035</b>		
v tom:							
Operační programy progr.obd. 2014-2020 celkem		271 698	271 698	276 863			101,90
Komunitární programy celkem		1 002	1 002	8 247	5 035		-
Ostatní celkem		0	0	0	0		-

Příjmy kapitoly 312 - MF z finančních mechanismů							tis. Kč
Finanční mechanismus		Státní rozpočet		Skutečnost k 31.12.2019	z toho		% plnění
		schválený	po změnách		mimorozpočtové zdroje	příjem prostředků podle § 25 odst. 1 písm. c) zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů	
kód	slovy	1	2	3	4	5	6 = (3 - 5) : 2
06004	Finanční mechanismus EHP/Norsko III	71 478	60 028	21 654			36,07
06003	Finanční mechanismus EHP/Norsko II	0	0	6 226			
06002	Program Švýcarsko-české spolupráce	0	0	0			
<b>Ú h r n e m</b>		<b>71 478</b>	<b>60 028</b>	<b>27 880</b>			<b>46,44</b>

Vypracoval: Ing. Jeger Šindlauer, 257 042 871

Kontroloval: Ing. Monika Stejskalová, 257 043 198

Datum: 6. 3. 2020

## Kapitola 312 - MF ČR - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015 - 2019

Ukazatel	2015	2016	2017	2018	2019	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2016/2015 v %	2017/2016 v %	2018/2017 v %	2019/2018 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
<b>Příjmy celkem</b>	<b>7 938 645</b>	<b>7 510 914</b>	<b>5 190 634</b>	<b>8 207 612</b>	<b>6 812 300</b>	<b>94,61</b>	<b>69,11</b>	<b>158,12</b>	<b>83,00</b>
v tom: daňové příjmy bez pojistného	40 190	51 817	53 552	53 376	27 799	128,93	103,35	99,67	52,10
daňové příjmy pojistné na SPZ	551 984	572 356	692 668	779 674	764 270	103,69	121,02	112,56	98,00
sankční platby a vratky transferů	2 304 531	3 122 271	167 144	1 234 207	1 835 921	135,48	5,35	738,41	148,80
ostatní nedaňové a kap. příjmy	4 631 252	3 368 080	4 002 187	5 679 579	3 740 877	72,73	118,83	141,91	65,90
převod z vlastních fondů	16 349	20 575	16 644	42 544	68 368	125,85	80,89	255,61	160,70
příjmy z FM EHP/Norsko	70 903	46 036	73 756	35 101	27 929	64,93	160,21	47,59	79,60
příjmy z EU, transfery ze zahraničí	323 436	329 778	184 684	383 131	347 135	101,96	56,00	207,45	90,60
<b>Výdaje celkem</b>	<b>17 265 461</b>	<b>20 045 270</b>	<b>21 276 934</b>	<b>22 199 363</b>	<b>23 115 912</b>	<b>116,10</b>	<b>106,14</b>	<b>104,34</b>	<b>104,10</b>
v tom:									
<b>- kapitálové (investiční)</b>	<b>1 062 550</b>	<b>1 747 243</b>	<b>1 191 700</b>	<b>946 079</b>	<b>1 134 420</b>	<b>164,44</b>	<b>68,20</b>	<b>79,39</b>	<b>119,90</b>
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	627 403	509 524	753 026	382 648	401 725	81,21	147,79	50,81	105,00
- pořízení hmot. inv. majetku	435 147	763 554	437 136	561 802	732 507	175,47	57,25	128,52	130,40
- ostatní pol.	0	474 165	1 537	1 629	187	0,00	0,00	0,00	11,50
<b>- běžné (neinvestiční)</b>	<b>16 202 911</b>	<b>18 298 027</b>	<b>20 085 235</b>	<b>21 253 284</b>	<b>21 981 492</b>	<b>112,93</b>	<b>109,77</b>	<b>105,82</b>	<b>103,40</b>
v tom:									
<b>- platy zam. a ost. platby</b>	<b>8 880 926</b>	<b>9 730 204</b>	<b>11 200 994</b>	<b>12 071 509</b>	<b>12 432 867</b>	<b>109,56</b>	<b>115,12</b>	<b>107,77</b>	<b>103,00</b>
v tom: platy zaměstnanců	8 840 280	9 693 783	11 164 958	12 040 139	12 395 522	109,65	115,18	107,84	103,00
ostatní platby celkem	40 646	36 421	36 036	31 370	37 345	89,60	98,94	87,05	119,00
- povinné pojistné	3 021 885	3 303 882	3 803 399	4 099 825	4 209 791	109,33	115,12	107,79	102,70
- příděl do FKSP	88 901	146 787	223 191	240 910	250 237	165,11	152,05	107,94	103,90
- sociální dávky	432 137	449 044	466 075	519 759	681 872	103,91	103,79	111,52	131,20
- ostatní běžné výdaje	3 779 062	4 668 110	4 391 576	4 321 279	4 406 726	123,53	94,08	98,40	102,00
v tom:									
- nákup materiálu	367 202	311 551	548 508	410 208	423 964	84,84	176,06	74,79	103,40
- nákup vody, paliv, energie	343 774	315 253	327 541	338 023	359 941	91,70	103,90	103,20	106,50
- nákup služeb	2 246 250	2 289 956	2 579 143	2 393 593	2 623 531	101,95	112,63	92,81	109,60
- ostatní nákupy	436 964	445 903	534 839	716 293	569 753	102,05	119,95	133,93	79,50
- ostatní pol.	384 872	1 305 448	401 545	463 163	429 536	339,19	30,76	115,35	92,70
prům. přep. počet zaměst.	23 744	23 767	24 076	24 322	24 142	100,10	101,30	101,02	99,30
průměrný měsíční plat v Kč	31 026	33 989	38 645	41 252	42 787	109,55	113,70	106,75	103,70
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	159 159	196 411	182 405	177 668	182 533	123,41	92,87	97,40	102,70

## Ministerstvo financí - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015 - 2019

Ukazatel	2015	2016	2017	2018	2019	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2016/2015 v %	2017/2016 v %	2018/2017 v %	2019/2018 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
<b>Příjmy celkem</b>	<b>726 970</b>	<b>542 119</b>	<b>531 070</b>	<b>2 873 853</b>	<b>520 136</b>	<b>74,57</b>	<b>97,96</b>	<b>541,14</b>	<b>18,10</b>
v tom: daňové příjmy bez pojistného	8 506	8 554	7 881	2 269	2 256	100,56	92,14	28,79	99,40
daňové příjmy pojistné na SPZ									
sankční platby a vratky transferů	2 191	3 243	345	76 242	752	148,01	10,65	22 069,48	1,00
ostatní nedaňové a kap. příjmy	431 989	315 405	333 569	2 455 889	265 733	73,01	105,76	736,25	10,80
převod z vlastních fondů	1 002	1 433	1 644	1 733	1 448	143,00	114,71	105,43	83,60
příjmy z FM EHP/Norsko	70 903	46 036	63 767	35 101	27 880	64,93	138,51	55,05	79,40
příjmy z EU, transfery ze zahraničí	212 379	167 448	123 865	302 619	222 068	78,84	73,97	244,31	73,40
<b>Výdaje celkem</b>	<b>2 144 207</b>	<b>2 554 852</b>	<b>2 415 306</b>	<b>2 348 134</b>	<b>2 550 230</b>	<b>119,15</b>	<b>94,54</b>	<b>97,22</b>	<b>108,60</b>
v tom:									
<b>- kapitálové (investiční)</b>	<b>189 905</b>	<b>498 026</b>	<b>70 319</b>	<b>36 271</b>	<b>134 577</b>	<b>262,25</b>	<b>14,12</b>	<b>51,58</b>	<b>371,00</b>
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	131 152	16 716	32 476	17 964	79 487	12,75	194,28	55,32	442,50
- pořízení hmot. inv. majetku	58 753	16 534	37 843	18 307	55 090	28,14	228,87	48,38	300,90
- ostatní pol.		464 776							
<b>- běžné (neinvestiční)</b>	<b>1 954 302</b>	<b>2 056 825</b>	<b>2 344 987</b>	<b>2 311 863</b>	<b>2 415 652</b>	<b>105,25</b>	<b>114,01</b>	<b>98,59</b>	<b>104,50</b>
v tom:									
<b>- platy zam. a ost. platby</b>	<b>764 729</b>	<b>804 874</b>	<b>874 753</b>	<b>953 519</b>	<b>961 249</b>	<b>105,25</b>	<b>108,68</b>	<b>109,00</b>	<b>100,80</b>
v tom: platy zaměstnanců	744 698	787 560	860 320	939 810	946 948	105,76	109,24	109,24	100,80
ostatní platby celkem	20 031	17 314	14 434	13 709	14 301	86,44	83,36	94,98	104,30
- povinné pojistné	266 545	271 716	296 051	322 901	322 507	101,94	108,96	109,07	99,90
- příděl do FKSP	7 468	11 921	17 088	18 896	19 021	159,63	143,34	110,58	100,70
- sociální dávky									
<b>- ostatní běžné výdaje</b>	<b>915 560</b>	<b>968 314</b>	<b>1 157 094</b>	<b>1 016 547</b>	<b>1 112 875</b>	<b>105,76</b>	<b>119,50</b>	<b>87,85</b>	<b>109,50</b>
v tom:									
- nákup materiálu	17 371	22 309	38 719	39 791	30 668	128,43	173,56	102,77	77,10
- nákup vody, paliv, energie	23 911	20 973	19 995	21 070	23 816	87,71	95,34	105,38	113,00
- nákup služeb	661 323	748 754	852 399	675 893	795 093	113,22	113,84	79,29	117,60
- ostatní nákupy	61 909	66 695	64 839	76 875	66 803	107,73	97,22	118,56	86,90
- ostatní pol.	151 046	109 583	181 142	202 917	196 495	72,55	165,30	112,02	96,80
prům. příp. počet zaměst.	1 461	1 418	1 362	1 362	1 354	97,06	96,05	100,01	99,40
průměrný měsíční plat v Kč	42 477	46 283	52 638	57 498	58 279	108,96	113,73	109,23	101,40
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	626 667	682 873	849 555	746 314	821 887	108,97	124,41	87,85	110,10

