

**NÁVRH
STÁTNÍHO ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
ČESKÉ REPUBLIKY
ZA ROK 2014**

**H.
VÝSLEDKY ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ
KAPITOL**

OBSAH:

KAPITOLA 301 - KANCELÁŘ PREZIDENTA REPUBLIKY	1
KAPITOLA 302 - POSLANECKÁ SNĚMOVNA PARLAMENTU	3
KAPITOLA 303 - SENÁT PARLAMENTU	5
KAPITOLA 304 - ÚŘAD VLÁDY ČESKÉ REPUBLIKY	7
KAPITOLA 305 - BEZPEČNOSTNÍ INFORMAČNÍ SLUŽBA	10
KAPITOLA 306 - MINISTERSTVO ZAHRANIČNÍCH VĚCÍ	12
KAPITOLA 307 - MINISTERSTVO OBRANY	15
KAPITOLA 308 - NÁRODNÍ BEZPEČNOSTNÍ ÚŘAD	18
KAPITOLA 309 - KANCELÁŘ VEŘEJNÉHO OCHRÁNCE PRÁV	21
KAPITOLA 312 - MINISTERSTVO FINANCÍ	23
KAPITOLA 313 - MINISTERSTVO PRÁCE A SOCIÁLNÍCH VĚCÍ	28
KAPITOLA 314 - MINISTERSTVO VNITRA	32
KAPITOLA 315 - MINISTERSTVO ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ	35
KAPITOLA 317 - MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ	38
KAPITOLA 321 - GRANTOVÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	42
KAPITOLA 322 - MINISTERSTVO PRŮMYSLU A OBCHODU	44
KAPITOLA 327 - MINISTERSTVO DOPRAVY	49
KAPITOLA 328 - ČESKÝ TELEKOMUNIKAČNÍ ÚŘAD	52
KAPITOLA 329 - MINISTERSTVO ZEMĚDĚLSTVÍ	54
KAPITOLA 333 - MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ, MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY	58
KAPITOLA 334 - MINISTERSTVO KULTURY	61
KAPITOLA 335 - MINISTERSTVO ZDRAVOTNICTVÍ	64
KAPITOLA 336 - MINISTERSTVO SPRÁVEDLNOSTI	68
KAPITOLA 343 - ÚŘAD PRO OCHRANU OSOBNÍCH ÚDAJŮ	71
KAPITOLA 344 - ÚŘAD PRŮMYSLOVÉHO VLASTNICTVÍ	73
KAPITOLA 345 - ČESKÝ STATISTICKÝ ÚŘAD	75
KAPITOLA 346 - ČESKÝ ÚŘAD ZEMĚMĚŘICKÝ A KATASTRÁLNÍ	77
KAPITOLA 348 - ČESKÝ BÁŇSKÝ ÚŘAD	79
KAPITOLA 349 - ENERGETICKÝ REGULAČNÍ ÚŘAD	81
KAPITOLA 353 - ÚŘAD PRO OCHRANU HOSPODÁŘSKÉ SOUTĚŽE	84
KAPITOLA 355 - ÚSTAV PRO STUDIUM TOTALITNÍCH REŽIMŮ	86
KAPITOLA 358 - ÚSTAVNÍ SOUD	88
KAPITOLA 361 - AKADEMIE VĚD ČESKÉ REPUBLIKY	90
KAPITOLA 372 - RADA PRO ROZHLASOVÉ A TELEVIZNÍ VYSÍLÁNÍ	92
KAPITOLA 374 - SPRÁVA STÁTNÍCH HMOTNÝCH REZERV	94
KAPITOLA 375 - STÁTNÍ ÚŘAD PRO JADERNOU BEZPEČNOST	96
KAPITOLA 376 - GENERÁLNÍ INSPEKCE BEZPEČNOSTNÍCH SBORŮ	98
KAPITOLA 377 - TECHNOLOGICKÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	101
KAPITOLA 381 - NEJVYŠŠÍ KONTROLNÍ ÚŘAD	103
KAPITOLA 396 - STÁTNÍ DLUH	105
KAPITOLA 397 - OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV	107
KAPITOLA 398 - VŠEOBECNÁ POKLADNÍ SPRÁVA	109

Kapitola 301 - Kancelář prezidenta republiky

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

Celkové příjmy kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2014 ve výši 60 tis. Kč byly plněny ve výši 775 tis. Kč, v tom nedaňové příjmy ve výši 158 tis. Kč a přijaté transfery ve výši 617 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2014 ve výši 350 015 tis. Kč byly čerpány v roce 2014 ve výši 350 998 tis. Kč, což představuje plnění 100,00 % rozpočtu po změnách. Běžné výdaje činily ve skutečnosti 290 908 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 60 090 tis. Kč. V roce 2014 byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 19 297 tis. Kč, a to na rozpočtem nezajištěné provozní potřeby vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 7 288 tis. Kč, na výdaje účelově určené na financování vrcholných návštěv ve výši 9 073 tis. Kč, na výdaje účelově určené na financování programu reprodukce majetku pro příspěvkové organizace zřízené Kanceláří prezidenta republiky ve výši 2 936 tis. Kč. Na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 135 ze dne 2. října 2014 došlo v roce 2014 k navýšení rozpočtu kapitoly o částku 999 tis. Kč přesunem z kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa na pokrytí výdajů v souvislosti s navýšením tarifních tabulek podle nařízení vlády č. 564/2006 Sb. od 1. listopadu 2014. Uvedené prostředky byly určeny ve výši 397 tis. Kč pro vlastní úřad Kanceláře prezidenta republiky a ve výši 602 tis. Kč pro příspěvkovou organizaci Správu Pražského hradu. Kapitola 301 – Kancelář prezidenta republiky vyčíslila nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 v celkové výši 32 413 tis. Kč, z toho činí neprofilující 29 881 tis. Kč a profilující 2 532 tis. Kč. V porovnání s čerpáním celkových výdajů kapitoly v roce 2013, které činilo 340 525 tis. Kč, představuje čerpání celkových výdajů v roce 2014 zvýšení o 10 473 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky státu ve výši 55 082 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2014 zvýšil na 55 376 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 69 592 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 60 862 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 486 tis. Kč, tj. na 109,91 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 114 zaměstnanců pro organizační složky státu se v průběhu roku 2014 nezměnil a byl plněn na 84,21 %. Neobsazeno zůstalo 18 funkčních míst. Průměrný plat zaměstnanců v organizační složce státu se v důsledku čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů a nenaplnění funkčních míst v roce 2014 zvýšil z 37 079 Kč rozpočtu po změnách na skutečnost ve výši 48 240 Kč, tj. o 30,10 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 49 108 Kč se průměrný plat snížil o 1,77 %.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací byl stanoven ve výši 78 748 tis. Kč a v průběhu roku 2014 byl upraven na 79 194 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 100 310 tis. Kč, tj. 126,66 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů. Schválený počet 306 zaměstnanců se v průběhu roku 2014 nezměnil a byl plněn na 92,48 %. Neobsazeno zůstalo 23 funkčních míst. Průměrný plat se

zvýšil z 20 923 Kč rozpočtu po změnách na skutečnost ve výši 28 941 Kč, tj. o 38,32 %. Proti skutečnosti roku 2013 ve výši 29 150 Kč se průměrný plat snížil o 0,72 %.

Ukazatel Povinné pojistné placené zaměstnavatelem byl plněn ve výši 19 232 tis. Kč a ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 556 tis. Kč.

V hodnoceném období byly plněny závazné ukazatele Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 101 470 tis. Kč.

Ukazatel Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány plněný ve výši 215 289 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfery na provoz (ve výši 166 939 tis. Kč) a investiční transfery (ve výši 48 350 tis. Kč), které zřizovatel (Kancelář prezidenta republiky) poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Správa Pražského hradu.

Ukazatel Celkové výdaje na lesní hospodářství plněný ve výši 34 240 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfery na provoz (ve výši 22 500 tis. Kč) a investiční transfery (ve výši 11 740 tis. Kč), které zřizovatel (Kancelář prezidenta republiky) poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Lesní správa Lány.

V Informačním systému programového financování je v roce 2014 v kapitole 301 – Kancelář prezidenta republiky sledován program 10101 „Reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky – od roku 2009“. Ve schváleném rozpočtu i v rozpočtu po změnách v roce 2014 je vyčleněna částka 58 360 tis. Kč. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 60 090 tis. Kč. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 2 936 tis. Kč. Program zahrnuje pouze kapitálové výdaje. Nečerpané prostředky ve výši 1 206 tis. Kč byly uplatněny do nároků z nespotřebovaných výdajů. Poskytnuté finanční prostředky ze státního rozpočtu byly v roce 2014 účelně vynaloženy především na rekonstrukci a revitalizaci vodních nádrží, toků a meliorací, rekonstrukci provozních, správních a pobytových objektů ve správě příspěvkové organizace Lesní správa Lány. Dále byly prostředky vynaloženy na financování investičních akcí např. „Licenční vybavení ICT“, „Nejvyšší purkrabství Pražského hradu“ a „Revitalizace inženýrských sítí a rozvodných technologií v areálu Pražského hradu“.

V roce 2014 nebyla ve vlastním úřadu Kanceláře prezidenta republiky uskutečněna žádná vnější kontrola. V příspěvkové organizaci Správa Pražského hradu byla uskutečněna kontrola Všeobecnou zdravotní pojišťovnou, regionální pobočkou Praha a Hygienickou stanicí hlavního města Prahy. Kontrolou byly zjištěny drobné nedostatky, které byly neprodleně odstraněny. V příspěvkové organizaci Lesní správa Lány byla provedena kontrola Krajským úřadem Středočeského kraje, odborem životního prostředí a zemědělství a Krajskou veterinární správou, Inspektorátem Rakovník. Kontrolami nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Bližší údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Kanceláře prezidenta republiky za rok 2014.

Kapitola 302 - Poslanecká sněmovna Parlamentu

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

Rozpočtovaná výše příjmů Poslanecké sněmovny Parlamentu v roce 2014 činila 20 000 tis. Kč a během roku nebyla upravována. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 16 804,79 tis. Kč, což představuje plnění souhrnného ukazatele příjmy celkem na 84,02 %. Na celkových příjmech se podílely zejména příjmy z vlastní činnosti v provozních střediscích, příjmy z pronájmů, příjmy z nekapitálových náhrad, příjmy z pojistných náhrad, příjmy z nekapitálových příspěvků a ostatní nedaňové příjmy. V roce 2014 došlo k nenaplnění rozpočtových příjmů o částku 3 195,21 tis. Kč. O tuto částku budou sníženy nároky z nespotebovaných výdajů v roce 2015.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2014 činil 1 076 573 tis. Kč a byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními na výši 1 077 831 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 1 122 215,93 tis. Kč, tj. na 104,12 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 97 635,14 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2013 bylo vyčerpáno o 96 795,65 tis. Kč více. Index vyjadřující skutečnost roku 2014 proti skutečnosti roku 2013 je 109,44 %.

Ke dni 1. 1. 2014 byl evidován stav nároků z nespotebovaných výdajů v celkové výši 104 017,98 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 3,70 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 104 014,28 tis. Kč. V roce 2014 byly nároky z nespotebovaných výdajů sníženy o částku 104 017,98 tis. Kč. Stav nároků z nespotebovaných výdajů k 31. 12. 2014 byl tedy nulový.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 1 056 573 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na výši 1 057 831 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 1 102 220,18 tis. Kč, tj. 104,20 % upraveného rozpočtu. V porovnání s rokem 2013 došlo v roce 2014 ke zvýšení čerpání běžných výdajů o 96 796,33 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2014 proti skutečnosti roku 2013 je 109,63 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 338 684 tis. Kč byl upraven rozpočtovým opatřením na 339 616 tis. Kč a byl ve skutečnosti čerpán částkou 338 896,15 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 20 075 tis. Kč, tj. na 99,79 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2013 bylo čerpání v roce 2014 nižší o 6 675,97 tis. Kč, tj. na 98,07 % skutečnosti roku 2013.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 159 795 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 160 727 tis. Kč a dále zapojením nároků navýšeny o 18 000 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 178 723,51 tis. Kč, tj. 111,20 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2013 se čerpání objemu prostředků na platy zvýšilo o 10 069,43 tis. Kč, tj. na 105,97 %.

Ostatní platby za provedenou práci ve výši 178 889 tis. Kč byly čerpány částkou 160 173 tis. Kč, tj. na 89,54 % schváleného rozpočtu. Z toho bylo na platy poslanců vyčerpáno celkem 153 413,60 tis. Kč.

Počet zaměstnanců byl na rok 2014 stanoven ve výši 362 osob. Skutečný celoroční průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl 353 osob, tj. 97,51 % ročního limitu. Neobsazeno bylo

9 funkčních míst. Ve srovnání se skutečností roku 2013 se počet naplněných funkčních míst zvýšil o 8 míst.

V roce 2014 byl průměrný plat zaměstnanců 42 192 Kč, tj. vyšší o 1 454 Kč proti průměrnému měsíčnímu platu zaměstnanců v roce 2013. Ve srovnání se skutečností vykázanou v roce 2013 je index zvýšení 103,57 %.

Na nákup materiálu byly čerpány finanční prostředky ve výši 49 920,04 tis. Kč. Na nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot bylo čerpáno 25 809,38 tis. Kč. Prostředky na nákup služeb byly čerpány částkou 288 175,21 tis. Kč. Na ostatní nákupy bylo čerpáno celkem 137 685,83 tis. Kč. Výdaje související s neinvestičními nákupy byly čerpány částkou 140 116,59 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 20 000 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Výdaje byly čerpány částkou 19 995,75 tis. Kč, což je 99,98 % schváleného rozpočtu. Prostředky byly použity na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku - zejména na programové vybavení a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku – např. výpočetní technika, kancelářská technika, dopravní prostředky, stroje, přístroje a zařízení, inventář – nábytek a na stavební práce. Prostředky na kapitálové výdaje byly v plné výši použity na realizaci programu 10201 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Poslanecké sněmovny - od roku 2007“, který zajišťuje nezbytné výdaje na pořízení a reprodukci majetku související s potřebami poslaneckého sboru a technické zabezpečení činnosti Poslanecké sněmovny.

V roce 2014 byly prováděny namátkové i pravidelné kontroly v oblasti mzdové agendy, agendy služebních zahraničních cest, pokladny Kanceláře Poslanecké sněmovny, práce ekonomického oddělení, účetních dokladů provozně účelových středisek a gastronomie, kontrola účetnictví investičních a neinvestičních výdajů, kontroly čerpání prostředků na administrativní práce pro poslance a čerpání úhrad telefonních nákladů poslanců a kontrola úhrad přijatých faktur. V Kanceláři Poslanecké sněmovny byly prováděny kontroly auditorem Kanceláře Poslanecké sněmovny v ekonomickém oddělení a v ostatních úsecích činnosti Kanceláře Poslanecké sněmovny.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Poslanecké sněmovny Parlamentu za rok 2014.

Kapitola 303 - Senát Parlamentu

Rozpočtové prostředky byly v roce 2014 určeny na výdaje související s výkonem činností stanovených zákonem č. 59/1996 Sb., o sídle Parlamentu České republiky, resp. zákonem č. 107/1999 Sb., o jednacím řádu Senátu, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o zabezpečení odborných, organizačních a technických činností a vytváření materiálních podmínek pro činnost zákonodárného sboru. K tomuto účelu byla zřízena Kancelář Senátu, která dále zajišťovala správu a provoz areálu sídla Senátu Parlamentu, koncepční, projektovou a investiční činnost k zajištění rozvoje a údržby areálu Valdštejnského paláce včetně zahrady a jízdárny, Kolovratského paláce a Malého Fürstenberského paláce. Kancelář Senátu plnila i další úkoly spojené s využitím objektů sídla Senátu Parlamentu pro veřejnost, pokud tyto objekty bezprostředně nebyly využívány k zajištění úkolů spojených se zákonodárnou činností Senátu Parlamentu. Historické prostory Valdštejnského paláce jsou veřejnosti zpřístupněny po celý rok, Valdštejnská zahrada sezónně v měsících duben až říjen.

Příjmy byly rozpočtovány ve výši 3 500 tis. Kč a plněny ve výši 4 780 tis. Kč, tj. na 136,56 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2013 byly celkové příjmy v roce 2014 vyšší o 291 tis. Kč. Na celkovém plnění příjmů se podílelo především podseskupení položek 211 - Příjmy z vlastní činnosti ve výši 3 472 tis. Kč, což je 123,98 % rozpočtu po změnách. Jedná se o úhrady za služby spojené s užíváním prostor Senátu Parlamentu, jejichž výše je závislá na počtu a charakteru jednotlivých akcí uskutečněných v prostorách Senátu Parlamentu a příjmy z činnosti gastronomických služeb. Dále pak podseskupení položek 213 - Příjmy z pronájmu majetku ve výši 924 tis. Kč, tj. 132,01 % rozpočtu po změnách. Jedná se o příjmy z pronájmu pozemků a prostor externím organizacím.