## Generální finanční ředitelství - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015- 2019

Ukazatel	2015 Skutečnost rozp. v tis. Kč	2016 Skutečnost rozp. v tis. Kč	2017 Skutečnost rozp. v tis. Kč	2018 Skutečnost rozp. v tis. Kč	2019 Skutečnost rozp. v tis. Kč	Index 2016/2015 v %	Index 2017/2016 v %	Index 2018/2017 v %	Index 2019/2018 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
<b>Příjmy celkem</b>	<b>1 681 091</b>	<b>1 089 251</b>	<b>629 847</b>	<b>562 118</b>	<b>442 282</b>	<b>64,79</b>	<b>57,82</b>	<b>89,25</b>	<b>78,70</b>
v tom: daňové příjmy bez pojistného	23 815	31 964	35 863	43 800	20 461	134,22	112,20	122,13	46,70
daňové příjmy pojistné na SPZ									
sankční platby a vratky transferů	1 591 559	889 111	511 361	440 603	356 216	55,86	57,51	86,16	80,80
ostatní nedaňové a kap. příjmy	64 865	164 849	81 003	77 227	63 986	254,14	49,14	95,34	82,90
převod z vlastních fondů	245	3 326	1 620	488	1 619	1357,69	48,70	30,10	332,10
příjmy z FM EHP/Norsko									
příjmy z EU, transfery ze zahraničí	607								
<b>Výdaje celkem</b>	<b>9 217 543</b>	<b>10 330 077</b>	<b>11 835 523</b>	<b>12 096 643</b>	<b>12 652 630</b>	<b>112,07</b>	<b>114,57</b>	<b>102,21</b>	<b>104,60</b>
v tom:									
<b>- kapitálové (investiční)</b>	<b>475 623</b>	<b>824 043</b>	<b>684 553</b>	<b>401 244</b>	<b>455 590</b>	<b>173,26</b>	<b>83,07</b>	<b>58,61</b>	<b>113,50</b>
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	267 170	335 593	566 700	200 291	124 270	125,61	168,87	35,34	62,00
- pořízení hmot. inv. majetku	208 453	488 252	116 316	199 323	331 132	234,23	23,82	171,36	166,10
- ostatní pol.		198	1 537	1 629	187			105,99	11,50
<b>- běžné (neinvestiční)</b>	<b>8 741 920</b>	<b>9 506 035</b>	<b>11 150 970</b>	<b>11 695 399</b>	<b>12 197 041</b>	<b>108,74</b>	<b>117,30</b>	<b>104,88</b>	<b>104,30</b>
v tom:									
<b>- platy zam. a ost. platby</b>	<b>5 267 962</b>	<b>5 949 609</b>	<b>6 803 265</b>	<b>7 222 812</b>	<b>7 568 614</b>	<b>112,94</b>	<b>114,35</b>	<b>106,17</b>	<b>104,80</b>
v tom: platy zaměstnanců	5 262 723	5 941 482	6 794 011	7 559 634	7 559 634	112,90	114,35	111,27	100,00
ostatní platby celkem	5 239	8 127	9 253	4 867	8 981	155,12	113,86	52,60	184,50
<b>- povinné pojistné</b>	<b>1 788 826</b>	<b>2 020 835</b>	<b>2 310 283</b>	<b>2 453 624</b>	<b>2 562 331</b>	<b>112,97</b>	<b>114,32</b>	<b>106,20</b>	<b>104,40</b>
<b>- příděl do FKSP</b>	<b>52 754</b>	<b>90 287</b>	<b>135 851</b>	<b>144 277</b>	<b>153 428</b>	<b>171,15</b>	<b>150,47</b>	<b>106,20</b>	<b>106,30</b>
<b>- sociální dávky</b>									
<b>- ostatní běžné výdaje</b>	<b>1 632 378</b>	<b>1 445 304</b>	<b>1 901 571</b>	<b>1 874 685</b>	<b>1 912 667</b>	<b>88,54</b>	<b>131,57</b>	<b>98,59</b>	<b>102,00</b>
v tom:									
- nákup materiálu	220 288	115 608	297 940	137 711	209 970	52,48	257,72	46,22	152,50
- nákup vody, paliv, energie	187 786	170 464	171 492	174 019	184 875	90,78	100,60	101,47	106,20
- nákup služeb	893 346	866 559	1 051 661	1 014 641	1 100 301	97,00	121,36	96,48	108,40
- ostatní nákupy	234 439	238 667	321 137	475 496	335 749	101,80	134,55	148,07	70,60
- ostatní pol.	96 519	54 006	59 341	72 819	81 772	55,95	109,88	122,71	112,30
prům. přep. počet zaměst.	15 252	15 273	15 448	15 529	15 391	100,14	101,15	100,52	99,10
průměrný měsíční plat v Kč	28 754	32 418	36 650	38 734	40 931	112,74	113,05	105,69	105,70
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	107 027	94 631	123 095	120 722	124 273	88,42	130,08	98,07	102,90

Generální ředitelství cel - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015 - 2019

Ukazatel	2015	2016	2017	2018	2019	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2016/2015 v %	2017/2016 v %	2018/2017 v %	2019/2018 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
<b>Příjmy celkem</b>	<b>3 596 480</b>	<b>4 724 678</b>	<b>2 269 421</b>	<b>3 434 342</b>	<b>4 364 953</b>	<b>131,37</b>	<b>48,03</b>	<b>151,33</b>	<b>127,10</b>
v tom: daňové příjmy bez pojistného	7 869	11 299	9 808	7 307	5 082	143,59	86,80	74,50	69,60
daňové příjmy pojistné na SPZ	551 984	572 356	692 668	779 674	764 270	103,69	121,02	112,56	98,00
sankční platby a vratky transferů	702 083	2 202 251	-355 398	703 490	1 448 866	313,67	-16,14	-197,94	206,00
ostatní nedaňové a kap. příjmy	2 211 397	1 764 429	1 849 181	1 824 057	1 958 562	79,79	104,80	98,64	107,40
převod z vlastních fondů	12 697	12 012	12 344	39 302	63 105	94,60	102,77	318,38	160,60
příjmy z FM EHP/Norsko									
příjmy z EU, transfery ze zahraničí	110 450	162 330	60 819	80 512	125 067	146,97	37,47	132,38	155,30
<b>Výdaje celkem</b>	<b>4 436 105</b>	<b>5 705 573</b>	<b>5 420 378</b>	<b>6 007 792</b>	<b>6 094 302</b>	<b>128,62</b>	<b>95,00</b>	<b>110,84</b>	<b>101,40</b>
v tom:									
<b>- kapitálové (investiční)</b>	<b>329 846</b>	<b>392 845</b>	<b>388 474</b>	<b>479 252</b>	<b>504 002</b>	<b>119,10</b>	<b>98,89</b>	<b>123,37</b>	<b>105,20</b>
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	168 468	143 416	139 009	162 836	196 023	85,13	96,93	117,14	120,40
- pořízení hmot. inv. majetku	161 378	240 239	249 465	316 416	307 980	148,87	103,84	126,84	97,30
- ostatní pol.		9 191							
<b>- běžné (neinvestiční)</b>	<b>4 106 259</b>	<b>5 312 728</b>	<b>5 031 904</b>	<b>5 528 540</b>	<b>5 590 300</b>	<b>129,38</b>	<b>94,71</b>	<b>109,87</b>	<b>101,10</b>
v tom:									
<b>- platy zam. a ost. platby</b>	<b>2 218 710</b>	<b>2 316 560</b>	<b>2 772 725</b>	<b>3 063 161</b>	<b>3 016 487</b>	<b>104,41</b>	<b>119,69</b>	<b>110,47</b>	<b>98,50</b>
v tom: platy zaměstnanců	2 207 465	2 307 551	2 762 139	3 053 490	3 006 337	104,53	119,70	110,55	98,50
ostatní platby celkem	11 245	9 009	10 586	9 671	10 150	80,12	117,50	91,36	105,00
- povinné pojistné	753 512	787 630	942 204	1 041 265	1 025 468	104,53	119,63	110,51	98,50
- příděl do FKSP	22 075	34 614	55 243	61 070	60 127	156,80	159,60	110,55	98,50
- sociální dávky	432 137	449 044	466 075	519 759	681 872	103,91	103,79	111,52	131,20
- ostatní běžné výdaje	679 825	1 724 880	795 658	843 285	806 347	253,72	46,13	105,99	95,60
v tom:									
- nákup materiálu	110 753	158 483	177 585	194 515	162 347	143,10	112,05	109,53	83,50
- nákup vody, paliv, energie	97 963	89 918	98 675	103 088	107 486	91,79	109,74	104,47	104,30
- nákup služeb	257 190	263 547	284 594	311 491	333 595	102,47	107,99	109,45	107,10
- ostatní nákupy	108 924	108 334	115 295	119 325	106 670	99,46	106,43	103,50	89,40
- ostatní pol.	104 995	1 104 598	119 508	114 866	96 248	1052,05	10,82	96,12	83,80
prům. přep. počet zaměst.	5 397	5 394	5 509	5 656	5 625	99,94	102,13	102,67	99,50
průměrný měsíční plat v Kč	34 085	35 650	41 782	44 990	44 537	104,59	117,20	107,68	99,00
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	125 963	319 777	144 429	149 100	143 347	253,87	45,17	103,23	96,10

## Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015 - 2019

Ukazatel	2015 Skutečnost rozp. v tis. Kč	2016 Skutečnost rozp. v tis. Kč	2017 Skutečnost rozp. v tis. Kč	2018 Skutečnost rozp. v tis. Kč	2019 Skutečnost rozp. v tis. Kč	Index 2016/2015 v %	Index 2017/2016 v %	Index 2018/2017 v %	Index 2019/2018 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
<b>Příjmy celkem</b>	<b>1 933 578</b>	<b>1 154 508</b>	<b>1 747 331</b>	<b>1 332 750</b>	<b>1 481 384</b>	<b>59,71</b>	<b>151,35</b>	<b>76,27</b>	<b>111,20</b>
v tom: daňové příjmy bez pojistného									
daňové příjmy pojistné na SPZ									
sankční platby a vratky transferů	8 330	27 489	7 973	9 414	26 621	330,00	29,00	118,08	282,80
ostatní nedaňové a kap. příjmy	1 922 863	1 123 275	1 738 351	1 322 335	1 452 587	58,42	154,76	76,07	109,90
převod z vlastních fondů	2 385	3 743	1 006	1 001	2 176	156,96	26,89	99,49	217,30
příjmy z FM EHP/Norsko									
příjmy z EU, transfery ze zahraničí									
<b>Výdaje celkem</b>	<b>1 431 828</b>	<b>1 413 161</b>	<b>1 470 975</b>	<b>1 619 631</b>	<b>1 687 644</b>	<b>98,70</b>	<b>104,09</b>	<b>110,11</b>	<b>104,20</b>
v tom:									
<b>- kapitálové (investiční)</b>	<b>67 054</b>	<b>32 329</b>	<b>16 979</b>	<b>25 990</b>	<b>35 554</b>	<b>48,21</b>	<b>52,52</b>	<b>153,07</b>	<b>136,80</b>
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	60 491	13 800			543	22,81	0,00		
- pořízení hmot. inv. majetku	6 563	18 529	16 979	25 990	35 011	282,33	91,63	153,07	134,70
- ostatní pol.			0						
<b>- běžné (neinvestiční)</b>	<b>1 364 774</b>	<b>1 380 832</b>	<b>1 453 996</b>	<b>1 593 641</b>	<b>1 652 090</b>	<b>101,18</b>	<b>105,30</b>	<b>109,60</b>	<b>103,70</b>
v tom:									
<b>- platy zam. a ost. platby</b>	<b>605 468</b>	<b>630 489</b>	<b>681 150</b>	<b>753 454</b>	<b>804 274</b>	<b>104,13</b>	<b>108,04</b>	<b>110,61</b>	<b>106,70</b>
v tom: platy zaměstnanců	601 620	629 112	679 890	750 926	801 048	104,57	108,07	110,45	106,70
ostatní platby celkem	3 848	1 377	1 260	2 527	3 226	35,78	91,50	200,62	127,70
<b>- povinné pojistné</b>	<b>204 947</b>	<b>213 981</b>	<b>231 742</b>	<b>255 520</b>	<b>271 785</b>	<b>104,41</b>	<b>108,30</b>	<b>110,26</b>	<b>106,40</b>
<b>- příděl do FKSP</b>	<b>6 349</b>	<b>9 556</b>	<b>13 637</b>	<b>15 108</b>	<b>16 030</b>	<b>150,51</b>	<b>142,71</b>	<b>110,78</b>	<b>106,10</b>
<b>- sociální dávky</b>									
<b>- ostatní běžné výdaje</b>	<b>548 010</b>	<b>526 806</b>	<b>527 467</b>	<b>569 559</b>	<b>560 000</b>	<b>96,13</b>	<b>100,13</b>	<b>107,98</b>	<b>98,30</b>
v tom:									
- nákup materiálu	17 630	14 602	32 572	32 948	19 112	82,83	223,06	101,15	58,00
- nákup vody, paliv, energie	33 872	33 666	36 582	39 016	42 798	99,39	108,66	106,65	109,70
- nákup služeb	433 082	409 509	387 055	386 620	389 951	94,56	94,52	99,89	100,90
- ostatní nákupy	31 324	31 841	32 373	42 501	57 700	101,65	101,67	131,28	135,80
- ostatní pol.	32 102	37 188	38 884	68 474	50 440	115,84	104,56	176,10	73,70
prům. příp. počet zaměst.	1 598	1 638	1 662	1 669	1 668	102,50	101,47	100,44	99,90
průměrný měsíční plat v Kč	31 374	32 006	34 090	37 487	40 020	102,01	106,51	109,96	106,80
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	342 935	321 615	317 369	341 198	335 732	93,78	98,68	107,51	98,40



Kancelář finančního arbitra - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2015 - 2019

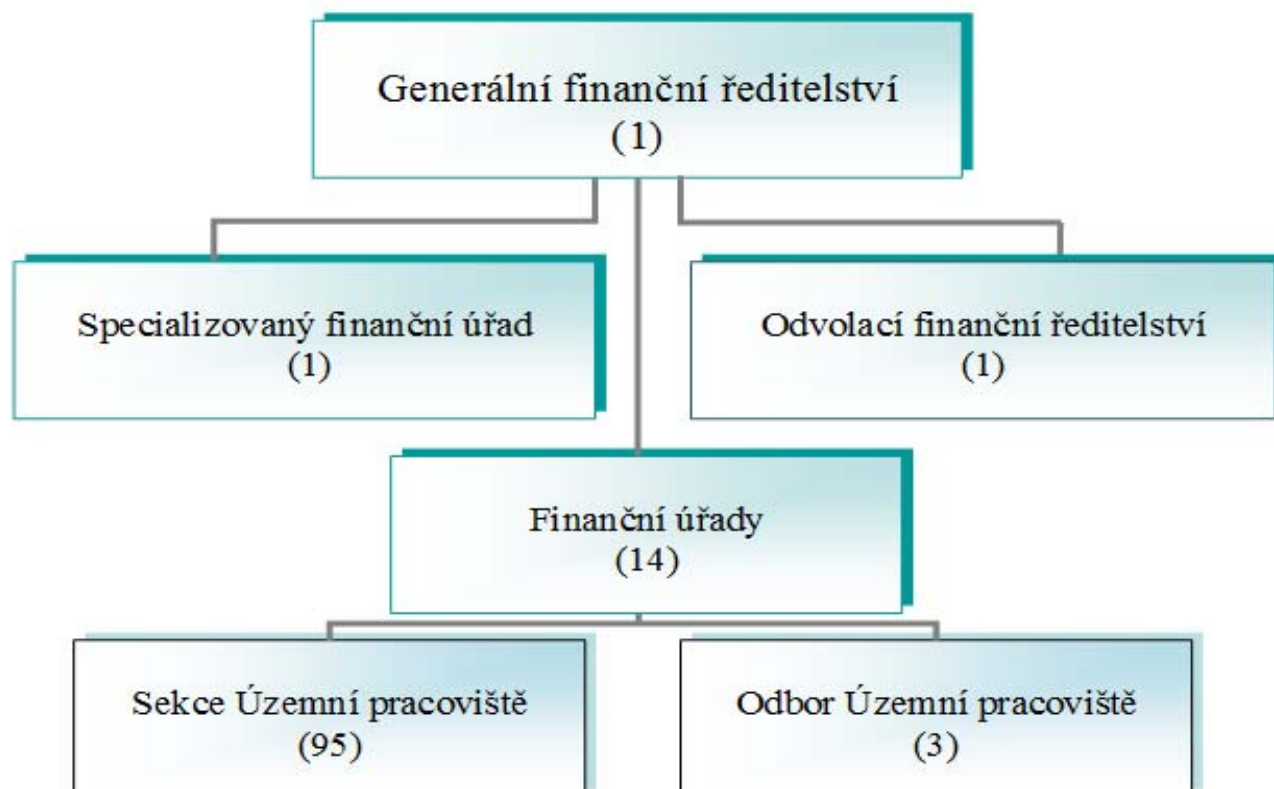
Ukazatel	2015	2016	2017	2018	2019	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2016/2015 v %	2017/2016 v %	2018/2017 v %	2019/2018 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
<b>Příjmy celkem</b>	<b>526</b>	<b>359</b>	<b>471</b>	<b>1 290</b>	<b>2 236</b>	<b>68,29</b>	<b>131,20</b>	<b>273,71</b>	<b>173,40</b>
v tom: daňové příjmy bez pojistného									
daňové příjmy pojistné na SPZ									
sankční platby a vratky transferů	368	177	373	1 203	2 167	48,01	211,05	322,55	180,10
ostatní nedaňové a kap. příjmy	138	122	68	67		88,36	56,05	98,13	0,00
převod z vlastních fondů	20	61	30	20	20	302,79	49,54	66,67	100,00
příjmy z FM EHP/Norsko					50				
příjmy z EU, transfery ze zahraničí									
<b>Výdaje celkem</b>	<b>35 778</b>	<b>41 607</b>	<b>53 521</b>	<b>61 118</b>	<b>61 109</b>	<b>116,29</b>	<b>128,63</b>	<b>114,20</b>	<b>100,00</b>
v tom:									
<b>- kapitálové (investiční)</b>	<b>122</b>	<b>0</b>	<b>1 288</b>	<b>1 047</b>	<b>527</b>				<b>50,30</b>
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku	122		1 288	1 047	527			81,30	50,30
- pořízení hmot. inv. majetku									
- ostatní pol.									
<b>- běžné (neinvestiční)</b>	<b>35 656</b>	<b>41 607</b>	<b>52 232</b>	<b>60 071</b>	<b>60 582</b>	<b>116,69</b>	<b>125,54</b>	<b>115,01</b>	<b>100,90</b>
v tom:									
<b>- platy zam. a ost. platby</b>	<b>24 057</b>	<b>28 671</b>	<b>36 043</b>	<b>40 854</b>	<b>41 280</b>	<b>119,18</b>	<b>125,71</b>	<b>113,35</b>	<b>101,00</b>
v tom: platy zaměstnanců	23 774	28 078	35 625	40 308	40 820	118,10	126,88	113,15	101,30
ostatní platby celkem	283	593	418	545	461	209,66	70,52	130,35	84,50
- povinné pojistné	<b>8 055</b>	<b>9 719</b>	<b>12 048</b>	<b>13 823</b>	<b>13 935</b>	<b>120,66</b>	<b>123,96</b>	<b>114,74</b>	<b>100,80</b>
- příděl do FKSP	<b>255</b>	<b>410</b>	<b>712</b>	<b>806</b>	<b>816</b>	<b>160,60</b>	<b>173,98</b>	<b>113,15</b>	<b>101,30</b>
- sociální dávky					0				
<b>- ostatní běžné výdaje</b>	<b>3 289</b>	<b>2 807</b>	<b>3 428</b>	<b>4 587</b>	<b>4 551</b>	<b>85,35</b>	<b>122,13</b>	<b>133,80</b>	<b>99,20</b>
v tom:									
- nákup materiálu	1 160	548	332	684	250	47,25	60,53	206,21	36,50
- nákup vody, paliv, energie	242	233	274	284	295	96,26	117,57	103,55	104,00
- nákup služeb	1 309	1 587	2 105	2 580	2 576	121,21	132,66	122,56	99,80
- ostatní nákupy	368	365	501	402	372	99,28	137,20	80,28	92,40
- ostatní pol.	210	74	217	638	1 059	35,30	292,21	294,30	166,10
prům. přep. počet zaměst.	36	44	50	54	50	122,22	113,64	108,00	92,60
průměrný měsíční plat v Kč	55 032	53 178	59 375	62 204	68 033	96,63	111,65	104,76	109,40
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč	91 361	63 799	68 569	84 952	91 019	69,83	107,48	123,89	107,10