Schválený rozpočet celkových výdajů na rok 2014 ve výši 518 879 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 519 575 tis. Kč. Rozpočtový výbor Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky schválil usnesením č. 135/2014 navýšení výdajů Senátu Parlamentu o částku 696 tis. Kč v souvislosti s navýšením platů zaměstnanců včetně příslušenství za listopad a prosinec 2014. Senát Parlamentu čerpal celkové výdaje ve výši 470 786 tis. Kč, tj. na 90,61 % rozpočtu po změnách, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 7 999 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 504 139 tis. Kč upravený na částku 504 836 tis. Kč byl čerpán ve výši 449 424 tis. Kč, tj. na 89,02 % rozpočtu po změnách. Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 170 563 tis. Kč byl upraven na částku 171 079 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 160 780 tis. Kč, tj. na 93,98 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené v objemu 88 433 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 88 949 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 88 929 tis. Kč, tj. na 99,98 % rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců ve schváleném rozpočtu ve výši 216 funkčních míst byl ve skutečnosti naplněn na úroveň 190 míst, tj. na 87,96 %. Průměrný plat se z důvodu čerpání prostředků za neobsazená funkční místa zvýšil z 34 317 Kč v rozpočtu po změnách na 39 004 Kč, tj. o 13,66 %. Oproti skutečnosti vykázané za rok 2013 ve výši 37 593 Kč se průměrný plat zaměstnanců v roce 2014 zvýšil o 3,75 %. Prostředky na platy představitelů státní moci a některých orgánů rozpočtované ve výši 70 800 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány v objemu 67 197 tis. Kč, tj. na 94,91 %. Nižší čerpání bylo ovlivněno tím, že plat byl v roce 2014 vyplácen pouze 80 senátorům a po volbách do Evropského Parlamentu až do doplňujících voleb pouze 79 senátorům.

Výdaje na povinné pojistné placené zaměstnavatelem rozpočtované ve výši 54 660 tis. Kč a upravené na částku 54 835 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 53 101 tis. Kč, tj. na

96,84 % rozpočtu po změnách. Výdaje podseskupení 513 - Nákup materiálu byly čerpány částkou 11 042 tis. Kč, tj. 83,80 % rozpočtu po změnách. Prostředky tohoto podseskupení byly použity na nákup kancelářského materiálu, nákup drobného hmotného majetku, nákup denního tisku, materiálu na zajištění provozu Valdštejnské zahrady. Výdaje podseskupení 515 - Nákup vody, paliv a energie byly čerpány ve výši 13 502 tis. Kč, tj. 70,49 % rozpočtu po změnách. Prostředky podseskupení 516 - Nákup služeb byly čerpány částkou 102 087 tis. Kč, tj. 87,92 % rozpočtu po změnách. Z tohoto podseskupení byly hrazeny veškeré služby zajišťované dodavatelskými subjekty. Na položce Nájemné bylo vykázáno čerpání ve výši 23 008 tis. Kč, tj. 86,31 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší podíl výdajů za nájmy představuje nájemné senátorských kanceláří ve volebních obvodech. Výdaje na položce Nákup ostatních služeb, která je v daném podseskupení položek objemem finančních prostředků nejrozsáhlejší, byly čerpány ve výši 66 548 tis. Kč, tj. 94,01 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší objem výdajů představují výdaje na zajištění služeb asistentů senátorů, výdaje na úklidové práce, ostrahu objektů, servisní služby, tlumočnické a překladatelské služby. Na podseskupení položek 517 - Ostatní nákupy činily výdaje 36 915 tis. Kč, což představuje 73,04 % rozpočtu po změnách. Stěžejní část daného podseskupení tvoří výdaje na pravidelnou údržbu a opravy areálu sídla Senátu Parlamentu, technických a technologických zařízení a výpočetní techniky. Výdaje na položce Opravy a udržování byly čerpány ve výši 23 636 tis. Kč, tj. na 71,18 % rozpočtu po změnách. Výdaje na položce Cestovné byly čerpány ve výši 11 689 tis. Kč, tj. na 77,41 % rozpočtu po změnách. Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary – podseskupení 519 byly čerpány ve výši 67 628 tis. Kč, tj. na 89,96 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší čerpání bylo na položce 5196 - Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce a funkce soudce ve výši 60 312 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2014 byl schválen ve výši 14 740 tis. Kč. Ve skutečnosti byly kapitálové výdaje čerpány ve výši 21 363 tis. Kč, tj. 144,93 % rozpočtu po změnách, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů. Prostředky kapitálových výdajů byly v roce 2014 použity zejména na financování investičních projektů započatých v roce 2013, na programové vybavení a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku např. výpočetní techniky, dopravních prostředků.

Kapitola 303 - Senát Parlamentu vykazovala k 1. 1. 2014 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 132 743 tis. Kč, z toho činily profilující výdaje 11 344 tis. Kč a neprofilující výdaje 121 399 tis. Kč. V roce 2014 byly do rozpočtu zapojeny profilující výdaje ve výši 7 999 tis. Kč na dokončení akcí v programovém financování, které se týkaly zejména informačních technologií a programového vybavení. Zapojené neprofilující výdaje ve výši 3 000 tis. Kč nebyly použity. Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2014 činil 121 743 tis. Kč.

V průběhu roku 2014 byly v Kanceláři Senátu kromě vnitřních interních auditů uskutečněny vnější kontroly zaměřené na stravovací služby a na plnění povinností v nemocenském a důchodovém pojištění.

Podrobnější informace o hospodaření kapitoly 303 – Senát Parlamentu za rok 2014 jsou uvedeny v závěrečném účtu.

Kapitola 304 - Úřad vlády České republiky

Úřad vlády České republiky (dále jen „Úřad“) je ústředním orgánem státní správy podle zákona č. 219/2002 Sb., kterým se provádějí změny v soustavě ústředních orgánů státní správy České republiky a mění se zákon č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, ve znění pozdějších předpisů. Úřad plní úkoly spojené s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti vlády, místopředsedy vlády pro vědu, výzkum a inovace, pro ministra pro lidská práva, rovné příležitosti a legislativu, vedoucího Úřadu a všech dalších organizačních útvarů Úřadu. Úřad rovněž zabezpečuje činnost poradních a pracovních orgánů vlády jako jsou např.: Legislativní rada vlády, Bezpečnostní rada státu, Rada vlády pro koordinaci boje s korupcí, Rada pro udržitelný rozvoj, Výbor pro Evropskou unii, Rada vlády pro záležitosti romské menšiny, Rada vlády pro lidská práva, Rada vlády pro národnostní menšiny, Rada vlády pro koordinaci protidrogové politiky, Vládní výbor pro zdravotně postižené občany, Rada pro výzkum, vývoj a inovace. K dalším činnostem organizačně a technicky zajišťovaných Úřadem patří činnost Etické komise České republiky pro ocenění účastníků odboje a odporu proti komunismu. Úřad nemá podřízenou rozpočtovou ani příspěvkovou organizaci.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 33 957 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí upraven na částku 53 920 tis. Kč. K navýšení rozpočtu příjmů celkem o 19 963 tis. Kč došlo v souvislosti s převodem projektu „Optimalizace institucionálního zabezpečení rovných příležitostí žen a mužů v ČR“ spolufinancovaného ze strukturálních fondů Evropské unie v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost (dále jen „OPLZZ“) a projektu „Domácí násilí a genderově podmíněné násilí“ spolufinancovaného z prostředků finančních mechanismů v rámci přesunu agendy rovnosti žen a mužů z Ministerstva práce a sociálních věcí na Úřad a v souvislosti s navýšením rozpočtu projektu „Zavádění systémových nástrojů sociálního začleňování v sociálně vyloučených lokalitách“, který je spolufinancován z rozpočtu Evropské unie v rámci OPLZZ. Rozpočet po změnách po provedených rozpočtových opatřeních u příjmů z rozpočtu Evropské unie činil 30 943 tis. Kč, příjmů z prostředků finančních mechanismů 21 777 tis. Kč. Skutečné plnění celkových příjmů ve výši 41 222 tis. Kč, tj. ve výši 76,45 % rozpočtu po změnách, zahrnuje zejména neinvestiční a investiční převody z Národního fondu ve výši 34 814 tis. Kč, neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí ve výši 3 139 tis. Kč, z toho transfery od Evropského monitorovacího centra pro drogy a drogové závislosti ve výši 2 180 tis. Kč, prostředky z grantu „Evropa pro občany“ ve výši 492 tis. Kč a z twinningového projektu SR 10 IBH 02 pro oblast protidrogové politiky prostředky ve výši 467 tis. Kč. Do příjmů byly převedeny prostředky rezervního fondu ve výši 1 211 tis. Kč, které Úřad přijal v rámci grantu Podunajská strategie. Ostatní nedaňové příjmy rozpočtované ve výši 1 200 tis. Kč byly plněny v objemu 2 058 tis. Kč. Jedná se zejména o příjmy z pronájmů.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 733 922 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí upraven na částku 793 329 tis. Kč. Úpravy se týkaly zejména zabezpečení činnosti útvaru místopředsedy vlády pro vědu, výzkum a inovace, zajištění problematiky personálních a vzdělávacích činností ve státní správě převedené na Úřad z Ministerstva vnitra a zpět, zajištění činností spojených s fungováním Rady pro udržitelný rozvoj, která byla na Úřad převedena z Ministerstva životního prostředí, zajištění agendy rovnosti žen a mužů, která byla na Úřad převedena z Ministerstva práce a sociálních věcí, včetně realizace dvou projektů spolufinancovaných z rozpočtu Evropské unie a projektu spolufinancovaného z prostředků finančních mechanismů, posílení výdajů na platy včetně příslušenství v návaznosti na usnesení vlády č. 779/2014, podporu projektů v rámci Programu protidrogové politiky

a navýšení prostředků určených na finanční zajištění činnosti kanceláře vládního zmocněnce pro uspořádání česko-bavorské výstavy.

Skutečné čerpání výdajů činilo celkem 710 766 tis. Kč, tj. 89,59 % rozpočtu po změnách. Na krytí výdajů Úřadu se podílely prostředky státního rozpočtu částkou 552 407 tis. Kč, prostředky z nároků nespotřebovaných výdajů ve výši 155 222 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky v částce 3 137 tis. Kč. Mimorozpočtové prostředky tvořily: grant Evropského monitorovacího centra pro drogy a drogové závislosti, grant Evropa pro občany, grant Podunajská strategie a twinningový projekt SR 10 IBH 02.

Výdaje vlastního Úřadu rozpočtované ve výši 533 327 tis. Kč a upravené na 559 695 tis. Kč byly čerpány v objemu 492 816 tis. Kč, tj. na 88,05 % rozpočtu po změnách. V rámci výdajů tohoto ukazatele byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 122 271 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky v celkové výši 3 020 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity na zabezpečení podmínek pro práci vlády, předsedy vlády, místopředsedy vlády pro vědu, výzkum a inovace, ministra pro lidská práva, rovné příležitosti a legislativu a dále na zajištění činnosti vlastního Úřadu a na zabezpečení provozně technických podmínek.

Výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády schválené ve výši 200 595 tis. Kč a po provedených rozpočtových opatřeních upravené na částku 233 634 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 217 950 tis. Kč, tj. na 93,29 % rozpočtu po změnách, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 32 952 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 117 tis. Kč. V rámci tohoto ukazatele byly výdaje použity zejména na podporu dotačních programů. Na program Protidrogové politiky v oblasti prevence před drogami, alkoholem, nikotinem a jinými návykovými látkami byly poskytnuty prostředky v částce 89 631 tis. Kč, z toho zejména obecně prospěšným společnostem 35 801 tis. Kč, spolkům 47 646 tis. Kč, a církvím a náboženským společnostem 3 926 tis. Kč. Na podporu veřejně účelných aktivit spolků zdravotně postižených byly poskytnuty dotace v objemu 19 188 tis. Kč. V programu Prevence sociálního vyloučení a komunitní práce byly poskytnuty dotace ve výši 13 298 tis. Kč, v programu Podpora terénní práce byly poskytnuty obcím ve výši 7 967 tis. Kč a v rámci programu Podpora koordinátorů romských poradců byly poskytnuty dotace krajům v objemu 5 046 tis. Kč. V rámci programu Evropská charta regionálních či menšinových jazyků byly poskytnuty dotace ve výši 1 690 tis. Kč. V rámci specifického ukazatele „Výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády“ byly rovněž čerpány výdaje na výzkum, vývoj a inovace ve výši 48 129 tis. Kč. Jedná se o prostředky institucionální podpory, které souvisí s činností Rady pro výzkum, vývoj a inovace.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 263 584 tis. Kč byly upraveny rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí na částku 286 126 tis. Kč. Skutečné čerpání těchto prostředků činilo 307 139 tis. Kč včetně čerpání nároků nespotřebovaných výdajů ve výši 86 147 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 842 tis. Kč, tj. 107,34 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců byly čerpány ve výši 255 339 tis. Kč, tj. 105,35 % rozpočtu po změnách, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 67 021 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 532 tis. Kč. Limit počtu zaměstnanců pro rok 2014 byl schválen ve výši 533 funkčních míst a v průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními upraven na 581 funkčních míst. Počet zaměstnanců v ročním průměru ve výši 572 byl ve skutečnosti naplněn na 528 zaměstnanců. Neobsazených zůstalo 44 míst, tj. 7,69 %. Průměrný plat ve výši 35 311 Kč v rozpočtu po změnách se vlivem neobsazenosti míst, čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků na platy ve skutečnosti zvýšil na 40 300 Kč, tj. o 14,13 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 42 178 Kč se průměrný plat snížil o 4,45 %.

Rozpočet po změnách ukazatele Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie činil 35 131 tis. Kč a ve skutečnosti byl čerpán ve výši 26 677 tis. Kč, tj. na 75,93 % rozpočtu po změnách, z toho podíl státního rozpočtu činil 3 401 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 23 276 tis. Kč. Na skutečném čerpání výdajů se podílely nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 083 tis. Kč a mimorozpočtové zdroje ve výši 3 136 tis. Kč (grant Evropského monitorovacího centra pro drogy a drogové závislosti ve výši 1 378 tis. Kč, grant Evropa pro občany ve výši 492 tis. Kč, grant Podunajská strategie ve výši 799 tis. Kč a twinningový projekt SR 10 IBH 02 ve výši 467 tis. Kč). Rozpočet po změnách ukazatele Výdaje na společné projekty, které jsou zčásti financovány z prostředků finančních mechanismů činil 28 633 tis. Kč a ve skutečnosti byl čerpán ve výši 4 616 tis. Kč, tj. na 16,12 % rozpočtu po změnách, z toho podíl ze státního rozpočtu činil 923 tis. Kč a podíl prostředků finančních mechanismů 3 693 tis. Kč. Na skutečném čerpání výdajů se podílely nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 909 tis. Kč.

Stanovený rozpočet výdajů vedených v informačním systému programového financování ve výši 21 941 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Celkové čerpání výdajů v oblasti programového financování činilo 16 061 tis. Kč, tj. 73,20 % rozpočtu po změnách. Do čerpání byly zapojeny i nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 8 925 tis. Kč. V rámci informačního systému programového financování Správa majetku ve vlastnictví státu byly finanční prostředky použity zejména na pořízení výpočetní techniky, programového vybavení, nákup strojů a zařízení, kancelářské techniky, na obnovu vozového parku a na obnovu a technické zhodnocení majetku spravovaného Úřadem včetně zajištění vyšší bezpečnosti budovy Úřadu.

Nároky z nespotřebovaných výdajů, které k 1. 1. 2014 činily 294 866 tis. Kč. Ze zapojených nároků do konečného rozpočtu výdajů ve výši 276 279 tis. Kč nebyly využity nároky ve výši 121 057 tis. Kč. Použité nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 155 222 tis. Kč byly čerpány především na platy a ostatní platby za provedenou práci včetně souvisejících výdajů celkem ve výši 115 175 tis. Kč, v oblasti výzkumu, vývoje a inovací ve výši 25 092 tis. Kč a na financování akcí programového financování v částce 8 925 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2014 byl nulový. K 1. 1. 2015 činil stav nároků z nespotřebovaných výdajů celkem 362 391 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 142 758 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 219 633 tis. Kč.

V roce 2014 byly v Úřadu zahájeny, prováděny či ukončeny externí kontroly, a to Národním bezpečnostním úřadem, Nejvyšším kontrolním úřadem, Finančním úřadem pro hlavní město Prahu a Ministerstvem financí.

Podrobnější informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 304 – Úřad vlády ČR za rok 2014.

Kapitola 305 - Bezpečnostní informační služba

Rozpočet kapitoly 305 - BIS byl stanoven zákonem č. 475/2013 Sb. ze dne 19.12.2013, o státním rozpočtu České republiky na rok 2014. Příjmy byly určeny ve výši 136 300 tis. Kč a výdaje ve výši 1 152 678 tis. Kč.