## Finančně analytický úřad - Vývoj plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu v letech 2017 - 2019

Ukazatel	2015	2016	2017	2018	2019	Index	Index	Index	Index
	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	Skutečnost rozp. v tis. Kč	2016/2015 v %	2017/2016 v %	2018/2017 v %	2019/2018 v %
Sloupec	1	2	3	4	5	2 : 1	3 : 2	4 : 3	5 : 4
<b>Příjmy celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 494</b>	<b>3 260</b>	<b>1 309</b>			<b>26,10</b>	<b>40,20</b>
v tom: daňové příjmy bez pojistného									
daňové příjmy pojistné na SPZ									
sankční platby a vratky transferů			2 490	3 256	1 300			130,70	39,90
ostatní nedaňové a kap. příjmy			15	4	9			26,70	223,60
převod z vlastních fondů									
příjmy z FM EHP/Norsko			9 989					0,00	
příjmy z EU, transfery ze zahraničí									
<b>Výdaje celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81 231</b>	<b>66 046</b>	<b>69 997</b>			<b>81,30</b>	<b>106,00</b>
v tom:									
<b>- kapitálové (investiční)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30 087</b>	<b>2 275</b>	<b>4 170</b>			<b>7,60</b>	<b>183,30</b>
v tom:									
- pořízení nehm. inv. majetku			13 553	509	875			3,80	172,10
- pořízení hmot. inv. majetku			16 534	1 766	3 294			10,70	186,50
- ostatní pol.			0						
<b>- běžné (neinvestiční)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51 145</b>	<b>63 771</b>	<b>65 827</b>			<b>124,70</b>	<b>103,20</b>
v tom:									
<b>- platy zam. a ost. platby</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 057</b>	<b>37 711</b>	<b>40 962</b>			<b>114,10</b>	<b>108,60</b>
v tom: platy zaměstnanců			32 972	37 660	40 735			114,20	108,20
ostatní platby celkem			85	51	226			59,90	443,60
- povinné pojistné			11 071	12 692	13 765			114,60	108,50
- příděl do FKSP			659	753	815			114,20	108,20
- sociální dávky									
<b>- ostatní běžné výdaje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 357</b>	<b>12 615</b>	<b>10 285</b>			<b>198,40</b>	<b>81,50</b>
v tom:									
- nákup materiálu			1 360	4 560	1 617			335,20	35,50
- nákup vody, paliv, energie			523	546	672			104,40	123,00
- nákup služeb			1 329	2 368	2 015			178,20	85,10
- ostatní nákupy			693	1 694	2 459			244,50	145,20
- ostatní pol.			2 453	3 448	3 522			140,60	102,10
prům. přep. počet zaměst.			45	52	54			115,60	103,80
průměrný měsíční plat v Kč			61 059	60 352	62 863			98,80	104,20
ostatní běžné výdaje na 1 zam. v Kč			141 278	242 599	190 471			171,70	78,50



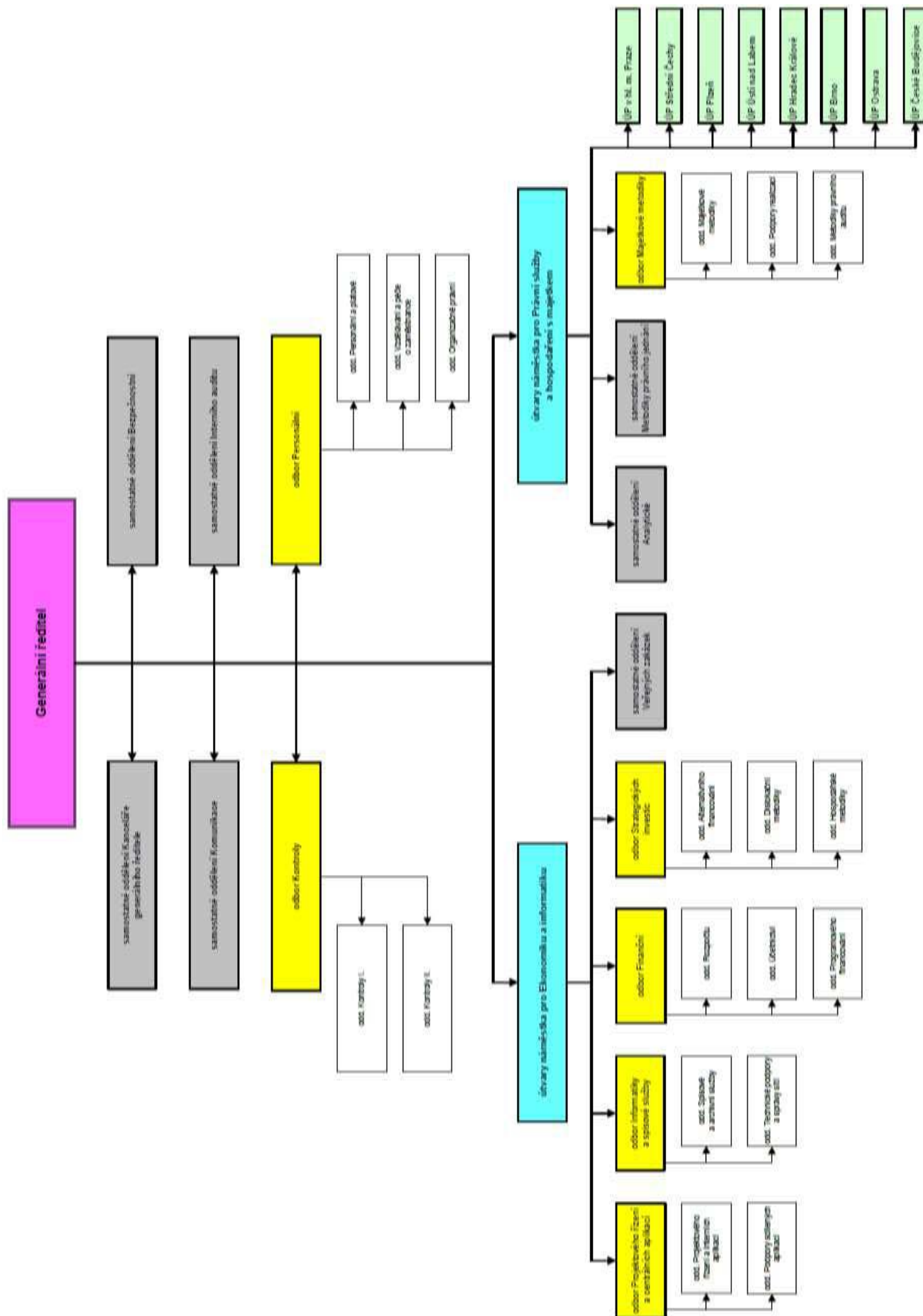
## Organizační schéma GFŘ k 31. 12. 2019



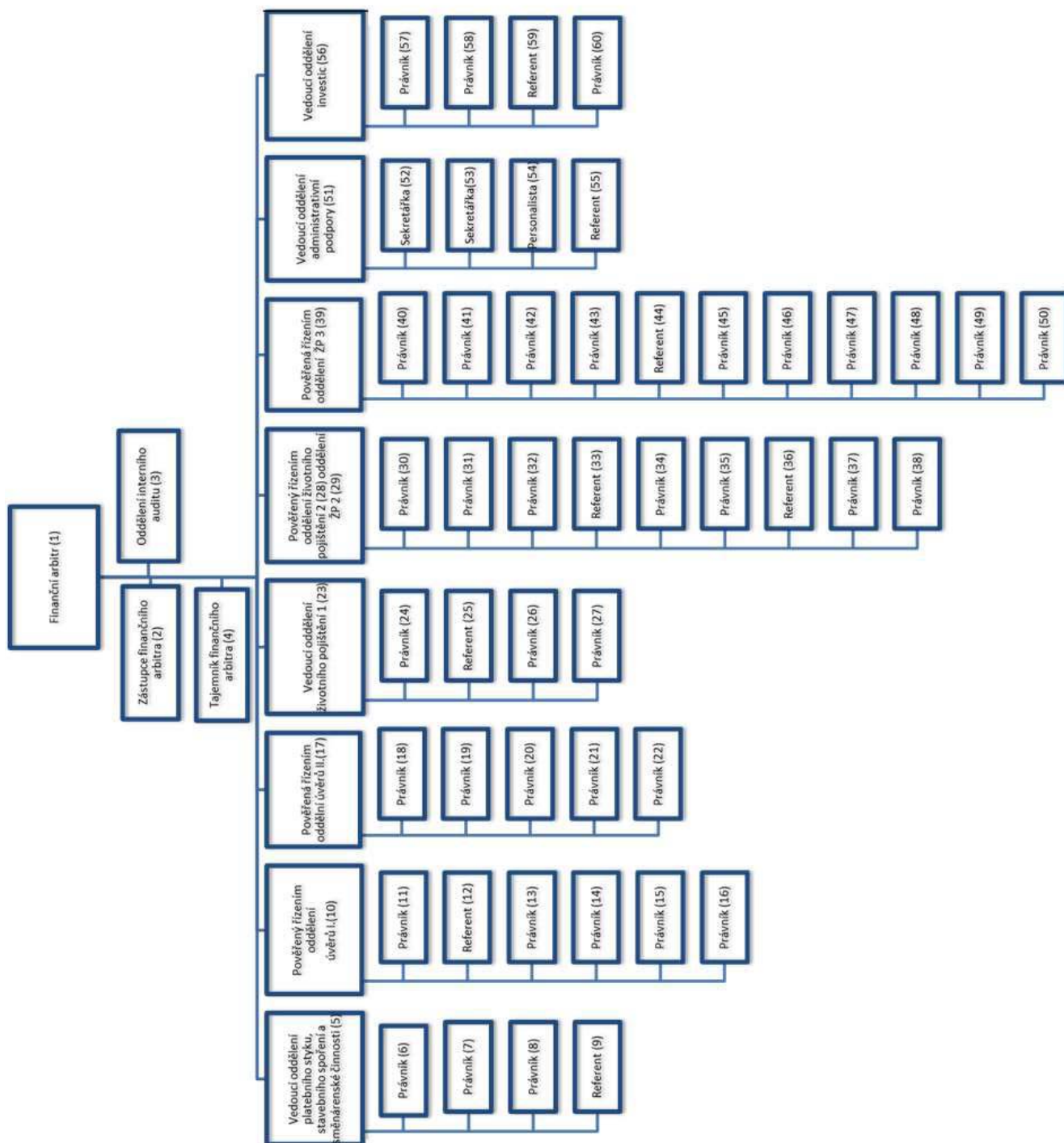
FÚ	Počet ÚP		
	Sekce ÚP	Odbor ÚP	Celkem ÚP
FÚ pro hlavní město Prahu	12		12
FÚ pro Středočeský kraj	13		13
FÚ pro Jihočeský kraj	7		7
FÚ pro Plzeňský kraj	7		7
FÚ pro Karlovarský kraj	3		3
FÚ pro Ústecký kraj	7		7
FÚ pro Liberecký kraj	4		4
FÚ pro Královéhradecký kraj	5		5
FÚ pro Pardubický kraj	4	1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



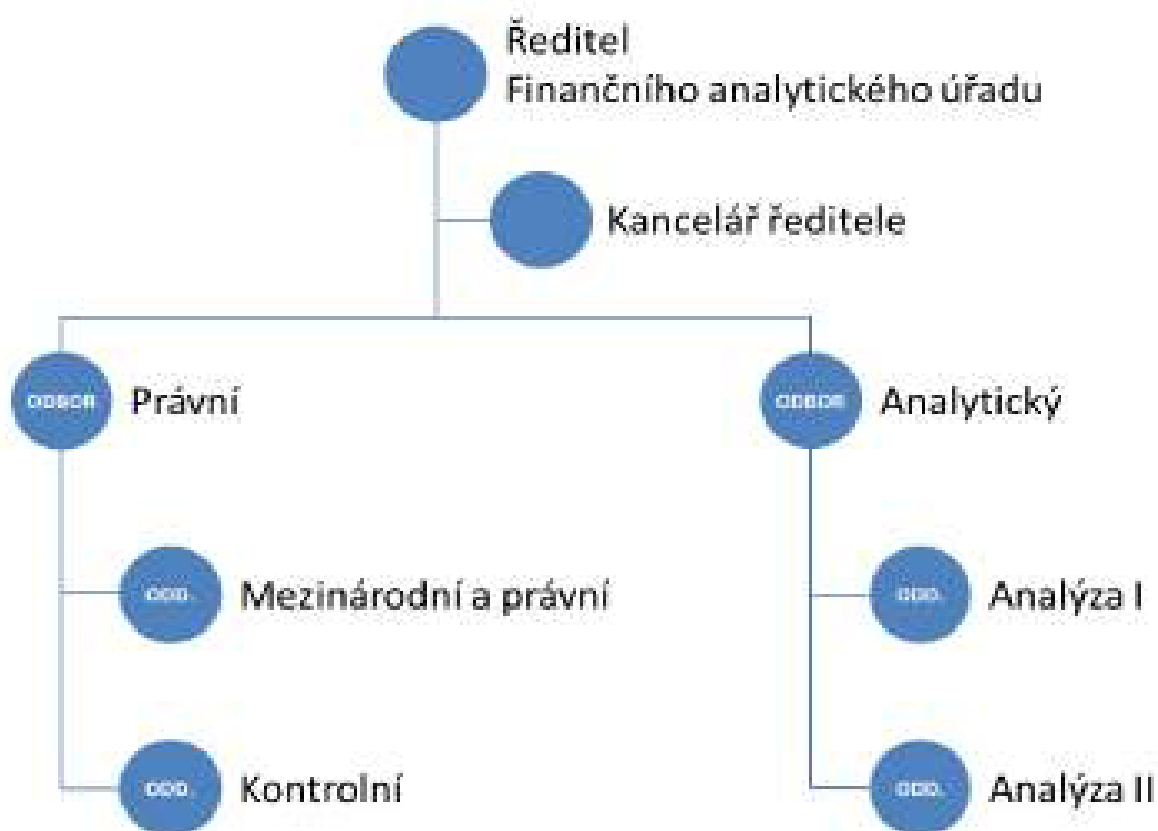
Organizační schéma ÚZSVM k 31. 12. 2019



Organizační schéma KFA k 31. 12. 2019



Organizační schéma FAÚ k 31. 12. 2019





## Přehled o čerpání akcí s individuálně posuzovanými výdaji k 31. 12. 2019

v tis. Kč

	SR	UR k 31. 12.	KR k 31. 12.	Skut. k 31. 12.	Čerpání UR v %	Čerpání KR v %	Výdaje celkem
<b>Program 012V01</b>							
<b>Akce 012V01100 2318</b>							
<b>Informační systém pro dohled nad trhem s hazardními hrami</b>							
celkem	49 700	49 700	57 000	0	0,0	0,0	277 245
BV	40 000	20 065	20 065	0	0,0	0,0	
NNV BV							
KV	9 700	29 635	29 635	0	0,0	0,0	
NNV KV			7 300	0			
<b>Program 012V09</b>							
<b>Akce 012V09100 2001</b>							
<b>Integrovaný informační systém Státní pokladny (IISSP)</b>							
celkem	0	0	82 000	4 916		6,0	234 900
BV	0						
NNV BV			2 000	1 148		57,4	
KV							
NNV KV			80 000	3 768		4,7	
<b>Akce 012V09100 2005</b>							
<b>Licenční poplatky SAP</b>							
celkem	71 203	71 203	104 601	71 910	101,0	68,8	251 012
BV	71 203	71 203	71 203	38 512	54,1	54,1	
NNV BV			33 398	33 398		100,0	
<b>Akce 012V09100 2006</b>							
<b>Aplikační a bazová podpora IISSP</b>							
celkem	70 310	26 601	105 351	70 908	266,6	67,3	239 552
BV	70 310	26 601	26 601		0,0	0,0	
NNV BV			67 819	60 757		89,6	
KV	0						
NNV KV	0		10 931	10 151		92,9	
<b>Program 112V09</b>							
<b>Akce 112V09100 0016</b>							
<b>Kybernetická bezpečnost resortu MF</b>							
celkem	0	0	124 407	56 486		45,4	131 215
BV	0						
NNV BV			7 274	2 121		29,2	
KV	0						
NNV KV			117 133	54 365		46,4	
<b>Program 012V13</b>							
<b>Akce 012V13100 0001</b>							
<b>ADIS - legislativní a procesní změny</b>							
celkem	101 000	0	34 702	34 702		100,0	167 947
KV	101 000	0	0				
NNV KV			34 702	34 702		100,0	
<b>Akce 012V13100 0003</b>							
<b>Hardware, software a technologické systémy</b>							
celkem	80 000	80 000	80 000	70 334	87,9	87,9	825 823
BV	54 000	54 000	54 000	51 486	95,3	95,3	
NNV BV							
KV	26 000	26 000	26 000	18 848	72,5	72,5	
NNV KV							
<b>Akce 012V13100 0006</b>							
<b>Software pro GFŘ a FÚ</b>							
celkem	129 000	129 000	129 358	127 031	98,5	98,2	720 048
BV	129 000	129 000	129 000	126 673	98,2	98,2	
NNV BV			358	358		100,0	
KV							
NNV KV							
<b>Akce 012V13100 0020</b>							
<b>Serverové technologie pro IS ADIS</b>							
celkem	0	0	237 143	237 143		100,0	237 143
BV	0	0	0				
NNV BV			2 904	2 904		100,0	
KV	0	0	0				
NNV KV			234 239	234 239		100,0	
<b>Akce 012V13100 0021</b>							
<b>Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS</b>							
celkem	0	279 642	318 000	0	0,0	0,0	1 095 100
KV	0	279 642	279 642	0	0,0	0,0	
NNV KV	0		38 358	0		0,0	

v tis. Kč

	SR	UR k 31. 12.	KR k 31. 12.	Skut. k 31. 12.	Čerpání UR v %	Čerpání KR v %	Výdaje celkem	
<b>Program 012V16</b>								
<b>Akce 012V16100 0004</b>								
Vývoj systému a údržba portálu	celkem	364 400	20 000	20 000	0	0,0	459 412	
	BV	4 300	0	0				
	NNV BV							
	KV	360 100	20 000	20 000	0	0,0	0,0	
	NNV KV							
<b>Program 012V21</b>								
<b>Akce 012V211008603</b>								
Nákup HW do Informačního centra (IC) r. 2016	celkem	34 013	34 013	37 867	3 854	11,3	199 968	
	KV	34 013	34 013	34 013	0	0,0	0,0	
	NNV KV			3 854	3 854	100,0		
<b>Program 012V31</b>								
<b>Akce 012V31100 0003</b>								
Centrální aplikace - servis	celkem	84 251	58 951	83 821	78 284	132,8	93,4	500 547
	BV	84 251	58 951	58 951	53 424	90,6	90,6	
	NNV BV			24 870	24 860	100,0		
<b>Akce 012V31100 0004</b>								
Úpravy centrálních aplikací a rozvoj	celkem	22 912	3 912	5 243	543	13,9	10,4	206 329
	KV	22 912	3 912	3 912	0	0,0	0,0	
	NNV KV			1 331	543		40,8	
<b>Akce 012V31100 0009</b>								
Centrální registr administrativních budov (CRAB)	celkem	64 476	43 476	64 498	63 206	145,4	98,0	404 938
	BV	64 476	43 476	43 476	42 184	97,0	97,0	
	NNV BV			21 022	21 022	100,0		
<b>Akce 012V31100 0010</b>								
Serverová farma	celkem	133 965	94 965	133 564	131 325	138,3	98,3	822 324
	BV	133 965	94 965	94 965	92 726	97,6	97,6	
	NNV BV			38 599	38 599	100,0		
<b>Akce 012V32100 0001</b>								
Uherské Hradiště - věznice	celkem	0	0	1 100	0	0,0	436 313	
	KV	0	0	0	0			
	NNV KV			1 100	0			
<b>Akce 012V33100 0004</b>								
Pořízení ISMS a rozvoj	celkem	0	159 760	159 760	0	0,0	0,0	310 000
	KV	0	159 760	159 760	0	0,0	0,0	
	NNV KV							
<b>Kapitola celkem</b>								
<b>Akce - individuálně posuzované výdaje</b>								
	celkem	1 205 230	1 051 223	1 778 415	950 642	90,4	53,5	6 114 716
	SR	1 205 230	1 051 223	1 051 223	423 853	40,3	40,3	
	NNV			727 192	526 789		72,4	
	BV	651 505	498 261	498 261	405 005	81,3	81,3	
	NNV BV			198 244	185 167		93,4	
	KV	553 725	552 962	552 962	18 848	3,4	3,4	
	NNV KV			528 948	341 622		64,6	

**Příjmy kapitoly 312 - MF ze správních poplatků a sankčních plateb v roce 2019 odvedené na příslušné samostatné bankovní účty GFŘ a GŘC**

**Generální finanční ředitelství**

v tis. Kč

Bankovní účet	Položka RS	Druh příjmů	Daňová povinnost	Inkaso	Nedoplatek	Přeplatek
5610	2513	Podíl na DPH z telekomunikačních a podobných sl.	8 882	8 882	0	0
3746	2212	Pokuty v blokovém řízení	14	5	10	18
3754	2212	Pokuty a náklady řízení ve správním řízení	8 722	838	13 809	739
3789	2212	Pokuty dle zákona č. 526/1990 Sb. o cenách (neoprávněný majetkový prospěch)	-137 318	-137 420	74	131
3797	2212	Pokuty dle zákona č. 9/1991 Sb. o zaměstnanosti a působnosti orgánů ČR na úseku zaměstnanosti a zákona č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti	-13	18	136	0
2735	2212	Pokuty dle zákona č. 254/2004 Sb. o omezení plateb v hotovosti	1 109	1 544	3 921	150
4722	2212	Porušení rozpočtové kázně - státní rozpočet	246 275	429 085	253 996	127 834
4829	2212	Pokuty za neoznámení osvobozeného příjmu dle zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů	4 968	4 987	384	1 142
4837	2212	Pokuty a náklady řízení za porušení povinností při elektronické evidenci tržeb	54 469	53 782	11 487	1 893
5725	2212	Odvody a penále za proušení rozpočtové kázně - podpora bydlení	-281	2 981	6 324	861
3711	1361	Správní poplatky - za FÚ, GFŘ A OFŘ	30 911	20 369	1	2 518
37117	1361	Správní poplatky - loterie sázkové hry				1
9136	1704	Příslušenství k pojistnému na důchodové spoření	-31	91	514	209
9144	1704	Příslušenství k pojistnému na důchodové spoření od poplatníka pojistného, odvedenému plátcem	-11	1	51	12
		<b>CELKEM</b>	<b>217 696</b>	<b>385 164</b>	<b>290 708</b>	<b>135 508</b>