Celkové příjmy byly naplněny částkou 148 123 tis. Kč, tj. na 108,67 %. Dominantní část příjmů tvoří odvod pojistného na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti za příslušníky. Zbývající část příjmů tvoří obvyklé pravidelné příjmy z vlastní činnosti. V roce 2014 byly také realizovány příjmy za prodej trvale nepotřebného dlouhodobého majetku.

U výdajů došlo v průběhu roku k několika změnám, které ovlivnily výši upraveného rozpočtu. Jednalo se celkem o tři rozpočtová opatření, schválená Ministerstvem financí. Rozpočtovým opatřením v říjnu 2014 bylo do rozpočtu BIS převedeno 3 974 tis. Kč z kapitoly Všeobecná pokladní správa. Jednalo se o účelově určené výdaje na posílení výdajů BIS. Dále bylo dvěma rozpočtovými opatřeními ve výsledku převedeno 4 498 tis. Kč z rozpočtu BIS do kapitoly Ministerstva vnitra za činnosti, které v některých týlových oblastech pro BIS zajišťuje Ministerstvo vnitra a útvary Policie České republiky na základě dlouhodobé dohody o spolupráci.

Upravený rozpočet výdajů tak k datu 31.12.2014 činil 1 152 154 tis. Kč.

Vedle rozpočtových prostředků evidovala BIS k 1.1.2014 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 103 479 tis. Kč. V průběhu roku byly v souladu s rozpočtovými pravidly do výdajů zapojeny a čerpány tyto nároky v celkové výši 54 689 tis. Kč, z čehož 32 814 tis. Kč bylo určeno k posílení rozpočtu běžných výdajů na rozpočet nezabezpečené provozní výdaje a 21 875 tis. Kč bylo použito na posílení výdajů na programy podle § 13 odst. 3 rozpočtových pravidel v rámci kapitálových výdajů. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31.12.2014 představoval 48 790 tis. Kč.

Nespotřebované výdaje evidované k 1.1.2015 činí 81 567 tis. Kč.

Konečný rozpočet výdajů, který představoval celkové disponibilní zdroje použitelné v roce 2014, činil ke konci sledovaného období celkem 1 206 843 tis. Kč.

Skutečně realizované výdaje v roce 2014 dosáhly částky 1 174 066 tis. Kč, což představuje 101,90 % upraveného, resp. 97,28 % konečného (disponibilního) rozpočtu kapitoly.

V rámci průřezového ukazatele „Výdaje vedené v informačním systému programového financování celkem“ se schváleným i upraveným rozpočtem ve výši 105 500 tis. Kč a konečným rozpočtem ve výši 127 375 tis. Kč byly realizovány systémově určené výdaje ve dvou realizovaných programech. Jednalo se o dovršení zbývajících akcí programu 105 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny BIS—od roku 2007“ se schváleným rozpočtem 8 500 tis. Kč a konečným rozpočtem a skutečností ve výši 9 306 tis. Kč.

V roce 2014 bylo zahájeno financování z nového programu 105 02 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny BIS“ se schváleným rozpočtem 97 000 tis. Kč a konečným rozpočtem 118 069 tis. Kč. Výdaje realizované v tomto programu pak činily 112 163 tis. Kč.

Věcnou náplň obou programů tvořily kapitálové výdaje určené na reprodukci dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku včetně jeho technického zhodnocení. Celkové výdaje za oba programy, včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů, činily 121 470 tis. Kč, tj. 115,14 % schváleného rozpočtu, resp. 95,36 % konečného rozpočtu.

Z hlediska svého objemu představovaly dominantní část výdaje na platy a příslušenství, což zcela odpovídá významu, který pro zpravodajskou službu mají lidské zdroje. Do oblasti osobních výdajů lze zařadit i výsluhové náležitosti, což jsou mandatorní výdaje vyplácené příslušníkům po skončení služebního poměru.

V ostatních běžných výdajích tvořily podstatnou část standardní výdaje na nákup služeb, paliv a energií, sloužících k zajištění běžného chodu organizace. Výdaje na opravy a udržování směřovaly k zabezpečení provozuschopnosti a odpovídajícího technického stavu majetku, se kterým BIS hospodaří. Dále zde byly zahrnuty výdaje na speciální techniku specifickou pro činnost zpravodajské služby a zvláštní finanční prostředky pro přímou zpravodajskou činnost.

Z kapitálových výdajů byly dvě pětiny alokovány do systémů spojení, výpočetní techniky a informačních systémů, což v nejbližších letech přinese BIS i určitý kvalitativní technologický posun v oblasti rádiové komunikace nebo jednotlivých prvků informačních systémů. Zbývající kapitálové výdaje byly realizovány na jednotlivé prioritní akce v rámci zpravodajské a zabezpečovací techniky, v nejnutnější míře byla realizována běžná obměna dopravních prostředků. V oblasti stavební, která představovala přibližně pětinu kapitálových výdajů, bylo objemově největší akcí dokončení decentralizace ústředního vytápění v objektech areálu centrály.

Významný vliv na činnost a realizaci výdajových opatření BIS má zákon č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti. Důraz je kladen zejména na oblasti fyzické, administrativní, personální bezpečnosti a bezpečnosti informačních a komunikačních systémů. Naplňování požadavků vyplývajících z tohoto zákona v celém průřezu činnosti BIS přináší celou řadu výdajů, které se u jiných organizačních složek státu nevyskytují vůbec nebo jen v minimální výši.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření BIS jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 305 – BIS.

Kapitola 306 - Ministerstvo zahraničních věcí

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

Hospodaření Ministerstva zahraničních věcí v roce 2014 významně ovlivnilo plnění řady úkolů souvisejících se zajišťováním spolupráce s mezinárodními organizacemi, plněním finančních závazků vůči těmto organizacím, koordinací a realizací projektů zahraniční rozvojové a transformační spolupráce a poskytováním humanitární pomoci do zahraničí. Výsledky hospodaření dále ovlivnily činnosti spojené s optimalizací sítě zastupitelských úřadů včetně zajištění jejich bezpečnosti z hlediska ochrany osob a majetku v zahraničí.

Z rozpočtu kapitoly byla financována činnost ústředního orgánu a zahraniční služby, dále činnost České rozvojové agentury, podřízených příspěvkových organizací, tj. Českých center, Diplomatického servisu, Zámku Štířín a Kanceláře generálního komisaře účasti ČR na Všeobecné světové výstavě EXPO a veřejné výzkumné instituce Ústavu mezinárodních vztahů.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2014 byly celkové příjmy kapitoly Ministerstva zahraničních věcí stanoveny ve výši 500 000 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočet příjmů upraven rozpočtovým opatřením na částku 502 983 tis. Kč, a to v souvislosti s realizací projektu FVH 2013-02 „Realizace a další inovace školení konzulárního modulu“. Celkové příjmy kapitoly dosáhly výši 747 769 tis. Kč, tj. 148,67 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy (výběr správních poplatků) dosáhly výše 617 779 tis. Kč; nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem výši 129 990 tis. Kč. Proti celkovým příjmům dosaženým v roce 2013 (852 802 tis. Kč) byly příjmy v roce 2014 nižší o 105 033 tis. Kč, tj. o 12,31 %. Výši příjmů v roce 2014 ovlivnil zejména propad v příjmech za vydaná vstupní víza občanům Ruské federace způsobený eskalací krize na Ukrajině a nižší počet realizovaných prodejů nepotřebného majetku v zahraničí.

Rozpočet celkových výdajů kapitoly Ministerstva zahraničních věcí schválený pro rok 2014 ve výši 5 815 014 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 6 124 670 tis. Kč. Celkové výdaje byly v roce 2014 čerpány ve výši 6 030 231 tis. Kč, tj. 98,46 % rozpočtu po změnách.

V porovnání s rokem 2013 byly výdaje Ministerstva zahraničních věcí v roce 2014 nižší o 126 171 tis. Kč, tj. o 2,05 %, a to zejména mimořádně nižšími výdaji na mandatorní platby příspěvků České republiky mezinárodním organizacím a na projekty zahraniční rozvojové spolupráce. V průběhu roku 2014 byla přijata řada úsporných opatření týkajících se zabezpečení provozních činností.

Nároky z nespotřebovaných výdajů byly v roce 2014 použity v celkové výši 442 373 tis. Kč, mimorozpočtové prostředky (rezervní fond) ve výši 18 612 tis. Kč.

V průběhu roku 2014 byl rozpočet kapitoly Ministerstva zahraničních věcí posílen především z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, a to o prostředky na úhradu příspěvků mezinárodním organizacím a peněžních darů do zahraničí (7 000 tis. Kč), zabezpečení účasti ČR na Světové výstavě EXPO 2015 (45 000 tis. Kč), posílení Stálého zastoupení ČR při EU v Bruselu 1 pracovníkem (1 351 tis. Kč), zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí (40 369 tis. Kč), na poskytnutí pomoci Ukrajině (10 000 tis. Kč), a na navýšení prostředků na platy o 3,5 % za listopad a prosinec roku 2014 (5 527 tis. Kč). V průběhu roku 2014 byl zvýšen rozpočet výdajů kapitoly Ministerstva zahraničních věcí z rozpočtu kapitoly 396 –

Státní dluh o 5 000 tis. Kč na poskytnutí příspěvku mezinárodním organizacím a vybraným institucím do zahraničí formou peněžních darů a o 216 852 tis. Kč v návaznosti na opatření České národní banky z listopadu 2013, kdy došlo k výraznému propadu kurzu koruny vůči zahraničním měnám.

Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstva zahraničních věcí na rok 2014 rozpočtovány ve výši 5 525 214 tis. Kč, po provedených úpravách byly zvýšeny na částku 5 834 870 tis. Kč. Čerpání bylo ve výši 5 841 599 tis. Kč, tj. 100,12 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2013 bylo čerpání těchto prostředků nižší o 146 475 tis. Kč, tj. o 2,45 %. Výsledek je zkrácen částkou 139 799 tis. Kč z evidence výdajů EDS/SMVS na rozpočtových položkách spojených s opravou a údržbou. V meziročním srovnání na neinvestičních nákupech a souvisejících výdajích však došlo k navýšení čerpání o 222 000,32 tis. Kč tj. o 7,93 % což bylo způsobeno zejména propadem kurzu koruny vůči hlavním zahraničním měnám a schváleným navýšením počtu systemizovaných míst v zahraničí.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly ve schváleném rozpočtu kapitoly na rok 2014 stanoveny pro organizační složky státu ve výši 674 197 tis. Kč, byly upraveny dle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 678 400 tis. Kč a dále podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů na 684 015 tis. Kč. Tyto prostředky byly čerpány ve výši 677 553 tis. Kč, tj. 99,88 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců organizačních složek státu byly ve schváleném rozpočtu na rok 2014 stanoveny ve výši 667 582 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 671 784 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 671 260 tis. Kč, tj. 99,92 % rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v ročním průměru schválený ve výši 1 824 se v průběhu roku 2014 zvýšil na 1 825. Limit počtu zaměstnanců byl plněn ve skutečnosti 1 748, tj. na 95,78 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat zaměstnanců v organizačních složkách státu ve výši 30 675 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti z důvodu neobsazenosti funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil na 32 001 Kč, tj. o 4,32 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 31 420 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,85 %.

Prostředky na platy a ostatní osobní náklady příspěvkových organizací schválené v objemu 36 319 tis. Kč se v rozpočtu po změnách navýšily na 36 519 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 30 037 tis. Kč, tj. 90,32 % skutečnosti roku 2013. Schválený počet 121 zaměstnanců v ročním průměru se v průběhu roku nezměnil. Čerpání pouze 83,20 % upraveného objemu prostředků na platy však v důsledku snížilo průměrný plat po změnách z částky 23 721 Kč na částku 19 736 Kč, tj. o 16,80 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 22 337 Kč se průměrný plat opět díky meziročně významně nižšímu čerpání prostředků na platy snížil o 11,64 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo uhrazeno ve výši 230 467 tis. Kč, tj. 99,92 % rozpočtu po změnách. Převod do fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 6 696 tis. Kč, tj. 99,68 % rozpočtu po změnách.

Další výdaje kapitoly, kromě výdajů na provoz ministerstva a zastupitelských úřadů (2 726 461,91 tis. Kč tj. 46,67 % běžných výdajů) a České rozvojové agentury (8 801,46 tis. Kč tj. 0,15 % běžných výdajů), tvořily zejména platby mezinárodním organizacím (1 356 971,33 tis. Kč tj. 23,22 % běžných výdajů) a platby na zahraniční rozvojovou spolupráci (480 198,08 tis. Kč tj. 8,22 %). Dále se pak dle objemu vynaložených výdajů a % podílu k celkovým běžným výdajům jednalo o neinvestiční transfery příspěvkovým organizacím včetně veřejné výzkumné instituce (153 173,22 tis. Kč tj. 2 % běžných výdajů MZV), výdaje na humanitární pomoc (82 270,02 tis. Kč tj. 1,4 %), bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech

(61 809,19 tis. Kč tj. 1,05 %), transformační spolupráci (57 358,51 tis. Kč tj. 0,98 %), výdaje na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí (37 484,05 tis. Kč tj. 0,64 %), zahraniční vysílání rozhlasu (27 000 tis. Kč tj. 0,46 %), vrcholné návštěvy (9 970,78 tis. Kč tj. 0,17 %), apod.

Kapitálové výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstva zahraničních věcí na rok 2014 stanoveny ve výši 289 800 tis. Kč, v průběhu roku nebyly upravovány, čerpány byly ve výši 188 632 tis. Kč, tj. 65,09 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2013 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2014 vyšší o 20 306 tis. Kč, tj. o 12,06 %. Výdaje byly vynaloženy na akce a projekty stavebně-investiční činnosti, zabezpečení budov, informační a komunikační technologie a pořízení dlouhodobého hmotného majetku v zahraničí i ČR. Disponibilní zdroje nebyly využity v plné výši, což bylo způsobeno odložením některých kapitálových výdajů na pozdější dobu v důsledku zhoršené situace v klimaticky a bezpečnostně problematických teritoriích.

Výdaje na programy vedené v informačním systému programového financování celkem byly v rozpočtu na rok 2014 stanoveny ve výši 290 500 tis. Kč. Byly čerpány ve výši 188 632 tis. Kč, tj. 64,93 %. Jednalo se o realizaci programu „106 01 - Rozvoj a obnova materiálně-technické základny MZV - od r. 2007“.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů byl ke dni 31. 12. 2014 vykázan v celkové výši 202 399 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 100 744 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 101 655 tis. Kč. Stav celkových nároků kapitoly 306 MZV k 1. 1. 2015 činí 843 886 tis. Kč, z toho 86 417 tis. Kč Česká rozvojová agentura a 757 469 tis. Kč Ministerstvo zahraničních věcí. Stav nároků k 1.1.2015 u specifického ukazatele kapitoly 306 – MZV „Ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů MZV“ činí 262 604 tis. Kč po odečtení profilujících nároků a účelově určených prostředků.

V rámci auditorské činnosti Ministerstva zahraničních věcí byl v roce 2014 proveden audit zahraniční rozvojové spolupráce, duplicity a překrývání činností v útvech Ministerstva zahraničních věcí, audit závazků a pohledávek, audit dodržování norem a účinnosti vnitřního kontrolního systému v procesu zadávání a realizace veřejných zakázek. V rámci vnitřní kontroly dále proběhla veřejnosprávní kontrola u tří příspěvkových organizací, a to u Kanceláře generálního komisaře účasti ČR na Všeobecné světové výstavě EXPO, u Českých center a u Diplomatického servisu. Vnější kontrolu, jejímž předmětem byla akce č. 106V011001033 „OCST – Rozšíření kapacity WAN MZV“ vedená v informačním systému programového financování, provedl u Ministerstva zahraničních věcí Finanční úřad pro hlavní město Prahu.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Ministerstva zahraničních věcí za rok 2014.

Kapitola 307 - Ministerstvo obrany

Ve schváleném rozpočtu na rok 2014 byly v oblasti příjmů zahrnuty příjmy vlastního ministerstva, vojenských útvarů a zařízení tvořících jednotnou organizační složku státu a samostatné organizační složky státu a příjmy v rámci operačních programů Evropské unie. Do výdajové části byly zahrnuty výdaje na činnost jednotné organizační složky státu MO, výdaje vyplývající z finančních vztahů k příspěvkovým organizacím a dotace podnikatelským subjektům.

Rozpočet příjmů, schválený ve výši 3 833 761 tis. Kč, nebyl v průběhu roku upravován. Celkové příjmy kapitoly (včetně mimorozpočtových zdrojů ve výši 284 093 tis. Kč) dosáhly objemu 4 041 373 tis. Kč, tj. 105,42 % rozpočtu po změnách.

Z uvedených celkových příjmů kapitoly dosáhly „Daňové příjmy“ částky 11 475 tis. Kč (plnění 94,83 %), „Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti“ částky 2 898 588 tis. Kč (plnění na 97,55 %), z toho pojistné na důchodové pojištění 2 575 850 tis. Kč (plnění na 97,53 %) a „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ 1 131 310 tis. Kč (plnění na 133,04 %).

Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 41 990 494 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními MF na částku 42 854 736 tis. Kč., tj. rozpočet po změnách.

Konečný rozpočet výdajů byl stanoven ve výši 45 194 924 tis. Kč. Jedná se o rozpočet po změnách plus zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů (2 056 096 tis. Kč), rezervní fond (164 658 tis. Kč), prostředky z pojistných událostí (1 020 tis. Kč) a prostředky od NATO (118 414 tis. Kč).

Skutečné výdaje celkem kapitoly Ministerstvo obrany činily 41 069 410 tis. Kč, tj. 95,83 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2013 (41 463 894 tis. Kč) se čerpání snížilo nominálně o 394 484 tis. Kč, tj. o 0,95 %.

V hodnoceném období byly podle § 25 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech použity zdroje v celkové výši 2 012 194 tis. Kč, z toho:

1. Mimorozpočtové prostředky (zdroje rezervního fondu) ve výši 164 658 tis. Kč, z toho:

z prostředků poskytnutých ze zahraničí a peněžních darů (§ 48 odst. 4 písm. a) uvedeného zákona) ve výši 15 419 tis. Kč na financování rozpočtem nezajištěných výdajů (dary 648 tis. Kč, KP ERASMUS 1 810 tis. Kč a ostatní prostředky ze zahraničí 12 961 tis. Kč),

z prostředků z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit Ministerstvo obrany (§ 48, odst. 4 písm. d) uvedeného zákona) ve výši 149 239 tis. Kč určené na financování programů reprodukce majetku,

2. Nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 763 128 tis. Kč, které kapitola MO zanesla do evidence nároků (§ 47 uvedeného zákona),

3. Přijatá plnění za pojistné události v celkové výši 750 tis. Kč,

4. Prostředky NATO ve výši 83 658 tis. Kč.

K 1.1.2014 byl počáteční stav rezervního fondu 2 515 809 tis. Kč (prostředky ze zahraničí 1 880 tis. Kč, peněžité dary 2 150 tis. Kč, příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit MO 2 511 779 tis. Kč).

V roce 2014 činily příjmy tohoto fondu celkem 440 222 tis. Kč, z toho příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit MO ve výši 399 645 tis. Kč (z toho příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku ve výši 175 515 tis. Kč a příjmy

z prodeje dlouhodobého majetku ve výši 224 130 tis. Kč), prostředky přijaté ze zahraničí poskytnuté na stanovený účel ve výši 39 749 tis. Kč a účelové peněžní dary ve výši 828 tis. Kč. V roce 2014 činily výdaje tohoto fondu celkem 164 825 tis. Kč. Do roku 2015 byly převedeny zdroje rezervního fondu v celkové výši 2 791 206 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly vypočteny k 1.1.2014 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 2 226 628 tis. Kč.

V roce 2014 došlo k překročení rozpočtu výdajů, kterým nedochází ke změně závazných ukazatelů, o nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 2 061 986 tis. Kč.

K 31.12.2014 činil zůstatek stavu nároků z nespotřebovaných výdajů z rozpočtových prostředků celkem 4 290 156 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly k 1.1.2015 vypočteny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 4 104 470 tis. Kč.

Nároky z nespotřebovaných výdajů měly od roku 2008 do roku 2012 klesající tendenci. V roce 2013 došlo k navýšení nároků vzhledem k probíhajícím akvizičním procesům ve vazbě na zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. Vývoj stavu nároků z nespotřebovaných výdajů:

- k 1.1.2009 4 536 375 tis. Kč, - k 1.1.2013 804 210 tis. Kč,
- k 1.1.2010 2 837 105 tis. Kč, - k 1.1.2014 2 226 628 tis. Kč,
- k 1.1.2011 1 019 095 tis. Kč, - k 1.1.2015 4 104 470 tis. Kč.
- k 1.1.2012 715 426 tis. Kč,

Celkové výdaje účelově určené na financování programů reprodukce majetku byly na rok 2014 stanoveny ve výši 4 902 803 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 4 938 950 tis. Kč. Tyto výdaje byly čerpány ve výši 4 328 322 tis. Kč (87,64 % rozpočtu po změnách) a představovaly 10,54 % celkových výdajů kapitoly. Ve srovnání s rokem 2013 (5 233 904 tis. Kč) je čerpání těchto výdajů nižší o 905 582 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly stanoveny ve výši 3 645 772 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 3 718 840 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 3 175 920 tis. Kč (tj. 85,40 % rozpočtu po změnách) a představovalo 7,73 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly (41 069 410 tis. Kč). V čerpání jsou zahrnuty prostředky mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 121 259 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2013 (4 033 570 tis. Kč) se jedná o snížení o 857 650 tis. Kč.

Podstatná část kapitálových výdajů byla určena na investiční nákupy a související výdaje čerpány ve výši 3 175 920 tis. Kč, zejména pořízení dlouhodobého hmotného majetku. Investiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím (vykázaného na podseskupení položek 635) byly čerpány ve výši 118 553 tis. Kč. Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně (vykázané na podseskupení položek 634) byly čerpány ve výši 3 003 tis. Kč. Investiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 631) byly čerpány ve výši 750 tis. Kč na řešení projektů výzkumu a vývoje.

Běžné výdaje byly stanoveny ve výši 38 344 722 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 39 135 896 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 37 893 490 tis. Kč (tj. 96,83 % rozpočtu po změnách a představovalo 92,27 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly. V čerpání jsou zahrnuty mimorozpočtové zdroje a nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 890 935 tis. Kč. Oproti roku 2013 (37 430 324 tis. Kč) se zvýšilo čerpání o 463 166 tis. Kč.

Podstatná část běžných výdajů byla určena na neinvestiční nákupy a související výdaje ve výši 13 035 985 tis. Kč, zejména nákup služeb ve výši 3 968 282 tis. Kč. Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím (vykázaného na podseskupení položek 533) byly čerpány ve výši 1 626 156 tis. Kč, z toho neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím představovaly částku 1 618 553 tis. Kč. Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 521) byly čerpány ve výši 305 791 tis. Kč. Na řešení projektů výzkumu a vývoje bylo podnikatelskými subjekty vyčerpáno 269 492 tis. Kč.

Rozhodující část běžných výdajů rozpočtové části resortu obrany tvořily mzdové výdaje (10 656 817 tis. Kč) a výdaje na ně navazující, tj. pojistné a přiděl do FKSP (4 113 136 tis. Kč), dále sociální dávky (6 863 114 tis. Kč), v úhrnné částce 21 633 067 tis. Kč. Zbylé prostředky ve výši 16 260 423 tis. Kč byly použity zejména na zabezpečení resortní infrastruktury, výcviku a základních životních podmínek vojsk.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 10 418 019 tis. Kč a upravené na 10 648 875 tis. Kč byly čerpány ve výši 10 656 817 tis. Kč na 100,07 %, u státní správy na 101,10 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 10 707 781 tis. Kč byl čerpán na 99,52 %, a u státní správy 99,04 %.

Schválený počet 29 290 zaměstnanců organizačních složek státu se v průběhu roku snížil na 28 873 a ten byl plněn na 98,48 %, z toho ve státní správě 98,17 %. Neobsazeno zůstalo 440 funkčních míst, z toho u státní správy 31.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa a zapojením nároků se průměrný plat v roce 2014 zvýšil z 26 747 Kč rozpočtu po změnách na 27 197 Kč, tj. o 1,68 % a u státní správy o 1,39 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 25 028 Kč se celkový průměrný plat zvýšil o 8,67 % a u státní správy o 8,23 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací ve výši 242 455 tis. Kč rozpočtu po změnách byly čerpány ve výši 237 219 tis. Kč, tj. na 97,84 %.

Schválený počet 868 zaměstnanců příspěvkových organizací se v průběhu roku zvýšil na 920 a ten byl plněn na 95,98 % a průměrný plat v roce 2014 se zvýšil z 20 728 Kč v rozpočtu po změnách na 21 465 Kč, tj. o 3,56 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 20 207 Kč se průměrný plat zvýšil o 6,23 %.

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

Kapitola 308 - Národní bezpečnostní úřad

Národní bezpečnostní úřad (NBÚ) byl zřízen zákonem č. 148/1998 Sb., o ochraně utajovaných skutečností a o změně některých zákonů a plní úkoly stanovené zákonem č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti, ve znění pozdějších předpisů. Na základě usnesení vlády č. 781/2011 o ustavení Úřadu gestorem problematiky kybernetické bezpečnosti a zároveň národní autoritou pro tuto oblast se stal NBÚ zřizovatelem Národního centra kybernetické bezpečnosti (dále jen „NCKB“) jako součástí NBÚ. Na základě usnesení vlády č. 71/2013 k akčnímu plánu implementace veřejné regulované služby programu Galileo (P.R.S.) (dále jen „P.R.S.“) v České republice buduje NBÚ toto pracoviště v budově NCKB v Brně.

V oblasti příjmů byl rozpočet NBÚ pro rok 2014 schválený ve výši 2 197 tis. Kč.

Celkové příjmy za rok 2014 byly plněny ve výši 7 586 tis. Kč a jejich hlavním zdrojem jsou především transfery přijaté ze SF EU ve výši 6 654 tis. Kč, správní poplatky 170 tis. Kč dle zákona č. 634/2004 Sb. a pokuty ve výši 384 tis. Kč dle zákona 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti. Dále jsou to náhrady za soudní řízení ve výši 5 tis. Kč, příjem za prodej ojetého 16 let starého automobilu byl ve výši 14 tis. Kč, 2 tis. Kč bylo vybráno za služby poskytované úřadem (kopírování). Vratku přeplatků z roku 2013 ve výši 357 tis. Kč, které byly rovněž odvedeny na příjmový účet, tvoří zejména - vratka platby za stravování od zaměstnanců za 12/2013 ve výši 164 tis. Kč, mzdové prostředky vč. příslušenství z 12/2013 ve výši 74 tis. Kč, příspěvek 42 tis. Kč na stravování za 12/2013 z FKSP, voda za 12/2013 v částce 4 tis. Kč, refundace letenek 11 tis. Kč, vrácení poplatků za školení ve výši 58 tis. Kč a vrácení záloh za topení a studenou vodu z ubytovacího prostoru v Brně v Luční ulici ve výši 3 tis. Kč.

Plánované příjmy ze SF EU ve výši 1 397 tis. Kč byly určeny na projekt, který byl zahájen v roce 2013, „Nápojení agendového informačního systému CEFEUS na ISZR“. Tento projekt byl schválen Ministerstvem vnitra jako zprostředkujícím subjektem IOP pro období 2007-2013 pod registračním číslem CZ.1.06/1.1.00/14.08497. Celkové náklady projektu činí 4 337 tis. Kč, z čehož pro rok 2014 je určeno 1 644 tis. Kč, z toho podíl SF EU (85 %) je 1 397 tis. Kč a podíl SR (15 %) je 247 tis. Kč. V 1. pololetí bylo připsáno na příjmový účet 2 252 tis. Kč, což je 85 % z celkové částky 1. etapy projektu, která byla ukončena v listopadu roku 2013. Žádost o platbu byla podána v prosinci 2014 a platba (podíl SF EU) byla připsána v tomto roce. Z této částky je 51 tis. Kč neinvestiční transfer z EU a 2 201 tis. Kč je investiční transfer z EU. Ve druhém pololetí byly v rámci tohoto projektu připsány příjmy ve výši 1 419 tis. Kč, z čehož bylo 67 tis. Kč neinvestiční transfer a 1 351 tis. Kč byl investiční transfer.

Dalším projektem realizovaným v roce 2014 je „Realizace technologického centra pro provoz Národního centra kybernetické bezpečnosti“. Tento projekt byl schválen Ministerstvem vnitra jako zprostředkujícím subjektem IOP pro období 2007-2013 pod registračním číslem CZ.1.06/1.1.00/17.09372 v celkové výši 36 914 tis. Kč z čehož 34 436 tis. Kč byly celkové způsobilé výdaje projektu a 2 478 tis. Kč byly výdaje nezpůsobilé výdaje. Na základě schválení tohoto projektu byly příjmy a výdaje kapitoly souvztažně navýšeny o 29 271 tis. Kč. Z celkových způsobilých výdajů je 29 271 tis. Kč (85%) prostředky ze SF EU a 5 165 tis. Kč (15%) jsou prostředky SR. Tento projekt byl na konci roku 2014 certifikován, ale finanční prostředky na příjmový účet nebyly zaslány.

V roce 2010 a 2011 byl realizován projekt spolufinancovaný ze SF – IOP „Systém elektronické spisové služby“ s registračním číslem CZ.1.06/1.1.00/03.06267. V rámci tohoto

projektu bylo z celkových způsobilých výdajů kráceno 25 % (1 170 tis. Kč). Na příjmový účet byly připsány prostředky ve výši 2 984 tis. Kč jako investiční transfer.

Celkový schválený objem výdajů kapitoly ve výši 307 858 tis. Kč byl v roce 2014 upraven sedmi rozpočtovými opatřeními schválenými Ministerstvem financí a z toho čtyři měly vliv na celkovou výši finančních prostředků. Rozpočet byl takto navýšen na částku 339 453 tis. Kč, přičemž k nejvyššímu navýšení, o částku 29 271 tis. Kč, došlo v souvislosti s realizací projektu „Realizace technologického centra pro provoz Národního centra kybernetické bezpečnosti“, který byl spolufinancován ze SF EU. Vyčerpáno bylo z upraveného rozpočtu 336 909 tis. Kč, tj. 99,25 %. Čerpání konečného rozpočtu ve výši 403 334 tis. Kč představuje 83,53 %, jde o upravený rozpočet, který byl navýšen o nároky nespotřebovaných výdajů (dále jen „NNV“) roku 2013 ve výši 63 881 tis. Kč.

V souladu usnesením vlády č. 781/2011 byla pro rok 2014 rozpočtována částka ve výši 60 546 tis. Kč pro budování NKCB, která byla upravena rozpočtovými opatřeními na 91 408 tis. Kč a dále navýšena o NNV roku 2013 o 41 409 tis. Kč na konečných 132 817 tis. Kč. Vyčerpáno bylo celkem 93 859 tis. Kč, což je 102,68 % z upraveného rozpočtu a 70,67 % z konečného rozpočtu.

V roce 2013 byl rozpočet kapitoly jednorázově navýšen o 15 821 tis. Kč na implementaci veřejné regulované služby programu P.R.S. v ČR na základě usnesení vlády č. 71/2013. Rozpočet roku 2014 pak činil, po úpravách, 6 432 tis. Kč a zapojením NNV, které nebyly vyčerpány v roce 2013, pak 18 368 tis. Kč. V roce 2014 bylo vyčerpáno 6 579 tis. Kč, v tom 1 766 tis. Kč na mzdové a související výdaje a 4 516 tis. Kč v kapitálových výdajích na nákup dvou automobilů a spektrometru. Vláda ve svém usnesení č. 777/2014 vyhověla odůvodněné žádosti ředitele Úřadu o prodloužení termínu realizace úkolů z usnesení do 31.12.2016.

Schválené běžné výdaje v celkové výši 262 903 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními MF ČR navýšeny na 273 858 tis. Kč a čerpány byly do výše 274 363 tis. Kč, tj. 100,18 %. Konečný rozpočet běžných výdajů ve výši 284 302 tis. Kč, který obsahuje i NNV ve výši 10 444 tis. Kč, byl čerpán na 96,50 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 143 750 tis. Kč a upravené na 144 578 tis. Kč byly čerpány ve výši 142 096 tis. Kč, tj. na 98,28 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 145 248 tis. Kč byl čerpán na 97,83 %. Schválený počet 310 zaměstnanců se v průběhu roku nezměnil a byl plněn na 93,55 %, neobsazeno zůstalo 20 míst. Čerpáním prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2014 zvýšil z 38 368 Kč rozpočtu po změnách na 40 444 Kč, tj. o 5,41 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 38 294 Kč se průměrný plat zvýšil o 5,61 %.

Celkové schválené prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci a zákonem dané odvody v částce 192 626 tis. Kč byly navýšeny rozpočtovým opatřením o 1 109 tis. Kč a dále posíleny o 899 tis. Kč převodem NNV roku 2013 na konečnou částku 194 634 tis. Kč a byly vyčerpány do výše 190 362 tis. Kč, tj. 97,81 %.

Schválený rozpočet programového financování v celkové výši 45 009 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními MF ČR navýšen na částku 70 327 tis. Kč a dále pak navýšen o NNV roku 2013 na 123 788 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 67 302 tis. Kč, tj. 95,70 % z upraveného rozpočtu. Konečný rozpočet byl čerpán ve výši 54,37 %. Výdaje vedené v SMVS obsahují i běžné výdaje ve výši 4 756 tis. Kč v akcích, které byly spolufinancovány ze SF EU.