**Generální ředitelství cel**

v tis. Kč

Bankovní účet	Položka RS	Druh příjmů	Daňová povinnost	Inkaso	Nedoplatek	Přeplatek
3711	1361	Správní poplatky - loterie a sázkové hry	5 087	5 082	0	1
3746	2212	Pokuty v blokovém řízení	337 912	339 220	0	0
3797	2212	Pokuty dle zákona č. 9/1991 Sb. o zaměstnanosti a působnosti orgánů ČR na úseku zaměstnanosti a zákona č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti	170 711	61 600	616	111 458
3754	2212	Pokuty a náklady řízení ve správním řízení	1 128 450	944 446	30 468	210 369
53751	2212	Pokuty dle zákona č. 13/1997 Sb. o pozemních komunikacích a zákona č. 11/1994 Sb. o silniční dopravě	0	0	0	0
668	2324	Vymáhání pro úřady práce	46 802	17 756	4 184	30 450
3615	2324	Náklady spojené se správním vyhoštěním cizince	8 717	504	15	5 706
3770	2341	Poplatky dle zákona č. 164/2001 Sb., o přírodních léčivých zdrojích a lázních	15 683	17 251	0	20
4837	2212	Pokuty a náklady řízení za porušení povinností při elektronické evidenci tržeb	326 121	103 376	1 235	242 262
		<b>CELKEM</b>	<b>2 039 484</b>	<b>1 489 235</b>	<b>36 517</b>	<b>600 263</b>

Kapitola 312 - MF ČR c e l k e m

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů (rozpočet po změnách, nároky z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtové prostředky)

v tis. Kč

Ukazatel	2019											
	rozpočet k 31. 12.				čerpání k 31. 12.				%čerpání	%čerpání	%čerpání	%čerpání
	upravený	NNV	MRZ	konečný	upravený	NNV	MRZ	konečný	uprav. r.	NNV	MRZ	konečný
sloupec	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7	9=5:1	10=6:2	11=7:3	12=8:4
<b>Výdaje celkem</b>	<b>23 896 592</b>	<b>3 233 921</b>	<b>33 458</b>	<b>27 163 971</b>	<b>20 975 518</b>	<b>2 108 510</b>	<b>31 884</b>	<b>23 115 912</b>	<b>87,78</b>	<b>65,20</b>	<b>95,29</b>	<b>85,1</b>
v tom:												
- kapitálové (investiční)	1 462 747	1 674 702	26 151	3 163 600	274 931	833 337	26 151	1 134 420	18,80	49,76	100,00	35,9
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	896 199	500 992		1 397 190	163 464	238 261		401 725	18,24	47,56		28,8
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	547 243	1 173 694	26 151	1 747 088	111 295	595 061	26 151	732 507	20,34	50,70	100,00	41,9
- ostatní pol. (např.: 6909,6130)				19 321				187				
- běžné (neinvestiční)	22 433 845	1 559 219	7 307	24 000 371	20 700 587	1 275 173	5 732	21 981 492	92,27	81,78	78,45	91,6
v tom:												
- platy zam., stát. zam a ost. platby	12 483 733	258 357	568	12 742 659	12 177 962	254 361	544	12 432 867	97,55	98,45	95,87	97,6
v tom: platy zaměstnanců (5011)	1 618 361	69 596		1 687 957	1 548 597	69 041		1 617 638	95,69	99,20		95,8
platy přísl. bez. sborů (5012)	2 399 325	60 650		2 459 975	2 370 325	60 650		2 430 975	98,79	100,00		98,8
platy státních zaměstnanců (5013)	8 313 325	116 112	500	8 429 937	8 140 968	114 963	484	8 256 416	97,93	99,01	96,86	97,9
platy právních zástupců (5014)	93 367			93 367	90 493			90 493	96,92			96,9
ostatní platby celkem	59 355	12 000	68	71 422	27 578	9 707	60	37 345	46,46	80,89	88,60	52,3
- povinné pojistné	4 231 714	92 899	193	4 324 807	4 119 241	90 366	185	4 209 791	97,34	97,27	95,68	97,3
- příděl do FKSP	249 966	5 928	10	255 904	244 791	5 437	9	250 237	97,93	91,71	87,57	97,8
- sociální dávky	685 655			685 655	681 871,9			681 872	99,45			99,4
- ostatní běžné výdaje	4 782 777	1 202 034	6 536	5 991 347	3 476 722	925 009	4 995	4 406 726	72,69	76,95	76,41	73,6
v tom:												
- nákup materiálu	503 753	141 378	30	645 161	313 950	109 993	20	423 964	62,32	77,80		65,7
- nákup vody, paliv, energie	355 694	35 227	0	390 921	328 009	31 932	0	359 941	92,22	90,65		92,1
- nákup služeb	2 821 154	619 504	254	3 440 912	2 174 189	449 088	254	2 623 531	77,07	72,49	100,00	76,2
z toho: nájemné	216 729	14 136		230 865	213 653	10 527		224 180	98,58	74,47		97,1
- ostatní nákupy	552 627	227 165	6 241	786 033	391 022	174 022	4 709	569 753	70,76	76,61	75,45	72,5
z toho: opravy a udržování	317 988	191 439	1 580	511 008	269 837	149 528	1 313	420 678	84,86	78,11	83,07	82,3
program. vyb. do 60 tis. Kč	56 861	96		56 957	40 478	40		40 519	71,19	41,89		71,1
cestovné	92 207	34 803	4 457	131 467	57 893	14 406	3 205	75 504	62,79	41,39	71,91	57,4
- ostatní pol.	549 549	178 760	11	728 320	269 552	159 974	11	429 536	49,05	89,49	100,00	59,0

Ministerstvo financí

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů (rozpočet po změnách, nároky z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtové prostředky)

v tis. Kč

Ukazatel	2019											
	rozpočet k 31. 12.				čerpání k 31. 12.				%čerpání	%čerpání	%čerpání	%čerpání
	upravený	NNV	MRZ	konečný	upravený	NNV	MRZ	konečný	uprav. r.	NNV	MRZ	konečný
sloupec	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7	9=5:1	10=6:2	11=7:3	12=8:4
<b>Výdaje celkem</b>	<b>2 969 199</b>	<b>1 295 752</b>	<b>691</b>	<b>4 265 642</b>	<b>1 912 750</b>	<b>636 811</b>	<b>669</b>	<b>2 550 230</b>	<b>64,42</b>	<b>49,15</b>	<b>96,72</b>	<b>59,8</b>
v tom:												
- kapitálové (investiční)	237 655	556 673	0	794 329	6 399	128 178	0	134 577	2,69	23,03		16,9
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	113 036	256 399		369 435	4 147	75 340		79 487	3,67	29,38		21,5
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	105 510	300 275		405 785	2 252	52 838		55 090	2,13	17,60		13,6
- ostatní pol. (např.: 6909,6130)	19 109			19 109								
- běžné (neinvestiční)	2 731 544	739 078	691	3 471 313	1 906 351	508 632	669	2 415 652	69,79	68,82	96,72	69,6
v tom:												
- platy zam., stát. zam a ost. platby	986 337	136 736	500	1 123 573	827 683	133 082	484	961 249	83,91	97,33	96,86	85,6
v tom: platy zaměstnanců (5011)	93 677	21 122		114 799	62 749	20 567		83 315	66,98			72,6
platy přísl. bez. sborů (5012)												
platy státních zaměstnanců (5013)	870 142	110 350	500	980 992	753 948	109 201	484	863 633	86,65	98,96	96,86	88,0
platy právních zástupců (5014)												
ostatní platby celkem (502x)	22 518	5 264		27 782	10 987	3 314		14 301	48,79	62,96		51,5
- povinné pojistné (503x)	334 906	45 740	170	380 816	279 054	43 288	164	322 507	83,32	94,64	96,64	84,7
- příděl do FKSP (5342)	19 304	2 418	10	21 732	16 750	2 262	9	19 021	86,77	93,55	87,57	87,5
- sociální dávky (5410)				0				0				
- ostatní běžné výdaje	1 390 996	554 185	11	1 945 193	782 863	330 001	11	1 112 875	56,28	59,55	100,00	57,2
v tom:												
- nákup materiálu (513x)	160 205	25 561		185 767	25 518	5 150		30 668	15,93	20,15		16,5
- nákup vody, paliv, energie (515x)	22 336	9 850		32 186	16 646	7 170		23 816	74,53	72,79		74,0
- nákup služeb (516x)	848 422	367 994		1 216 416	577 716	217 377		795 093	68,09	59,07		65,4
z toho: nájemné (5164, 5165)	9 330	11 984		21 314	8 536	7 985		16 520	91,49	66,63		77,5
- ostatní nákupy (517x)	63 290	53 338		116 628	46 127	20 676		66 803	72,88	38,76		57,3
z toho: opravy a udržování (5171)	45 109	32 946		78 055	34 448	10 834		45 283	76,37	32,89		58,0
program. vyb. do 60 tis. Kč (5172)	540	40		580	37	39		76	6,77	98,61		13,1
cestovné (5173)	14157,8	19 938		34 095	193	40		232	1,36	0,20		0,7
- ostatní pol.	296 743	97 441	11	394 195	116 856	79 628	11	196 495	39,38	81,72	100,00	49,8