NBÚ zajišťuje pro svoji potřebu i některé činnosti výzkumného a vývojového charakteru jednak na svých odborných pracovištích a také na základě smluv o dílo. Z běžných výdajů byla pro tyto účely čerpána částka ve výši 6 701 tis. Kč a z kapitálových výdajů 9 015 tis. Kč.

Kapitola evidovala k 1.1.2014 nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 67 445 tis. Kč. Jednalo se zejména o finanční prostředky, které byly určeny na vybudování NCKB v Brně a nebylo možno je z objektivních důvodů v roce 2013 vydat. Do rozpočtu kapitoly roku 2014 byly zapojeny profilující výdaje ve výši 54 436 tis. Z neprofilujících výdajů bylo zapojeno 9 445 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 308-NBÚ.

Kapitola 309 - Kancelář veřejného ochránce práv

Kancelář veřejného ochránce práv (dále Kancelář) byla zřízena nařízením vlády č. 165/2000 Sb. na základě ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 349/1999 Sb., o veřejném ochránci práv, ve znění pozdějších předpisů, k plnění úkolů spojených s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti veřejného ochránce práv. Kancelář v roce 2014 zabezpečovala svoji standardní činnost, tj. odbornou, organizační a technickou podporu ochránce při vyřizování podnětů podaných veřejnému ochránci práv a při zajišťování systematického dohledu nad zařízeními, kde se nacházejí nebo mohou nacházet osoby omezené na svobodu, při výkonu působnosti ochránce ve věcech práva na rovné zacházení a ochrany před diskriminací a při provádění sledování zajištění cizinců a výkonu správního vyhoštění, předání nebo průvozu zajištěných cizinců a trestu vyhoštění cizinců.

Příjmy kapitoly byly v roce 2014 rozpočtovány ve výši 350,00 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na 8 900,00 tis. Kč. Skutečně dosažené příjmy ve výši 1 482,46 tis. Kč a tvořily je příjmy zejména z pronájmu pozemku, poskytování služeb za pobyt dětí v tzv. Dětské skupině, pronájmu nemovitostí, převodu ostatních vlastních fondů, přijatých nekapitálových příspěvků a náhrad a přijatých pojistných událostí.

Rozpočet celkových výdajů Kanceláře na rok 2014 byl schválený ve výši 98 024,27 tis. Kč, z toho 6 432,00 tis. Kč tvořily kapitálové výdaje a 91 592,27 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku byl na základě usnesení rozpočtového výboru PSP ČR zvýšen rozpočet celkem o 9 371,16 tis. Kč a dále k zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů. Celkový rozpočet po těchto změnách činil 107 395,43 tis. Kč.

Celkové výdaje byly čerpány ve výši 101 543,82 tis. Kč, tj. na 94,55 % rozpočtu po změnách, v tom běžné výdaje ve výši 96 104,32 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 5 439,50 tis. Kč.

Běžné výdaje tvořily 94,64 % z celkových výdajů kapitoly a byly použity ze 76,36 % na osobní výdaje (platy, OOV a s nimi související pojistné na sociální a zdravotní pojištění a převod FKSP), ve výši 23,41 % na věcné výdaje (nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku, kancelářského materiálu, nákup energií, pohonných hmot, služby pošt, opravy a udržování, cestovné, nákup odborné literatury atd.) a 0,23 % na ostatní běžné výdaje (platby daní a poplatků, náhrady mezd v době nemoci a příspěvky mezinárodním organizacím).

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 50 848,48 tis. Kč se po změnách zvýšily na 53 554,37 tis. Kč a konečný rozpočet byl ve výši 55 799,76 tis. Kč. Ve skutečnosti byly tyto prostředky čerpány ve výši 54 799,70 tis. Kč, tj. 102,33 % rozpočtu po změnách a 109,94 % skutečnosti roku 2013. Prostředky na platy schválené v objemu 45 588,90 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 48 049,79 tis. Kč a konečný rozpočet byl ve výši 49 777,58 tis. Kč. Ve skutečnosti byly tyto prostředky čerpány ve výši 49 410,14 tis. Kč, což představuje plnění na 102,83 % rozpočtu po změnách. Počet 122 zaměstnanců v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na 123 míst, tj. o 6,96 % více než v roce 2013. Průměrný plat 32 821 Kč v rozpočtu po změnách se vlivem čerpání nároků na platy ve skutečnosti zvýšil na 33 476 Kč, tj. o 2,00 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 32 032 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,51 %.

Kapitálové výdaje byly kapitole 309 – Kancelář veřejného ochránce práv v roce 2014 schváleny ve výši 6 432,00 tis. Kč. V průběhu roku byly kapitálové výdaje sníženy o 943,36 tis. Kč na částku 5 488,64 tis. Kč a v této výši byl i konečný rozpočet. Kapitálové výdaje byly v roce 2014 čerpány v objemu 5 439,50 tis. Kč, což představuje 99,10 % rozpočtu po změnách. Kapitálové výdaje byly vynaloženy především na realizaci 3. a 4. etapy tvorby interní a veřejné části informačního systému pro evidenci stanovisek veřejného ochránce práv.

Další významnou částkou byly výdaje vynaložené na obnovu systému zálohování, prodloužení licencí software zálohovacího systému a provedení úprav systému. Dále bylo pořízeno jedno vozidlo pro přepravu představitelů i zaměstnanců při jejich pracovních cestách. Další kapitálové výdaje byly použity na rekonstrukci a technické zhodnocení budovy Kanceláře (přestavba skladových prostor na nová pracoviště, rozšíření telefonní ústředny a počtu datových zásuvek ap.). Kapitálové výdaje byly realizovány v rámci programu ev.č. 109 01 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře veřejného ochránce práv – od r. 2007.

Schválený rozpočet výdajů na financování programu 109 01 byl v roce 2014 ve výši 13 812,00 tis. Kč. V průběhu roku 2014 nebyl rozpočet upraven. Výdaje na financování programu byly čerpány ve výši 13 024,90 tis. Kč, tj. na 94,30 %. Neinvestiční výdaje v programu byly čerpány ve výši 7 585,40 tis. Kč a byly vynaloženy na pořízení a obnovu výpočetní techniky vč. software, obnovu komunikační techniky, provoz informačních a komunikačních technologií a zabezpečovacích systémů a na pořízení i obnovu nábytku a jiného kancelářského vybavení. Kapitálové výdaje programu byly čerpány ve výši 5 439,50 tis. Kč.

Kancelář k 1. 1. 2014 vykázala nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 71 526,03 tis. Kč, v tom profilující výdaje ve výši 19 721,17 tis. Kč, neprofilující výdaje 51 804,86 tis. Kč. V průběhu roku 2014 došlo ke snížení nároků o 2 468,54 tis. Kč, které byly použity na vyplacení odchodného a na pokrytí výdajů na platy vč. příslušenství pro pět nových zaměstnanců a na zvýšení průměrného platu. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2014 byl vykázán Kanceláři v celkové výši 69 057,48 tis. Kč. Z finančních prostředků určených na činnost Kanceláře ze státního rozpočtu v roce 2014 nebyla čerpána částka ve výši 8 320,15 tis. Kč a celá tato částka byla uplatněna do nároků z nespotřebovaných výdajů. Do profilujících výdajů byla vykázána částka ve výši 3 681,07 tis. Kč (nečerpané prostředky z programu 109 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře veřejného ochránce práv – od r. 2007“ a nečerpané prostředky z projektu spolufinancovaného z prostředků EU). Do neprofilujících výdajů byla vykázána částka ve výši 4 639,08 tis. Kč (úspora mzdových prostředků 698,18 tis. Kč a provozních prostředků 3 940,90 tis. Kč).

V roce 2014 bylo uskutečněno 43 zahraničních pracovních cest, na které byly vynaloženy výdaje v celkovém objemu cca 699 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2013 to bylo o osm zahraničních cest více a výdaje na tyto cesty byly o 252 tis. Kč vyšší. Důvodem vyšších výdajů byla odlišná struktura navštívených zemí i obsahu zahraničních pracovních cest.

V průběhu roku 2014 byly provedeny dvě vnější kontrola. Při těchto kontrolách nebyly zjištěny nedostatky. V souladu s plánem činnosti útvaru interního auditu byl proveden jeden finanční audit zaměřený na podklady ke schválení účetní závěrky a na přehodnocení rizik pro rok 2014 a ověření funkčnosti vnitřního kontrolního systému Kanceláře.

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

Kapitola 312 - Ministerstvo financí

Schválený rozpočet kapitoly Ministerstva financí na rok 2014 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu, tj. Ministerstva financí (MF), Generálního finančního ředitelství (GŘŘ), Generálního ředitelství cel (GŘC), Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM) a Kanceláře finančního arbitra (KFA). Z rozpočtu Generálního finančního ředitelství byla financována celá Finanční správa ČR, tj. GŘŘ, Odvolací finanční ředitelství, 15 finančních úřadů včetně Specializovaného finančního úřadu a 201 územních pracovišť. Z rozpočtu GŘC byla financována Celní správa ČR, jejíž organizační struktura rovněž kopíruje krajské uspořádání (14 celních úřadů + Specializovaný celní úřad pro vnější hranice EU – Celní úřad Praha Ruzyně). ÚZSVM vykonával svoji působnost prostřednictvím 8 územních a 44 odloučených pracovišť. Na rozpočet kapitoly 312 – MF nebyla napojena žádná příspěvková organizace a neobsahoval ani žádné prostředky na dotace podnikatelským subjektům. Jediným subjektem, kterému byla poskytnuta dotace, byla Rada pro veřejný dohled nad auditem.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ministerstva financí ve výši 5 054 299 tis. Kč byl v průběhu roku 2014 zvýšen o 3 000 tis. Kč. Dosažené celkové příjmy činily 6 442 711 tis. Kč, tj. 127,39 % rozpočtu. Z toho daňové příjmy ze správních poplatků ve výši 52 126 tis. Kč představovaly 181,62 % rozpočtu, příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (pojistné) byly splněny ve výši 516 168 tis. Kč, tj. na 98,98 %. Od roku 2013 je součástí daňových příjmů kapitoly příslušenství k pojistnému na důchodové spoření uhrazenému od OSVČ a příslušenství k pojistnému na důchodové spoření od poplatníka pojistného odvedenému plátcem, které v souhrnu činilo 2 020 tis. Kč. Nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery ve výši 5 872 397 tis. Kč představovaly 130,29 % rozpočtované částky. V rámci skutečných nedaňových, kapitálových příjmů a přijatých transferů jsou obsaženy mimorozpočtové prostředky a pojistné plnění převedené na příjmové účty organizačních složek státu kapitoly ve výši 26 248 tis. Kč k posílení rozpočtu kapitálových výdajů o 17 517 tis. Kč a běžných výdajů o 8 731 tis. Kč. Proti roku 2013 byly celkové příjmy kapitoly v roce 2014 vyšší o 2 238 196 tis. Kč, přičemž nedaňové příjmy byly vyšší o 2 146 698 tis. Kč a přijaté transfery o 217 436 tis. Kč. Naopak daňové příjmy byly v roce 2014 proti roku 2013 nižší o 76 467 tis. Kč a kapitálové příjmy o 49 471 tis. Kč.

Rozhodující část příjmů ze správních poplatků realizovalo Generální finanční ředitelství celkem 35 512 tis. Kč, tj. o 72 747 tis. Kč méně než v roce 2013 (z toho správní poplatky z loterií a sázkových her činily 9 808 tis. Kč, což znamená proti roku 2013 snížení o 88 954 tis. Kč. Důvodem byla změna legislativy). Ministerstvo financí vykázalo příjmy ze správních poplatků ve výši 8 159 tis. Kč (zejména za v minulosti poskytnuté státní záruky za úvěry i emise dluhopisů). Správní poplatky vybrané GŘC činily 8 455 tis. Kč (zejména poplatky za vydaná potvrzení o bezdlužnosti).

Pojistné je odváděno na příjmový účet Generálního ředitelství cel. Příjmy z pojistného v roce 2014 se vztahují k průměrnému přepočtenému počtu 3 993 celníků. V rámci příjmů z pojistného představovaly příjmy z pojistného na důchodové pojištění částku 458 730 tis. Kč (98,96 % rozpočtu). Nenaplnění rozpočtu příjmů z pojistného v roce 2014 je způsobeno skutečností, že rozpočet na rok 2014 byl stanoven návazně na rozpočet výdajů na platy celníků 2014. Do vyměřovacího základu pro výpočet daní jsou zahrnuty platy za prosinec 2013 vyplacené z depozitního účtu a platy za leden až listopad 2014 čerpané z rozpočtu na rok 2014. Takto vypočtený vyměřovací základ byl o 12 498 tis. Kč nižší než rozpočet na platy 2014. Plnění příjmů z pojistného 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. Příjmy z pojistného se proto nerovnjají přesně 31,5% podílu výdajů hrazených z rozpočtové položky platy zaměstnanců ozbrojených sborů a složek ve služebním poměru, 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.

Plnění nedaňových příjmů ve výši 4 770 943 tis. Kč představovalo 133,63 % rozpočtu (v absolutní výši činilo přeplnění rozpočtu 1 200 682 tis. Kč). Tato skutečnost je dána zejména vysokým plněním příjmů z přijatých sankčních plateb a vratek transferů (1 228 817 tis. Kč, přeplnění rozpočtu o 421 707 tis. Kč). Rozhodující podíl na těchto příjmech měly Celní správa a Finanční správa, přičemž se jedná o příjmy nahodilého charakteru, které lze obtížně predikovat (v případě příjmů z pokut je Celní správa pověřena vymáháním neuhrazených pokut, které jsou ukládány převážně jinými správními orgány. Největší podíl na příjmech GŘ ze sankčních plateb měly pokuty za porušení rozpočtové kázně). Vysoké plnění příjmů bylo dále vykázáno u splátek půjčených prostředků (529 358 tis. Kč, přeplnění rozpočtu o 221 933 tis. Kč). Jedná se o splátky úvěrů poskytnutých na družstevní bytovou výstavbu včetně mimořádných splátek z titulu převodu bytů do osobního vlastnictví - agenda MF po bývalé ČKA. Příjmy z podílu na clech činily 1 841 707 tis. Kč (přeplnění rozpočtu o 341 707 tis. Kč) a tzv. ostatní nedaňové příjmy ve výši 256 211 tis. Kč znamenaly přeplnění rozpočtu o 135 177 tis. Kč.

Kapitálové příjmy činily 642 770 tis. Kč (116,17 % rozpočtu). Na uvedeném plnění se podílel zejména Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových a to příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí, z prodeje cenných papírů a majetkových podílů v celkové výši 598 158 tis. Kč (109,55 % rozpočtu). Ministerstvo financí obdrželo nerozpočtovaný příjem ve výši 34 900 tis. Kč na základě Dohody o narovnání a Dodatečného ujednání k Dohodě o narovnání uzavřeného dne 30. 5. 2014 mezi Českou republikou – Ministerstvem financí, ACS Properties, a. s. a AC Sparta Praha fotbal a. s..

Rozhodujícími položkami přijatých transferů v celkové výši 458 684 tis. Kč (119,59 % rozpočtu) byly příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP ve výši 330 431 tis. Kč (117,38 % rozpočtu) a příjmy z prostředků finančních mechanismů EHP/Norsko a z Programu švýcarsko – české spolupráce ve výši 14 198 tis. Kč (17,61 % rozpočtu). Na základě smlouvy Celní správy ČR s Celní správou Belgie byly na příjmový účet GŘC převedeny finanční prostředky ve výši 88 296 tis. Kč (412,46 % rozpočtu).

Celkové výdaje kapitoly Ministerstva financí byly schváleny ve výši 16 759 852 tis. Kč. Provedená rozpočtová opatření znamenala zvýšení rozpočtu celkových výdajů o 1 218 908 tis. Kč. Kromě již uvedených mimorozpočtových prostředků ve výši 26 248 tis. Kč zapojily organizační složky státu kapitoly do financování výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů v letech 2008 - 2013 ve výši 2 782 304 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly v roce 2014 činily 16 543 715 tis. Kč, tj. 92,02 % rozpočtu a 79,59 % konečného rozpočtu (celkového disponibilního objemu na výdaje ve výši 20 787 312 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 4 243 597 tis. Kč. Z toho 427 358 tis. Kč nebylo použito na výplatu sociálních dávek a částka 3 816 239 tis. Kč tvoří nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2014. Ve srovnání s celkovými výdaji kapitoly v roce 2013, byly skutečné výdaje kapitoly v roce 2014 nižší o 2 358 846 tis. Kč. Výdaje v roce 2013 zahrnovaly nákup akcií Kongresového centra Praha a.s., Výzkumného a zkušebního leteckého ústavu, a.s. a společnosti Explozia a.s. v celkové výši 2 323 837 tis. Kč. Po odpočtu těchto mimořádných výdajů MF byly výdaje kapitoly v roce 2014 nižší proti roku 2013 o 35 009 tis. Kč.

Z celkového objemu nároků z nespotřebovaných výdajů v letech 2008 – 2013, který k 1. 1. 2014 činil 3 653 030 tis. Kč, a který byl snížen o 12 454 tis. Kč (prostředky na

programy, které skončily, resp. u kterých organizační složka státu zjistila, že je nepoužije, nebo u kterých pominul účel narozpočtování) nebylo ve prospěch výdajů uvolněno 858 272 tis. Kč. Včetně prostředků nevyčerpaných z rozpočtu na rok 2014 činí stav nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly k 1. 1. 2015 celkem 4 674 510 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 1 458 557 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 315 397 tis. Kč (z kapitoly 396 – Státní dluh bylo uvolněno 490 000 tis. Kč, v rámci kapitoly 312 – MF bylo z kapitálových výdajů přesunuto ve prospěch rozpočtu běžných výdajů 174 603 tis. Kč). V průběhu roku 2014 zapojily organizační složky státu kapitoly do financování kapitálových výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 623 339 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 17 517 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 3 414 810 tis. Kč. Skutečné kapitálové výdaje ve výši 1 149 592 tis. Kč představovaly 64,80 % rozpočtu a 33,66 % konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2013 bez vlivu výdajů za nákup akcií byly kapitálové výdaje v roce 2014 nižší o 427 432 tis. Kč, tj. o 27,1 %. Výdaje v oblasti ICT představovaly 929 185 tis. Kč, na programy rozvoje materiálně technické základny bylo věnováno 220 407 tis. Kč. Z nevyčerpaného objemu disponibilních prostředků na kapitálové výdaje v roce 2014 vznikly nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 265 218 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 15 301 295 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 903 511 tis. Kč (z kapitoly 398 – VPS bylo uvolněno 642 446 tis. Kč, z kapitoly 396 – Státní dluh 80 000 tis. Kč, přesuny mezi kapitolou 312 – MF a ostatními kapitolami znamenaly zvýšení rozpočtu běžných výdajů o 6 462 tis. Kč, přesunem v rámci kapitoly 312 – MF z rozpočtu kapitálových výdajů se běžné výdaje zvýšily o 174 603 tis. Kč). Skutečné běžné výdaje činily 15 394 123 Kč, tj. 95,0 % rozpočtu, resp. 88,61 % konečného rozpočtu - disponibilního objemu včetně mimorozpočtových zdrojů (7 337 tis. Kč), přijatých pojistných náhrad (1 394 tis. Kč) a uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů (1 158 965 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 1 978 379 tis. Kč, vzniklé nároky z nespotřebovaných běžných výdajů v roce 2014 po odpočtu nevyčerpaných prostředků na sociální dávky činí 1 551 021 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2013 byly běžné výdaje v roce 2014 vyšší o 392 423 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci kapitoly byl v průběhu roku zvýšen o 75 906 tis. Kč na 8 275 515 tis. Kč (rozpočet po změnách na státní správu činil 7 613 667 tis. Kč). Skutečné výdaje kapitoly na platy a OPP činily 8 242 062 tis. Kč, tj. 99,60 % rozpočtu (z toho ve státní správě 7 603 931 tis. Kč, tj. 99,87 % rozpočtu). Vzhledem k uvolnění nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 63 179 tis. Kč a příspěvku od EBRD ve výši 450 tis. Kč na posílení rozpočtu mzdových výdajů představovaly skutečné výdaje 98,84 % konečného rozpočtu, nevyčerpana zůstala částka 97 082 tis. Kč (ve státní správě nebylo vyčerpano 72 911 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2013 byly výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci v roce 2014 vyšší o 258 072 tis. Kč (ve státní správě o 236 323 tis. Kč).

Rozpočet prostředků na platy zaměstnanců byl v průběhu roku 2014 zvýšen o 75 362 tis. Kč, z toho z rozpočtu kapitoly 398 – VPS bylo uvolněno 47 202 tis. Kč k zabezpečení 3,5 % nárůstu platů v listopadu a prosinci 2014 dle usnesení vlády č. 779/2014 a č. 849/2014, 13 454 tis. Kč na pokrytí nákladů spojených s realizací změn v odměňování podle novely nařízení vlády č. 567/2006 Sb., 11 181 tis. Kč k personálnímu zabezpečení rozšířené činnosti Kanceláře finančního arbitra a 616 tis. Kč k zabezpečení nové agendy MF v oblasti financování územních rozpočtů dle novely zákona č. 250/2000 Sb. Rozpočet po změnách činil 8 215 957 tis. Kč, včetně uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků bylo na platy zaměstnanců k dispozici 8 261 203 tis. Kč.

Z této částky bylo vyčerpáno 8 187 866 tis. Kč, tj. 99,66 % rozpočtu (99,11 % konečného rozpočtu). V meziročním srovnání byly výdaje na platy zaměstnanců v roce 2014 vyšší o 245 785 tis. Kč. Výdaje na platy zaměstnanců státní správy činily 7 564 231 tis. Kč, tj. 99,30 % konečného rozpočtu).

Pro kapitolu 312 - MF byl na rok 2014 stanoven průměrný přepočtený počet 24 279 zaměstnanců. K 31. 12. 2014 byl počet zaměstnanců kapitoly zvýšen na 24 305 zaměstnanců. Z toho připadalo 22 427 zaměstnanců na státní správu, 1 843 zaměstnanci na Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových a 35 zaměstnanců v ročním průměru na Kancelář finančního arbitra. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2014 byl vykázán 23 478 zaměstnanců, tj. 96,60 % upraveného počtu (ve státní správě 21 752 zaměstnanců, tj. 96,99 % upraveného počtu). Nenaplněno zůstalo v průměrném přepočteném počtu celkem 827 funkčních míst, z toho ve státní správě 675 míst. Údaje o počtu nenaplněných pracovních míst jsou do určité míry zavádějící, neboť v sobě zahrnují dočasně neobsazená pracovní místa. Ve srovnání s rokem 2013 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců vykázán k 31. 12. 2014 vyšší o 131 zaměstnance (ve státní správě o 167) vlivem vyššího upraveného průměrného přepočteného počtu zaměstnanců v roce 2014 o 83 funkčních míst a nižšího počtu neobsazených funkčních míst v roce 2014 proti roku 2013 o 48 funkčních míst. Neobsazená funkční místa umožnila použít část uspořené prostředků na výplatu mimořádných odměn. Průměrný měsíční plat představoval částku 29 062 Kč (ve státní správě 28 979 Kč), tj. 103,17 % rozpočtu, resp. 102,60 % průměrného platu vypočteného z konečného rozpočtu na platy (ve státní správě 102,98 % konečného rozpočtu). Ve srovnání s rokem 2013 byl průměrný měsíční plat vyšší o 714 Kč (o 2,52 %), ve státní správě o 677 Kč (o 2,39 %).

Ostatní platby za provedenou práci činily v souhrnu 54 196 tis. Kč, tj. 91,00 % rozpočtu po změnách (69,53 % konečného rozpočtu). Nevyčerpáno zůstalo 23 745 tis. Kč. Proti roku 2013 byly ostatní platby za provedenou práci vyšší o 12 287 tis. Kč (o 29,32 %). Z celkového objemu bylo na odstupném v souvislosti s organizačními změnami vyplaceno 26 624 tis. Kč, tj. o 12 596 tis. Kč více než v roce 2013. Nejvyšší objem odstupného vyplatil Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových (11 421 tis. Kč). Ministerstvo financí vyčerpalo na odstupné 6 946 tis. Kč a Generální finanční ředitelství 7 278 tis. Kč.

Skutečné výdaje na pojistné placené zaměstnavatelem a příděl FKSP v souhrnné výši 2 875 103 tis. Kč představovaly 99,29 % rozpočtu po změnách (98,68 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů uvolněných ve výši 17 871 tis. Kč a příspěvku od EBRD ve výši 157 tis. Kč). Nevyčerpáno zůstalo celkem 38 586 tis. Kč. Zvýšení těchto výdajů proti roku 2013 o 86 775 tis. Kč souviselo s vyššími mzdovými výdaji.

Rozpočet závazného ukazatele „ostatní sociální dávky“ zůstal nezměněn ve schválené výši 850 145 tis. Kč. Vyplacené sociální dávky činily v souhrnu 422 787 tis. Kč, tj. 49,73 % rozpočtu. Objemově nejvýznamnější položky představovaly výsluhový příspěvek (398 805 tis. Kč), odchodné (10 918 tis. Kč), výplaty nemocenských dávek pro celníky (6 939 tis. Kč) a peněžitá pomoc v mateřství (5 888 tis. Kč). Nevyčerpané prostředky ve výši 427 358 tis. Kč nejsou v souladu s rozpočtovými pravidly součástí nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2013 bylo v roce 2014 vyplaceno na sociální dávky méně o 2 364 tis. Kč, tj. o 0,6 %.

Rozpočet ostatních běžných výdajů po změnách ve výši 4 183 485 tis. Kč, byl posílen z nároků z nespotřebovaných výdajů o 1 077 915 tis. Kč a z mimorozpočtových zdrojů o 8 124 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 3 854 171 tis. Kč, tj. 92,13 % rozpočtu (73,14 % konečného rozpočtu). Nevyčerpáno zůstalo 1 415 352 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2013 byly ostatní běžné výdaje v roce 2014 vyšší o 49 940 tis. Kč (o 1,3 %). Objemově

největší položkou byly výdaje za nákup služeb ve výši 2 132 074 tis. Kč, které zahrnovaly mj. služby spojené s technickou a systémovou podporou výpočetní techniky a informačních systémů v celkové hodnotě 1 208 736 tis. Kč. Celkové výdaje za služby byly v roce 2014 nižší proti roku 2013 o 299 116 tis. Kč (o 12,30 %) vlivem nižších výdajů Ministerstva financí o 274 913 tis. Kč, tj. o 26,48 % (zejména v oblasti ICT) a Generálního finančního ředitelství o 39 815 tis. Kč, tj. o 5,75 %. Výdaje za konzultační, poradenské a právní služby činily 76 620 tis. Kč (proti roku 2013 snížení o 8 488 tis. Kč).

Ve schváleném rozpočtu výdajů bylo určeno na financování programů reprodukce majetku celkem 3 033 787 tis. Kč. Tento závazný ukazatel zahrnoval veškeré kapitálové výdaje a dále 46,57 % tzv. ostatních běžných výdajů kapitoly (výdaje v oblasti ICT). V průběhu roku 2014 byl rozpočet výdajů na programy vedené v IS SMVS zvýšen o 571 000 tis. Kč na 3 604 787 tis. Kč. Dále byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 184 610 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 17 517 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 2 839 872 tis. Kč, tj. 78,78 % rozpočtu (48,91 % konečného rozpočtu). Z toho na kapitálové výdaje bylo v rámci programů reprodukce majetku vynaloženo 1 149 592 tis. Kč a na běžné výdaje 1 690 280 tis. Kč. Nevyčerpano zůstalo 2 967 042 tis. Kč. Z celkového objemu vynaložených prostředků bylo za provozování a rozvoj informačních systémů a ostatní výdaje v oblasti ICT uhrazeno 2 609 095 tis. Kč, tj. 91,87 % celkových výdajů na programy reprodukce majetku. Výdaje na reprodukci materiálně technické základny činily 230 777 tis. Kč. Proti roku 2013 byly výdaje v oblasti ICT v roce 2014 nižší o 580 632 tis. Kč (o 18,2 %) a výdaje v oblasti MTZ byly vyšší o 81 807 tis. Kč (o 54,92 %).

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

V oblasti výdajů byl překročen rozpočet po změnách v závazném specifickém ukazateli „Správa majetku státu a právní zastupování ve věcech majetkových“ o 11,14 %. Jedná se o oprávněné překročení rozpočtu výdajů z titulu zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve smyslu § 25 odst. 1 b) zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů do financování výdajů v roce 2014. Konečný rozpočet výdajů Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových byl čerpán na 94,27 %.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v Závěrečném účtu kapitoly 312 - MF za rok 2014.

Kapitola 313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí

Schválený rozpočet celkových příjmů kapitoly činil 380 346 238 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 381 835 586 tis. Kč. Skutečné příjmy kapitoly činily 383 099 092 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 100,33 %. Ve srovnání s rokem 2013 bylo vybráno o 12 351 469 tis. Kč více.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly ve výši 525 164 134 tis. Kč byl průběhu roku upraven na 525 697 705 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly činily 519 682 711 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 98,86 %. Ve srovnání s rokem 2013 byly celkové výdaje o 10 561 319 tis. Kč vyšší.

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

Na příjmech z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti včetně pokut, penále a přírážek k pojistnému bylo vybráno 372 857 977 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 100,04 %. Ve srovnání s rokem 2013 bylo vybráno o 10 489 967 tis. Kč více.

Na pojistném na důchodové pojištění včetně pokut a penále bylo vybráno 332 856 619 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 100,47 %. Ve srovnání s rokem 2013 bylo vybráno o 9 242 713 tis. Kč více.

Ke dni 31. 12. 2014 zůstalo na pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti neuhrazeno celkem 63 867 116 tis. Kč. Proti roku 2013 nedoplatky vzrostly o 489 005 tis. Kč.

Kromě povinného pojistného bylo vybráno dobrovolné pojistné na důchodové pojištění a dobrovolné pojistné na nemocenské pojištění osob samostatně výdělečně činných v celkovém objemu 350 110 tis. Kč, což je o 22 111 tis. Kč více než v roce 2013.

Příjmy z rozpočtu Evropské unie činily 8 316 497 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 106,10 %. Ve srovnání s rokem 2013 došlo ke zvýšení těchto příjmů o 2 150 679 tis. Kč.

Výdaje v rámci závazného ukazatele dávky důchodového pojištění vyplacené z rozpočtu kapitoly činily 376 711 271 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 99,34 %. V roce 2014 začlenila kapitola 313-MPSV do závazného ukazatele Dávky důchodového pojištění výdaje na poštovní služby (POL 5161) spojené s výplatou dávek důchodového pojištění ve výši 304 800 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2013 bylo na dávkách důchodového pojištění (POL 5410) vyplaceno 376 406 471 tis. Kč, tj. o 2 971 478 tis. Kč více. Z prostředků byla uhrazena záloha ve výši 8 000 000 tis. Kč na výplatu dávek důchodového pojištění v prvních výplatních termínech ledna 2015.

Podle statistických údajů zajišťovala Česká správa sociálního zabezpečení v roce 2014 výplatu 3 576 472 důchodů pro 2 951 259 důchodců (vč. zahraničních). Proti roku 2013 došlo ke zvýšení počtu důchodců o 9 976 a ke zvýšení počtu vyplácených důchodů o 7 817 případů.

Výdaje na dávky státní sociální podpory a péčovské péče činily 38 069 862 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 95,89 %. Ve srovnání s rokem 2013 se výdaje zvýšily o 178 481 tis. Kč.

Výdaje na dávky nemocenského pojištění vyplácené z rozpočtu kapitoly činily 22 077 238 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 99,19 %. Ve srovnání s rokem 2013 se výdaje zvýšily o 1 933 800 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů na dávky pomoci v hmotné nouzi činil 11 400 000 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven na 11 670 000 tis. Kč. V roce 2014 bylo na těchto dávkách vyplaceno 11 352 019 tis. Kč, což představuje 97,28% upraveného rozpočtu.

Schválený rozpočet dávek osobám se zdravotním postižením byl ve výši 2 719 000 tis. Kč, v průběhu roku byl upraven na 2 449 000 tis. Kč. Čerpání těchto dávek bylo ve výši 1 943 612 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 79,36 %.

Výdaje na ostatní sociální dávky zahrnovaly v roce 2014 výdaje na důchodové připojištění, dále výdaje na náklady spojené s výplatou rozdílu mezi důchodem podle českých právních předpisů a důchodem, který náleží podle smlouvy se Slovenskou republikou, byly čerpány v objemu 1 806 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 45,15 %.

Na podpory v nezaměstnanosti bylo vynaloženo 9 279 634 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 86,73 %. Ve srovnání s rokem 2013 se výdaje snížily o 395 118 tis. Kč. K poklesu výdajů došlo i přesto, že se do evidence Úřadu práce ČR nově zaevidovalo v průběhu roku o 28,9 tis. více uchazečů o zaměstnání než v roce předchozím. Vzhledem k prodlužující se průměrné délce evidence ovšem poklesl průměrný počet (ze 117,9 tis. na 115,9 tis.) i podíl (z 20,9 % na 20,6 %) uchazečů s nárokem na podporu v nezaměstnanosti. Nižší čerpání prostředků souviselo především s nižší průměrnou podporou v nezaměstnanosti, která v roce 2014 dosáhla 5 958 Kč a ve srovnání s rokem 2013, kdy činila 6 284 Kč, byla nižší o 326 Kč. Tento pokles souvisel např. s pomalejším poklesem počtu uchazečů o zaměstnání starších 50 let (s delší podpůrnou dobou, ale ve snížené procentní výměře). Přibývá uchazečů o zaměstnání, kteří ukončili pracovní poměr sami, bez vážných důvodů a v případě nároku jim je od počátku podpůrné doby vyplácena podpora ve snížené procentní výši (45 % místo 65 %, resp. 55 %). Průměrnou podporu snižují také uchazeči o zaměstnání – studenti, v jejich případě se v předchozím zaměstnání často jedná o práci na kratší úvazek a tedy o nižší výpočtový základ.