Generální finanční ředitelství

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů (rozpočet po změnách, nároky z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtové prostředky)

v tis. Kč

Ukazatel	2019											
	rozpočet k 31. 12.				čerpání k 31. 12.				%čerpání	%čerpání	%čerpání	%čerpání
	upravený	NNV	MRZ	konečný	upravený	NNV	MRZ	konečný	uprav. r.	NNV	MRZ	konečný
sloupec	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7	9=5:1	10=6:2	11=7:3	12=8:4
<b>Výdaje celkem</b>	<b>13 005 997</b>	<b>906 199</b>	<b>1 580</b>	<b>13 913 777</b>	<b>11 958 220</b>	<b>693 097</b>	<b>1 313</b>	<b>12 652 630</b>	<b>91,94</b>	<b>76,48</b>	<b>83,07</b>	<b>90,9</b>
v tom:												
- kapitálové (investiční)	549 167	567 610	0	1 116 777	77 146	378 443	0	455 590	14,05	66,67		40,8
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	388 901	136 274		525 175	48 847	75 423		124 270	12,56	55,35		23,7
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	160 071	431 320		591 391	28 128	303 004		331 132	17,57	70,25		56,0
- ostatní pol. (např.: 6909,6130)	196	16		212	171	16		187				88,3
- běžné (neinvestiční)	12 456 830	338 589	1 580	12 796 999	11 881 074	314 654	1 313	12 197 041	95,38	92,93	83,07	95,3
v tom:												
- platy zam., stát. zam a ost. platby	7 619 661	11 232	0	7 630 894	7 557 382	11 232	0	7 568 614	99,18	100,00		99,2
v tom: platy zaměstnanců (5011)	198 944	5 438		204 383	198 944	5 438		204 383	100,00	100,00		100,0
platy přísl. bez. sborů (5012)												
platy státních zaměstnanců (5013)	7 405 273	21		7 405 294	7 355 230	21		7 355 251	99,32	100,00		99,3
platy právních zástupců (5014)												
ostatní platby celkem (502x)	15 444	5 773		21 217	3 208	5 773		8 981	20,77			42,3
- povinné pojistné (503x)	2 578 463	8 777		2 587 240	2 553 554	8 777		2 562 331	99,03	100,00		99,0
- příděl do FKSP (5342)	152 084	1 344		153 428	152 084	1 344		153 428	100,00	100,00		100,0
- sociální dávky (5410)				0								
- ostatní běžné výdaje	2 106 622	317 235	1 580	2 425 437	1 618 054	293 300	1 313	1 912 667	76,81	92,46	83,07	78,9
v tom:												
- nákup materiálu (513x)	173 355	49 494		222 849	160 871	49 099		209 970	92,80	99,20		94,2
- nákup vody, paliv, energie (515x)	172 890	23 663		196 553	161 771	23 104		184 875	93,57	97,64		94,1
- nákup služeb (516x)	1 329 695	108 435		1 438 130	1 004 841	95 460		1 100 301	75,57	88,03		76,5
z toho: nájemné (5164, 5165)	144 287	144		144 431	143 808	543		144 351	99,67	376,20		99,9
- ostatní nákupy (517x)	340 200	123 005	1 580	464 785	221 349	113 087	1 313	335 749	65,06	91,94	83,07	72,2
z toho: opravy a udržování (5171)	188 327	122 126	1 580	312 034	163 427	112 209	1 313	276 949	86,78	91,88	83,07	88,8
program. vyb. do 60 tis. Kč (5172)	55 206			55 206	39 415			39 415	71,40			71,4
cestovné(5173)	25 618	843		26 461	17 626	843		18 469	68,80	100,00		69,8
- ostatní pol.	90 483	12 637		103 120	69 222	12 550		81 772	76,50	99,31		79,3

Generální ředitelství cel

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů (rozpočet po změnách, nároky z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtové prostředky)

v tis. Kč

Ukazatel	2019											
	rozpočet k 31. 12.				čerpání k 31. 12.				%čerpání	%čerpání	%čerpání	%čerpání
	upravený	NNV	MRZ	konečný	upravený	NNV	MRZ	konečný	uprav. r.	NNV	MRZ	konečný
sloupec	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7	9=5:1	10=6:2	11=7:3	12=8:4
<b>Výdaje celkem</b>	<b>5 959 910</b>	<b>656 402</b>	<b>31 187</b>	<b>6 647 499</b>	<b>5 552 033</b>	<b>512 367</b>	<b>29 902</b>	<b>6 094 302</b>	<b>93,16</b>	<b>78,06</b>	<b>95,9</b>	<b>91,7</b>
v tom:												
- kapitálové (investiční)	452 162	420 958	26 151	899 271	186 959	290 892	26 151	504 002	41,35	69,10	100,00	56,0
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	228 078	103 403		331 481	110 471	85 552		196 023	48,44	82,74		59,1
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	224 084	317 555	26 151	567 790	76 488	205 340	26 151	307 980	34,13	64,66	100,0	54,2
- ostatní pol. (např.: 6909,6130)												
- běžné (neinvestiční)	5 507 748	235 444	5 035	5 748 228	5 365 074	221 475	3 751	5 590 300	97,41	94,07	74,49	97,3
v tom:												
- platy zam., stát. zam a ost. platby	2 989 662	61 234	68	3 050 963	2 955 434	60 993	60	3 016 487	98,86	99,61	88,60	98,9
v tom: platy zaměstnanců (5011)	580 273	89		580 362	575 273	89		575 362	99,14	100,00		99,1
platy přísl. bez. sborů (5012)	2 399 325	60 650		2 459 975	2 370 325	60 650		2 430 975	98,79	100,00		98,8
platy státních zaměstnanců (5013)												
platy právních zástupců (5014)												
ostatní platby celkem(502x)	10 064	495	68	10 627	9 835	255	60	10 150	97,73		88,6	95,5
- povinné pojistné(503x)	1 016 401	20 700	23	1 037 124	1 004 829	20 618	20	1 025 468	98,86	99,60	88,6	98,9
- příděl do FKSP(5342)	61 043	1 215		62 257	59 247	879		60 127	97,06	72,39		96,6
- sociální dávky(5410)	685 655			685 655	681 872			681 872	99,45			99,4
- ostatní běžné výdaje	754 988	152 296	4 945	912 229	663 692	138 984	3 671	806 347	87,91	91,26	74,2	88,4
v tom:												
- nákup materiálu (513x)	146 021	59 653	30	205 704	110 375	51 951	20	162 347	75,59	87,09		78,9
- nákup vody, paliv, energie(515x)	111 188	400		111 588	107 088	398		107 486	96,31	99,42		96,3
- nákup služeb(516x)	324 026	33 622	254	357 902	304 364	28 977	254	333 595	93,93	86,19	100,0	93,2
z toho: nájemné(5164,5165)	59 400	2 000		61 400	57 841	1 991		59 833	97,38	99,57		97,4
- ostatní nákupy(517x)	105 991	13 458	4 661	124 110	90 267	13 007	3 396	106 670	85,17	96,65	72,9	85,9
z toho: opravy a udržování(5171)	45 990			45 990	41 208			41 208	89,60			89,6
program. vyb. do 60 tis. Kč(5172)	1 099			1 099	1 012			1 012	92,01			92,0
cestovné(5173)	48 803	13 155	4 457	66 416	38 244	12 791	3 205	54 240	78,36	97,23	71,9	81,7
- ostatní pol.	67 763	45 163		112 926	51 597	44 651		96 248	76,14	98,87		85,2

Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů (rozpočet po změnách, nároky z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtové prostředky)

v tis. Kč

Ukazatel	2019											
	rozpočet k 31. 12.				čerpání k 31. 12.				%čerpání	%čerpání	%čerpání	%čerpání
	upravený	NNV	MRZ	konečný	upravený	NNV	MRZ	konečný	uprav. r.	NNV	MRZ	konečný
sloupec	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7	9=5:1	10=6:2	11=7:3	12=8:4
<b>Výdaje celkem</b>	<b>1 818 380</b>	<b>337 619</b>	<b>0</b>	<b>2 155 999</b>	<b>1 454 513</b>	<b>233 131</b>	<b>0</b>	<b>1 687 644</b>	<b>79,99</b>	<b>69,05</b>	<b>0,00</b>	<b>78,3</b>
v tom:												
- kapitálové (investiční)	217 112	120 759	0	337 871	4 427	31 127	0	35 554	2,04	25,78	0,00	10,5
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	163 684	1 993		165 677		543		543	0,00	27,26		0,3
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	53 428	118 766		172 194	4 427	30 584		35 011	8,29	25,75		20,3
- ostatní pol. (např.: 6909,6130)												
- běžné (neinvestiční)	1 601 268	216 860	0	1 818 129	1 450 086	202 004	0	1 652 090	90,56	93,15	0,00	90,9
v tom:												
- platy zam., stát. zam a ost. platby	802 458	37 913	0	840 370	766 361	37 913	0	804 274	95,50	100,00	0,00	95,7
v tom: platy zaměstnanců (5011)	698 900	37 913		736 812	672 642	37 913		710 555	96,24	100,00		96,4
platy přísl. bez. sborů (5012)												
platy státních zaměstnanců (5013)												
platy právních zástupců (5014)	93 367			93 367	90 493			90 493				96,9
ostatní platby celkem(502x)	10 191			10 191	3 226			3 226	31,66			31,7
- povinné pojistné(503x)	272 835	12 890		285 725	258 895	12 890		271 785	94,89	100,00		95,1
- příděl do FKSP(5342)	15 845	758		16 604	15 272	758		16 030	96,38	100,00		96,5
- sociální dávky(5410)								0				
- ostatní běžné výdaje	510 130	165 299	0	675 429	409 557	150 443	0	560 000	80,28	91,01	0,00	82,9
v tom:												
- nákup materiálu (513x)	22 265	5 407		27 672	16 551	2 561		19 112	74,34	47,36		69,1
- nákup vody, paliv, energie(515x)	46 474	425		46 899	42 374	423		42 798	91,18	99,57		91,3
- nákup služeb(516x)	312 871	106 149		419 020	285 874	104 077		389 951	91,37	98,05		93,1
z toho: nájemné(5164,5165)	3 676			3 676	3 432			3 432	93,34			93,3
- ostatní nákupy(517x)	39 502	34 460		73 962	33 124	24 576		57 700	83,85	71,32		78,0
z toho: opravy a udržování(5171)	36 610	34 404		71 015	30 684	24 576		55 260	83,81	71,43		77,8
program. vyb. do 60 tis. Kč		56		56				0				
cestovné(5173)	2 038			2 038	1 818			1 818	89,24			89,2
- ostatní pol.	89 018	18 858		107 877	31 634	18 806		50 440	35,54	99,72		46,8