Schválený rozpočet na příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách činil 20 690 000 tis. Kč, v průběhu roku nebyl upraven. V roce 2014 bylo na příspěvek na péči vyplaceno 20 441 614 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 98,80 %. Ve srovnání s rokem 2013 došlo v roce 2014 k nárůstu o 4,4 %, což ve finančním vyjádření činí 852 836 tis. Kč.

Schválený rozpočet na rok 2014 počítal s výdaji na aktivní politiku zaměstnanosti ve výši 4 589 819 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet upraven na výši 5 869 450 tis. Kč s tím, že čerpání výdajů na aktivní politiku zaměstnanosti bylo vykázáno ve výši 6 426 949 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 109,50 %. V rámci ukazatele byly do čerpání zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 371 977 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2013 se výdaje zvýšily o 2 141 235 tis. Kč.

Výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb. byly pro rok 2014 rozpočtovány částkou 500 000 tis. Kč, v průběhu roku nedošlo k jejich úpravě. Výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb. byly v roce 2014 čerpány ve výši 391 856 tis. Kč, tj. 78,37 % schváleného rozpočtu. Proti roku 2013 došlo ke zvýšení těchto výdajů o 58 648 tis. Kč.

Výdaje spojené s realizací odškodňovacích zákonů byly pro rok 2014 rozpočtovány ve výši 881 000 tis. Kč, v průběhu roku nebyla jejich výše upravována. Na vlastní odškodnění

vyplatila v roce 2014 Česká správa sociálního zabezpečení 715 739 tis. Kč, což představuje 81,24 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet na příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením činil 3 600 000 tis. Kč, v průběhu roku byl upraven na 3 939 000 tis. Kč. Příspěvek byl čerpán ve výši 4 018 724 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 102,02 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 97 580 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2013 výdaje vzrostly o 348 485 tis. Kč.

Rozpočet závazného ukazatele neinvestiční nedávkové transfery byl pro rok 2014 schválen ve výši 11 365 423 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočet upraven na částku 11 864 582 tis. Kč. Skutečné čerpání prostředků dosáhlo výše 13 264 406 tis. Kč, tj. 111,80 % upraveného rozpočtu. Do čerpání byly rovněž zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 785 526 tis. Kč. Objem poskytnutých prostředků na dotace se v porovnání s rokem 2013 zvýšil o 1 083 710 tis. Kč. Převážnou část prostředků tohoto ukazatele představují finanční prostředky poskytované podle podmínek zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, prostředky na dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí a státní příspěvek na výkon pěstounské péče, a na další dotace v sociální oblasti (podpora služeb v oblasti rodiny, výplata státního příspěvku pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc). V rámci ukazatele jsou dále rozpočtovány prostředky poskytované na realizaci společných programů České republiky a Evropské unie.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu byly ve schváleném rozpočtu na rok 2014 stanoveny ve výši 5 715 243 tis. Kč a během roku upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) a písm. b) rozpočtových pravidel na 6 322 364 tis. Kč. Včetně nároků z nepotřebovaných výdajů podle § 47 ve výši 415 690 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 743 tis. Kč byly čerpány ve výši 6 145 519 tis. Kč, tj. na 105,14 % rozpočtu po změnách a 111,29 % skutečnosti roku 2013.

Prostředky na platy byly ve schváleném rozpočtu na rok 2014 stanoveny ve výši 5 629 654 tis. Kč a během roku upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) a písm. b) na 6 201 132 tis. Kč. Včetně nároků z nepotřebovaných výdajů podle § 47 ve výši 384 538 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 388 tis. Kč byly čerpány ve výši 6 081 351 tis. Kč, tj. na 105,56 % rozpočtu po změnách a 111,18 % skutečnosti roku 2013.

Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 20 253 funkčních míst byl naplněn ve výši 21 123 zaměstnanců, včetně nepovoleného překročení 43 míst hrazených z nároků z nespotřebovaných výdajů u OSS Česká správa sociálního zabezpečení, tj. na 104,30 %. Průměrný plat se zvýšil z 23 703 Kč v rozpočtu po změnách na 23 992 Kč, tj. o 1,22 %, což bylo zapříčiněno zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtových zdrojů. Proti skutečnosti vykázané v roce 2013 ve výši 22 993 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,34 %.

Mzdové náklady státních příspěvkových organizací ve výši 176 945 tis. Kč v rozpočtu po změnách byly, včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 3 202 tis. Kč, čerpány v objemu 179 816 tis. Kč, tj. na 101,62 %.

Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 823 funkčních míst byl naplněn na úroveň 791, tj. na 96,11 %. Čerpáním prostředků na neobsazená místa a mimorozpočtových prostředků se průměrný plat zvýšil z 17 816 Kč v rozpočtu po změnách na 18 784 Kč ve skutečnosti, tj. o 5,43 %. Oproti skutečnosti vykázané v roce 2013 ve výši 17 531 Kč se průměrný plat zvýšil o 7,15 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly k 1. lednu 2014 činil 12 618 206 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 8 324 547 tis. Kč, tj. 65,97 %

celkového stavu nároků, a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů 4 293 658 tis. Kč, tj. 34,03 % celkového stavu nároků. Největší objem nároků představovaly nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů, na jejichž provedení dostává Česká republika peněžní prostředky nebo jejich část z rozpočtu Evropské unie. Stav těchto nároků činil 7 455 183 tis. Kč, tj. 59,08 % celkového stavu nároků.

V průběhu roku byly nároky z nespotřebovaných výdajů sníženy celkem o 7 495 985 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. prosinci 2014 činil 5 122 220 tis. Kč.

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

Kapitola 314 - Ministerstvo vnitra

V roce 2014 hospodařilo v rámci resortu Ministerstva vnitra celkem 48 organizačních složek státu a 4 příspěvkové organizace.

Příjmy kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2014 ve výši 7 035 517 tis. Kč byly v průběhu roku upravovány rozpočtovými opatřeními na výši 7 144 900 tis. Kč a byly naplněny ve výši 9 276 233 tis. Kč, tj. 129,83 %.

V oblasti příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činil schválený rozpočet částku ve výši 5 897 027 tis. Kč, upravený rozpočet částku ve výši 5 897 027 tis. Kč, plnění činilo 5 834 563 tis. Kč, tj. 98,94 %.

Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů celkem na rok 2014 činil 525 490 tis. Kč a upravený rozpočet 634 873 tis. Kč. Skutečné plnění činilo částku 2 519 124 tis. Kč, tj. 396,79 %.

Celkové příjmy byly přeplněny o částku 2 131 333 tis. Kč. Z toho daňové příjmy byly nenaplněny o 8 899 tis. Kč, nedaňové a kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem byly přeplněny o 2 202 696 tis. Kč a příjmy z pojistného byly nenaplněny o 62 464 tis. Kč.

Důvodem velkého zvýšení refundovaných příjmů je především skutečnost, že podstatná část Žádostí o platbu byla podána a zahrnuta do Souhrnných žádostí o převod prostředků až ve 4. čtvrtletí roku 2013. Finanční prostředky tak byly na příjmový účet MV zaslány až koncem roku 2014 v závislosti na dostupnosti finančních prostředků na účtu Platebního a certifikačního orgánu MF.

Výdaje kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2014 ve výši 53 684 661 tis. Kč byly k 31. prosinci 2014 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 55 394 421 tis. Kč.

Skutečné čerpání včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů a dalšího povoleného překročení činilo 55 793 233 tis. Kč, tj. 100,72 %.

Do kapitoly MV byly v průběhu roku uvolněny prostředky z kapitoly Všeobecná pokladní správa ve výši 1 033 464 tis. Kč.

Čerpání skutečných výdajů roku 2014 oproti roku 2013 bylo vyšší o 1 173 481 tis. Kč.

Běžné výdaje schválené v rozpočtu na rok 2014 ve výši 52 307 982 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 53 737 107 tis. Kč, čerpáno bylo 53 197 442 tis. Kč, což představuje 95,35 % z výdajů celkem. V oblasti běžných výdajů byla převážná část prostředků ve výši 23 609 533 tis. Kč vynaložena na platy a ostatní platby za provedenou práci. Dále na neinvestiční nákupy ve výši 10 843 097 tis. Kč a sociální dávky ve výši 8 597 825 tis. Kč.

Kapitálové výdaje ve schváleném rozpočtu na rok 2014 ve výši 1 376 679 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 1 657 315 tis. Kč. Čerpáno bylo 2 595 791 tis. Kč, což představuje 4,65 % z výdajů celkem. V oblasti kapitálových výdajů byly prostředky použity zejména na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Prostředky byly vynakládány především na programy vedené v EDS/SMVS (2 564 955 tis. Kč), na výzkum, vývoj a inovace (27 018 tis. Kč), na zahraniční rozvojovou pomoc (449 tis. Kč) a na projekty spolufinancované z Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost (3 369 tis. Kč).

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky v objemu 23 211 144 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2014 zvýšil na 23 502 606 tis. Kč. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 23 741 975 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 23 609 533 tis. Kč, tj. 100,45 % rozpočtu po změnách, a to včetně zapojení

mimorozpočtových zdrojů ve výši 17 336 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 151 744 tis. Kč.

Schválený počet zaměstnanců ve výši 65 802 v organizačních složkách státu se po úpravách v průběhu roku 2014 zvýšil na 66 024 a ten byl plněn na 96,09 %. Neobsazenost činila celkem 2 581 funkčních míst, z toho bylo neobsazeno 1 093 zaměstnanců v pracovním poměru, 1 174 příslušníků Policie ČR a 314 příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR.

Průměrný plat zaměstnanců v organizačních složkách státu se v důsledku čerpání mimorozpočtových zdrojů, nároků z nespotřebovaných výdajů a nenaplnění funkčních míst v roce 2014 zvýšil z 29 029 Kč schváleného rozpočtu na skutečnost ve výši 30 632 Kč, tj. o 5,52 %. Průměrný plat zaměstnanců v pracovním poměru činil 23 435 Kč, příslušníků Policie ČR 32 646 Kč a příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR 33 904 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 29 780 Kč se průměrný plat zaměstnanců v organizačních složkách státu zvýšil o 2,86 %.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací ve výši 228 302 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2014 zvýšil na 228 171 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 241 919 tis. Kč, tj. 106,03 % upraveného rozpočtu. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů v objemu 16 648 tis. Kč.

Schválený počet 1 085 zaměstnanců se po úpravách v průběhu roku 2014 změnil na upravený počet ve výši 1 080 a ten byl plněn na 96,85 %.

Průměrný plat se zvýšil z 16 906 Kč schváleného rozpočtu na skutečnost ve výši 18 775 Kč, tj. o 11,06 %. Proti skutečnosti roku 2013 ve výši 18 885 Kč se průměrný plat snížil o 0,58 %.

Výdaje na dávky důchodového pojištění schválené v rozpočtu na rok 2014 ve výši 4 922 990 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 4 702 990 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 4 656 644 tis. Kč, tj. 99,01 %. Celkový počet dávek důchodového pojištění vyplacených k 31. 12. 2014 dosáhl počtu 32 168. Nově přiznaných důchodových dávek bylo v roce 2014 celkem 1 648. V souběhu se starobním nebo invalidním důchodem bylo v průběhu roku 2014 vypláceno 961 vdovských a 1 852 vdoveckých důchodů.

Výdaje na zvláštní sociální dávky příslušníků ozbrojených sil při skončení služebního poměru schválené v rozpočtu na rok 2014 ve výši 4 940 064 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 4 056 960 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 3 808 732 tis. Kč, tj. 93,88 %. Největší podíl na těchto dávkách má výsluhový příspěvek, vyčerpáno na tuto dávku bylo 3 697 712 tis. Kč. Počet vyplacených výsluhových příspěvků k 31. 12. 2014 činil 29 884, což je o 215 dávek méně než v minulém roce. V roce 2014 bylo nově přiznáno celkem 518 výsluhových příspěvků. Průměrná výše výsluhového příspěvku byla 10 383 Kč, tj. o 92 Kč méně než v roce 2013.

Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU (bez Společné zemědělské politiky) činily ve schváleném rozpočtu na rok 2014 celkem 435 298 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 57 396 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 377 902 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách v celkové výši 539 454 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 52 169 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 487 285 tis. Kč) bylo čerpáno 1 674 123 tis. Kč celkem (v tom ze státního rozpočtu 240 486 tis. Kč a z rozpočtu EU 1 433 637 tis. Kč).

Schválený rozpočet pro čerpání v rámci strukturálních fondů (Integrovaný operační program, Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost, Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost, Operační program Přeshraniční spolupráce a Operační program Životní prostředí) představoval v roce 2014 224 937 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 351 271 tis. Kč. Celkové čerpání prostředků činilo 1 492 223 tis. Kč.

V rámci strukturálních fondů měl největší podíl na čerpání Integrovaný operační program ve výši 1 105 060 tis. Kč, tj. 74 % celku. V uvedené částce čerpání jsou zahrnuty jak rozpočtované prostředky ve výši 99 609 tis. Kč, tak čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 005 451 tis. Kč.

Čerpání prostředků Integrovaného operačního programu doprovázely časové prodlevy z důvodu problémů při výběrových řízeních (odvolávání se neúspěšných uchazečů výběrového řízení, značně dlouhá doba od zahájení šetření ÚOHS k vydání rozhodnutí). Dále došlo k problémům s plněním veřejných zakázek u projektů Policie ČR, Hasičského záchranného sboru ČR a vlastního ministerstva z důvodu jejich vzájemné provázanosti v rámci programu „Jednotná úroveň informačních systémů operačního řízení a modernizace technologií pro příjem tísňového volání základních složek Integrovaného záchranného systému“.

Převážná část čerpání Integrovaného operačního programu, 1 091 115 tis. Kč, byla čerpána v rámci programů vedených V EDS/SMVS - program 114 070.

Schválený rozpočet pro čerpání v rámci komunitárních programů představoval v roce 2014 207 861 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 185 683 tis. Kč. Celkové čerpání prostředků činilo 179 725 tis. Kč, tj. 96,79 %.

Největší podíl na čerpání komunitárních programů měl obecný program Solidarita a řízení migračních toků ve výši 178 431 tis. Kč. V uvedené částce čerpání jsou zahrnuty jak rozpočtované prostředky ve výši 66 523 tis. Kč, tak čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 107 455 tis. Kč a použití prostředků rezervního fondu ve výši 4 453 tis. Kč.

V rámci jiných programů financovaných z rozpočtu EU MV pokračovalo v projektu „Evropská migrační síť“ částkou 2 175 tis. Kč.

Celkový stav nároků k 1. 1. 2014 ve výši 6 772 003 tis. Kč byl v průběhu roku 2014 snížen o povolené překročení výdajů, o částky určené na programy a projekty EU a programy dle § 13 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., které skončily, dále o částky, které organizační složka státu již nepoužije a o částky profilujících výdajů, u kterých pominul účel. K 31. 12. 2014 činil stav nároků z nespotřebovaných výdajů celkem 364 581 tis. Kč.

V souladu s § 47 odst. 1 písm. a) zákona č. 218/2000 Sb. vznikl jednotlivým organizačním složkám státu v působnosti MV nárok z nespotřebovaných výdajů, který byl dán rozdílem mezi konečným rozpočtem výdajů (s výjimkou sociálních dávek vymezených oddílem 41 rozpočtové skladby) za rok 2014 a skutečnými rozpočtovými výdaji za rok 2014 ve výši 5 725 311 tis. Kč.

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly MV k datu 1. 1. 2015 byl 6 089 892 tis. Kč.

Na celkovém stavu nároků k 1. 1. 2015 měly největší podíl prostředky nečerpané na projektech spolufinancovaných z rozpočtu EU ve výši 3 789 406 tis. Kč, z toho 70 % činí Integrovaný operační program (2 680 526 tis. Kč) a 15 % Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost (572 631 tis. Kč). Hlavními důvody vzniku nároků byly schválení nových projektů až ve 2. polovině roku 2014 (byla vypsána výběrová řízení, ale plnění se uskuteční v roce 2015) a také značné časové prodlevy z důvodu problémů při výběrových řízeních.