## Kancelář finančního arbitra

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů (rozpočet po změnách, nároky z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtové prostředky)

v tis. Kč

Ukazatel	2019											
	rozpočet k 31. 12.				čerpání k 31. 12.				%čerpání	%čerpání	%čerpání	%čerpání
	upravený	NNV	MRZ	konečný	upravený	NNV	MRZ	konečný	uprav. r.	NNV	MRZ	konečný
sloupec	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7	9=5:1	10=6:2	11=7:3	12=8:4
<b>Výdaje celkem</b>	<b>64 906</b>	<b>12 018</b>	<b>0</b>	<b>76 924</b>	<b>51 410</b>	<b>9 700</b>	<b>0</b>	<b>61 109</b>	<b>79,21</b>	<b>80,71</b>	<b>0,00</b>	<b>79,4</b>
v tom:												
- kapitálové (investiční)	1 050	2 024	0	3 074	0	527	0	527	0,00	26,02	0,00	17,1
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	1 000	1 924		2 924		527		527	0,00	27,38		18,0
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	50	100		150					0,00	0,00		0,0
- ostatní pol. (např.: 6909,6130)												
- běžné (neinvestiční)	63 856	9 994	0	73 850	51 410	9 173	0	60 582	80,51	91,79	0,00	82,0
v tom:												
- platy zam., stát. zam a ost. platby	44 343	4 247	0	48 590	37 136	4 145	0	41 280	83,75	97,60	0,00	85,0
v tom: platy zaměstnanců (5011)	43 747	3 812		47 560	37 007	3 812		40 820	84,59	100,00		85,8
platy přísl. bez. sborů (5012)				0								
platy státních zaměstnanců (5013)												
platy právních zástupců (5014)												
ostatní platby celkem (502x)	596	434		1 030	128	332		461	21,54	76,49		44,7
- povinné pojistné (503x)	15 077	2 115		17 191	11 820	2 115		13 935	78,40	100,00		81,1
- příděl do FKSP (5342)	875	73		948	743	73		816	84,96	100,00		86,1
- sociální dávky (5410)								0				
- ostatní běžné výdaje	3 561	3 559	0	7 120	1 710	2 841	0	4 551	48,03	79,81	0,00	63,9
v tom:												
- nákup materiálu (513x)	434	189		623	91	159		250	20,95	83,89		40,1
- nákup vody, paliv, energie (515x)	420	280		700	66	229		295	15,67	81,75		42,1
- nákup služeb (516x)	1 819	1 423		3 242	1 259	1 316		2 576	69,25	92,50		79,5
z toho: nájemné(5164,5165)	36	0		36	36			36	100,00			100,0
- ostatní nákupy(517x)	370	505		875	75	297		372	20,21	58,80		42,5
z toho: opravy a udržování(5171)	110	130		240	22	96		117	19,82	73,57		48,9
program. vyb. do 60 tis. Kč												
cestovné(5173)	190	303		493	11	168		180	5,93	55,58		36,4
- ostatní pol.	519	1 161		1 680	220	839		1 059	42,33	72,26		63,0

Finanční analytický úřad

Plnění vybraných ukazatelů státního rozpočtu k 31. 12. 2019 dle zdrojů (rozpočet po změnách, nároky z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtové prostředky)

v tis. Kč

Ukazatel	2019											
	rozpočet k 31. 12.				čerpání k 31. 12.				%čerpání	%čerpání	%čerpání	%čerpání
	upravený	NNV	MRZ	konečný	upravený	NNV	MRZ	konečný	uprav. r.	NNV	MRZ	konečný
sloupec	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7	9=5:1	10=6:2	11=7:3	12=8:4
<b>Výdaje celkem</b>	<b>78 199</b>	<b>25 931</b>	<b>0</b>	<b>104 130</b>	<b>46 593</b>	<b>23 404</b>	<b>0</b>	<b>69 997</b>	<b>59,58</b>	<b>90,25</b>	<b>0,00</b>	<b>67,2</b>
v tom:												
- kapitálové (investiční)	5 600	6 677	0	12 277	0	4 170	0	4 170	0,00	62,45	0,00	34,0
v tom:												
- pořízení nehm. inv. majetku (611x)	1 500	999		2 499		875		875	0,00	87,64		35,0
- pořízení hmot. inv. majetku (612x)	4 100	5 679		9 779		3 294		3 294	0,00	58,01		33,7
- ostatní pol. (např.: 6909,6130)												
- běžné (neinvestiční)	72 599	19 254	0	91 852	46 593	19 234	0	65 827	64,18	99,90	0,00	71,7
v tom:												
- platy zam., stát. zam a ost. platby	41 273	6 996	0	48 268	33 966	6 996	0	40 962	82,30	100,00	0,00	84,9
v tom: platy zaměstnanců (5011)	2 819	1 222		4 041	1 982	1 222		3 204	70,29	100,00		79,3
platy přísl. bez. sborů (5012)												
platy státních zaměstnanců (5013)	37 910	5 741		43 651	31 791	5 741		37 532	83,86	100,00		86,0
platy právních zástupců (5014)												
ostatní platby celkem	543	33		576	193	33		226	35,60	100,00		39,3
- povinné pojistné	14 033	2 677		16 710	11 088	2 677		13 765	79,01	100,00		82,4
- příděl do FKSP	815	121		935	694	121		815	85,21	100,00		87,1
- sociální dávky				0	0	0		0				
- ostatní běžné výdaje	16 479	9 460	0	25 939	845	9 440	0	10 285	5,13	99,79	0,00	39,7
v tom:												
- nákup materiálu	1 474	1 073		2 547	544	1 073		1 617	36,92	100,00		63,5
- nákup vody, paliv, energie	2 387	608		2 995	64	608		672	2,67	100,00		22,4
- nákup služeb	4 321	1 881		6 202	134	1 881		2 015	3,10	100,00		32,5
z toho: nájemné		8		8		8		8		100,00		
- ostatní nákupy	3 275	2 398		5 673	80	2 379		2 459	2,46	99,19		43,4
z toho: opravy a udržování	1 841	1 833		3 674	47	1 813		1 860	2,55	98,94		50,6
program. vyb. do 60 tis. Kč	15	1		16	15	1		16	100,00	100,00		100,0
cestovné	1 400	564		1 964		564		564	0,00	100,00		28,7
- ostatní pol.	5 023	3 499		8 522	23	3 499		3 522	0,45	100,00		41,3

**Přehled o výdajích z veřejných zakázek v předpokládané hodnotě nejméně 300 mil. Kč, se smluvním plněním přesahujícím jeden kalendářní rok a zahrnujícím hodnocený rok 2019**

v tis. Kč

OSS	Akce SMVS	Název akce	Číslo smlouvy	Předmět smlouvy	Trvání smlouvy	Plnění do 31.12.2018	Plnění v roce 2019	NNV 2020	Celkové plnění	
MF	BV mimo program		09/033/0019	Služby bezpečného datového centra pro provoz IISSP	od 19.11.2009 do 31.3.2021	1 783 025	211 097	0	1 994 122	
	BV mimo program		13/000/0004	Podpora licencí IISSP	22.12.2008 na dobu neurčitou	669 372	71 899	0	741 271	
	012V09100 2001 a 012V09100 2006	2001 Integrovaný informační systém Státní pokladny, 2006 Aplikační a bázev podpora IISSP	19/906/0008	Smlouva o podpoře a rozvoji IISSP a poskytování souvisejících služeb	od 12.2.2019 do 20.3.2023	0	56 586	95 000	56 586	
GFŘ	012V11100P017	Zajištění provozu transakční části EET	16/7700/0203	Prováděcí smlouva č. 1 - Odborné služby systémové integrace - služba S4 (rámeček smlouvy 2 299 000 Kč)	1.7.2016 - 31.12.2016	28 869,81			484 000,00	
			16/7700/297	Prováděcí smlouva č. 2 - Poskytování služeb playground a podpora vývojářů, návrhové dokumenty - služba S1 (rámeček smlouvy 5 868 500 Kč)	22.9.2016 - 31.10.2016					
			16/7700/0312	Prováděcí smlouva č. 4 - Příprava provozu, provoz a podpora provozu, odborné služby na vyžádání - služba S1, S3 a S4 (rámeček smlouvy 453 829 860 Kč)	1.12.2016 - 30.11.2021					
	012V11100P011	Běžné výdaje na daňové informační systémy 2016 a 2017	16/7700/0284	Prováděcí smlouva č.3 - Odborné služby a informační podpora - specialista ePodpory - služba S4 (rámeček smlouvy 12 100 000 Kč)	1.11.2016-31.10.2020	5 342,80				
	012V11100P009	Zajištění provozu informačního systému EET	16/7700/0312	Prováděcí smlouva č. 4 -Příprava provozu, provoz a podpora provozu, odborné služby na vyžádání - služba S1, S3 a S4 (rámeček smlouvy 453 829 860 Kč)	1.12.2016-30.11.2021	99 260				
			17/7700/0220	Prováděcí smlouva č. 5 - Odborné služby systémové integrace v období provozu služeb II. - služba S4 (rámeček smlouvy 2 413 950 Kč)	19.9.2017 - 30.11.2021 nebo do vyčerpání prostředků	359				
	012V13100P006	Výdaje na vývoj a provoz systému EET	16/7700/0284	Prováděcí smlouva č.3 - Odborné služby a informační podpora - specialista ePodpory - služba S4 (rámeček smlouvy 12 100 000 Kč)	1.11.2016-31.10.2020	5 973,04				
			16/7700/0312	Prováděcí smlouva č. 4 -Příprava provozu, provoz a podpora provozu, odborné služby na vyžádání - služba S1, S3 a S4 (rámeček smlouvy 453 829 860 Kč)	1.12.2016-30.11.2021	83 751,36				
			17/7700/0220	Prováděcí smlouva č. 5 - Odborné služby systémové integrace v období provozu služeb II. - služba S4 (rámeček smlouvy 2 413 950 Kč)	19.9.2017 - 30.11.2021 nebo do vyčerpání prostředků	2 046,23				
	financování mimo SMVS - rozpočtová položka 5168			16/7700/0284	Prováděcí smlouva č. 3 - Odborné služby a informační podpora - specialista ePodpory - služba S4 (rámeček smlouvy 12 100 000 Kč)	1.11.2016-31.10.2020		773,92		
				16/7700/0312	Prováděcí smlouva č. 4 - Příprava provozu, provoz a podpora provozu, odborné služby na vyžádání - služba S1, S3 a S4 (rámeček smlouvy 453 829 860 Kč)	1.12.2016-30.11.2021		83 751,36		
				18/7700/0372	Prováděcí smlouva 6 - Odborné služby systémové integrace v období provozu služeb III - služba S4 - (rámeček smlouvy 2 413 950 Kč)	28.11.2018 - 30.11.2021 nebo do vyčerpání prostředků		893,16		
18/7700/0425				Prováděcí smlouva č. 7 - Odborné služby a informační podpora - specialista ePodpory - (rámeček smlouvy 4 840 000 Kč)	17.12.2018 - 31.12.2021 nebo do vyčerpání limitu		4 832,01			