V oblasti neprofilujících výdajů došlo k vytvoření nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 933 638 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 314 - Ministerstvo vnitra jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 315 - Ministerstvo životního prostředí

Rozpočet kapitoly MŽP na rok 2014 byl schválen zákonem č. 475/2013 Sb., který byl v závěru roku novelizován zákonem č. 318/2014 Sb. V rámci této právní úpravy došlo ke snížení příjmů z prodeje emisních povolenek o 300 000 tis. Kč a zároveň ke snížení výdajů na program 115 280 Nová zelená úsporám o 150 000 tis. Kč. A v důsledku neplnění rozpočtované výše příjmů MŽP z prodeje emisních povolenek v celkové výši 8 671 855 Kč bylo v závěru roku 2014 v rozpočtu programu 115 280 provedeno vázání výdajů ve výši odpovídajícím nesplněným příjmům. Rozpočet zahrnoval příjmy vlastního ministerstva a organizačních složek státu. Ve výdajích byly rozpočtovány prostředky na činnost vlastního ministerstva, organizačních složek státu a příspěvkových organizací, transfery podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím a transfery krajům, obcím a mezinárodním organizacím.

Rozpočet výdajů kapitoly zahrnoval kromě podílu státního rozpočtu, který činil 4 051 466 tis. Kč také prostředky z rozpočtu EU a ostatních finančních mechanismů ve výši 8 757 422 tis. Kč. Schválený rozpočet výdajů ve výši 12 808 888 tis. Kč byl v průběhu roku rozpočtovými opatřeními zvýšen na 29 820 379 tis. Kč, tj. o 17 011 491 tis. Kč. Běžné výdaje byly rozpočtovými opatřeními zvýšeny o 2 588 766 tis. Kč na částku 5 496 705 tis. Kč a kapitálové výdaje byly zvýšeny o 14 422 725 tis. Kč na částku 24 323 674 tis. Kč.

Výdaje kapitoly MŽP byly v průběhu roku navýšeny o účelové prostředky uvolněné z kapitoly VPS celkem ve výši 144 000 tis. Kč. Převedené prostředky ve výši 134 880 tis. Kč byly účelově určeny na realizaci akcí v rámci programu 115270 „Likvidace škod po živelních pohromách“ dle UV č. 845/2013 a 960/2014, prostředky uvolněné ve výši 8 813 tis. Kč byly účelově určeny na navýšení prostředků na platy o 3,5 % včetně příslušenství dle UV č. 779/2014 a prostředky ve výši 307 tis. Kč byly určeny na zapojení občanů ČR do civilních misí EU a dalších mezinárodních vládních organizací. Na základě UV č. 759/2014 byly z kapitoly SD převedeny do kapitoly MŽP prostředky ve výši 320 000 tis. Kč k posílení výdajů určených na náhradu újmy podle § 58 zákona č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny.

Výdaje organizačních složek státu byly určeny k financování vlastního ministerstva a jeho tři podřízených organizačních složek státu - Agentury ochrany přírody a krajiny, České inspekce životního prostředí a Správy Národního parku České Švýcarsko. Z rozpočtu běžných výdajů OSS po změnách ve výši 2 156 908 tis. Kč bylo vyčerpáno 1 748 219 tis. Kč, po zohlednění čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů činilo skutečné čerpání 1 525 165 tis. Kč (70,71 %). Z upraveného limitu pro čerpání kapitálových výdajů OSS ve výši 2 728 371 tis. Kč bylo použito 196 425 tis. Kč. Výše použitých prostředků byla ovlivněna zejména nízkým čerpáním u společných projektů s EU.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 622 141 tis. Kč a upravené na 630 318 tis. Kč byly čerpány na 101,63 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto z nároků ve výši 24 729 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 3 444 tis. Kč. Počet zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 1836 míst se snížil na skutečných 1708 míst. Neobsazeno zůstalo 128 funkčních míst, to je 6,97 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat 28 232 Kč v rozpočtu po změnách vzrostl zvláště díky čerpání nároků a mimorozpočtových zdrojů ve výši 19 945 tis. Kč o 2 251 Kč, tj. o 7,97 % rozpočtu po změnách a meziročně o 1,83 %.

Na rozpočet MŽP bylo v roce 2014 napojeno 7 příspěvkových organizací - Český hydrometeorologický ústav, Česká geologická služba, CENIA, česká informační agentura životního prostředí, Správa Krkonošského národního parku, Správa Národního parku

a chráněné krajinné oblasti Šumava, Správa Národního parku Podyjí a Správa jeskyní ČR. V návaznosti na uvolňování účelových a dotačních výdajů vzrostl příspěvek na činnost přímo řízených příspěvkových organizací na 1 034 747 tis. Kč. Skutečně čerpány byly prostředky ve výši 1 241 693 tis. Kč.

Z upraveného limitu investičních transferů resortních PO ve výši 322 361 tis. Kč bylo použito 290 774 tis. Kč na financování programů reprodukce majetku a OP Životní prostředí.

Mzdové náklady příspěvkových organizací schváleny ve výši 520 553 tis. Kč byly navýšeny na 530 434 tis. Kč a čerpány ve skutečnosti ve výši 570 182 tis. Kč, a to včetně čerpání mimorozpočtových prostředků, prostředků na vědu a výzkum a dalších prostředků povoleného překročení ve výši 51 779 tis. Kč. Schválený limit počtu zaměstnanců ve výši 1783 míst se ve skutečnosti snížil na 1614 míst. Průměrný plat se díky 9,17 % neobsazenosti míst a čerpání všech mimorozpočtových a ostatních zdrojů zvýšil z 23 652 Kč v rozpočtu po změnách na 28 108 Kč ve skutečnosti, tj. o 18,84 % a meziročně o 0,15 %.

V rámci běžných výdajů byly rozpočtovány prostředky na Program péče o krajinu, ze kterých byly financovány akce v rámci dotačních titulů, např. na vytváření podmínek pro zachování významných biotopů, na péči o památné stromy a aleje, na výsadby nelesní zeleně plnící krajinotvornou funkci, na podporu výsadby izolační zeleně, na vytváření drobných přírodních prvků v krajině a na podporu záchranných stanic pro ohrožené a handicapované živočichy. Schválený rozpočet ve výši 126 000 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o prostředky 11 693 tis. Kč uvolněných z nároků na konečných 137 693 tis. Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 135 697 tis. Kč, z toho čerpání nároků ve výši 11 466 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách bylo do rozpočtu resortních OSS a PO převedeno celkem 96 850 tis. Kč a vyčerpáno 96 867 tis. Kč. Pro podnikatelské subjekty, ostatní právnické a fyzické osoby bylo v rozpočtu MŽP určeno 22 478 tis. Kč, které byly vyčerpány ve výši 32 215 tis. Kč. Pro obce a kraje byly převedeny prostředky ve výši 6 637 tis. Kč, které byly vyčerpány ve výši 6 615 tis. Kč. Dotace byly všem příjemcům poukazovány na základě smluvních vztahů a po přejímce provedených prací.

Schválený rozpočet příspěvků mezinárodním organizacím ve výši 218 891 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na konečných 227 275 tis. Kč. V návaznosti na povinnosti vyplývající z mezistátních úmluv bylo uhrazeno celkem 221 661 tis. Kč - např. příspěvek Evropské organizaci pro využívání meteorologických satelitů - EUMETSAT (69 873 tis. Kč), příspěvek Globálnímu fondu životního prostředí (29 663 tis. Kč), příspěvek Mnohostrannému fondu Montrealského Protokolu - MLF (15 624 tis. Kč), příspěvek Zelenému klimatickému fondu - GCF (10 000 tis. Kč). V souladu s UV č. 236/2014 byl poskytnut dar do zahraničí ve výši 40 000 tis. Kč německé vládě podporující aktivity Zeleného klimatického fondu.

Podnikatelským subjektům byly v rámci neinvestičních transferů poskytnuty prostředky ve výši 950 060 tis. Kč, v tom 6 421 tis. Kč Program péče o krajinu zejména na opatření zaměřená na vytváření podmínek pro zachování významných biotopů, 682 tis. Kč na příspěvek na hospodaření v lesích na území NP, 249 tis. Kč k vyrovnání závazků pracovníkům v hornictví pro organizaci Palivový kombinát Ústí, s.p., 1 449 tis. Kč zoologickým zahradám, 27 tis. Kč v rámci programu 115 160 na adaptační opatření pro zmírnění dopadů klimatické změny na vodní a nelesní ekosystémy a 6 tis. Kč v rámci programu 115 270 na likvidaci následků živelních pohrom. Z programu švýcarsko-české spolupráce byly čerpány prostředky ve výši 234 tis. Kč. V rámci OP Životní prostředí, tj. z programů 115 110, 115 120, 115 210, 115 220, 115 230 a 115 240 byly čerpány prostředky ve výši 940 992 tis. Kč. Realizované akce byly určeny na rekonstrukce ČOV, zateplování budov, energetické úspory, snížení emisí a na zkvalitňování nakládání s odpady.

Rozpočet investičních transferů podnikatelským subjektům byl v průběhu roku 2014 upraven na 7 602 705 tis. Kč, prostředky ve výši 9 676 628 tis. Kč byly čerpány v objemu 2 980 191 tis. Kč z nároků. Akce byly zaměřeny především na obnovu kanalizací a čištění vod, přírodě blízká protipovodňová opatření, snižování emisí (např. rekonstrukce filtračních zařízení).

Obce a kraje v rámci neinvestičních dotací čerpaly prostředky v celkové výši 1 226 955 tis. Kč. V tomto objemu byly zahrnuty transfery z Programu péče o krajinu (6 615 tis. Kč), z příspěvku na hospodaření v lesích na území NP (241 tis. Kč), na kompenzace ztrát obcí na území národních parků (5 599 tis. Kč) a projektu Environmentální vzdělávání, výchova a osvěta (1 857 tis. Kč). V rámci příspěvku zoologickým zahradám byly poskytnuty prostředky ve výši 13 156 tis. Kč 14 zoologickým zahradám. V rámci Programu švýcarsko-české spolupráce byly čerpány prostředky ve výši 2 990 tis. Kč a z programu 115 160 byly prostředky čerpány v objemu 2 175 tis. Kč. Z OP ŽP byly obcím a krajům poskytnuty prostředky ve výši 1 194 322 tis. Kč. Kapitálové transfery obcím a krajům byly čerpány v objemu 17 157 730 tis. Kč, převážně se jednalo o společné projekty s EU v rámci OP ŽP (17 024 429 tis. Kč).

Schválený rozpočet na financování společných programů EU a ČR na financování projektů strukturálních fondů ERDF, ESF, Fondu soudržnosti, Komunitárních programů a finančních mechanismů ve výši 8 996 835 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na 25 782 230 tis. Kč. Čerpání činilo celkem 31 720 085 tis. Kč. Po odečtení použitých nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 382 847 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 5 210 tis. Kč byl rozpočet čerpán ve výši 20 332 028 tis. Kč, tj. na 78,86 %.

Nároky z nespotřebovaných výdajů OSS byly v roce 2014 zapojeny do konečného rozpočtu v objemu 16 784 794 tis. Kč. Většina prostředků se týká OP ŽP, který v roce 2014 čerpal prostředky převážně z nároků. Stav nároků na konci roku 2014 činil 1 655 273 tis. Kč. Z roku 2014 byly do nároků převedeny nečerpané prostředky ve výši 11 747 782 tis. Kč, z toho profilující výdaje 11 510 691 tis. Kč a neprofilující výdaje 237 091 tis. Kč. Podstatnou část profilujících výdajů představují projekty, na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky nebo jejich část od EU nebo jiných finančních mechanismů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 315 – Ministerstvo životního prostředí jsou obsaženy přímo v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2014.

Kapitola 317 - Ministerstvo pro místní rozvoj

Ministerstvo pro místní rozvoj (dále jen ministerstvo) v roce 2014 zabezpečovalo prostřednictvím své kapitoly činnost v oblastech působnosti vymezených zákonem č. 272/1996 Sb., v souladu s dlouhodobou koncepcí zaměřenou na bytovou politiku, regionální politiku, evropskou integraci, cestovní ruch, územní plánování, stavební řád, veřejné investování, pohřebnictví, veřejné dražby a realitní činnost.

Rozpočtované příjmy kapitoly ve výši 8 982 589 tis. Kč byly v průběhu roku navýšeny o 2 413 411 tis. Kč na 11 396 000 tis. Kč. Skutečné příjmy byly o 124,66 % vyšší než upravený rozpočet, v absolutním vyjádření byl rozpočet příjmů překročen o 14 206 629 tis. Kč. Rozhodující část příjmů představovaly příjmy z Národního fondu na společné programy státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie, u nich se jednalo o překročení ve výši 14 103 377 tis. Kč. Ostatní daňové, nedaňové a kapitálové příjmy byly překročeny o 103 252 tis.

Celkové výdaje kapitoly byly zvýšeny v návaznosti na provedená rozpočtová opatření z částky 11 710 879 tis. Kč na 14 927 834 tis. Kč a byly čerpány na 135,43 % částkou 20 216 268 tis. Kč. Přecherpání upraveného rozpočtu výdajů bylo způsobeno čerpáním nároků z nespotebovaných výdajů.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly ve výši 20 216 268 tis. Kč představují běžné výdaje 4 078 979 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 16 137 289 tis. Kč, z nichž převážná část byla směřována regionálním radám, obcím, krajům a svazkům obcí.

V působnosti ministerstva byly v roce 2014 dvě organizační složky státu a dvě příspěvkové organizace.

Schválené prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 338 788 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) zvýšily na 345 614 tis. Kč a dále podle písm. b) na 404 316 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 300 495 tis. Kč včetně nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 2 917 tis. Kč, tj. 86, 95 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy schválené v objemu 303 275 tis. Kč byly změněny podle § 23 odst. 1 písm. a) na 308 401 tis. Kč a podle písm. b) dále na 352 823 tis. Kč. Ve skutečnosti byly platy, a to včetně nároků ve výši 1 117 tis. Kč, čerpány ve výši 280 980 tis. Kč, tj. na 91,11 % rozpočtu po změnách. Počet zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 641 míst se snížil na skutečných 614 míst, tj. zvýšení proti skutečnosti 2013 o 12 míst. Neobsazeno zůstalo 27 míst, tj. 4,21 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat ve výši 40 094 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti snížil na 38 135 Kč, tj. o 4,89 % méně než v rozpočtu po změnách o 0,96 % méně proti skutečnosti 2013.

Mzdové náklady státních příspěvkových organizací ve výši 115 027 tis. Kč v rozpočtu po změnách byly, a to včetně zapojení nároků na příspěvek a mimorozpočtových zdrojů ve výši 12 914 tis. Kč, čerpány v objemu 108 675 tis. Kč, tj. na 94, 48 %. Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 243 míst se ve skutečnosti snížil na úroveň 232 míst, a to včetně 4 míst hrazených z mimorozpočtových zdrojů. Neobsazeno zůstalo 11 míst, tj. 4,53 %. Průměrný plat se snížil z 35 850 Kč v rozpočtu po změnách na 35 252 Kč ve skutečnosti, tj. o 1,67 %. Proti skutečnosti 2013 se průměrný zvýšil o 0,3 %.

V oblasti bytové politiky realizovalo ministerstvo programy, jejichž finanční objem pro rok 2014 byl stanoven v rámci programového financování EDS/SMVS celkem ve výši 450 000 tis. Kč. Čerpání činilo 458 063 tis. Kč, došlo tedy k přecherpání o 8 063 tis. Kč proti rozpočtu po změnách. Mimoto byla v oblasti bytové politiky realizována rovněž státní finanční podpora hypotečního úvěrování na základě nařízení vlády č. 33/2004 Sb.

a č. 249/2002 Sb. V této oblasti byl rozpočet na rok 2014 schválen ve výši 15 000 tis. Kč. Skutečnost byla vykázána ve výši 9 142 tis. Kč.

Regionální politika ministerstva měla stanoven finanční objem v rámci programového financování EDS/SMVS celkem ve výši 150 000 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet navýšen na 908 264 tis. Kč. Čerpání bylo vykázáno ve výši 570 958 tis. Kč. Národní programy podpory regionálního rozvoje byly čerpány na 62,86 % rozpočtu po změnách. Úspory rozpočtu byly realizovány u programu na odstraňování následků živelních pohrom ve výši 282 612 tis. Kč a programu na podporu pracovních příležitostí ve výši 129 740 tis. Kč. Tyto úspory budou použity při čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v dalších letech.

Významným, z pohledu financování roku 2014 v rámci Ministerstva pro místní rozvoj, byly Regionální operační programy a operační programy Praha Konkurenceschopnost a Praha Adaptabilita. Pro rok 2014 byl na Regionální operační programy a operační programy Praha Konkurenceschopnost a Praha Adaptabilita schválen rozpočet výdajů z rozpočtu EU ve výši 8 200 000 tis. Kč a ze státního rozpočtu ve výši 7 418 tis. Kč. Finanční prostředky EU byly čerpány ve výši 13 934 552 tis. Kč, tj. na 169,93 % a finanční prostředky SR byla čerpány ve výši 169 006 tis. Kč, tj. na 2 278,39 %. Z toho je patrné, že pokračuje, stejně jako v roce 2013, zrychlení čerpání prostředků na ROP a OP Prahy. Podstatná část výdajů je hrazena z nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1.1. 2014 činí u ROP a OP Prahy celkem 15 109 433 tis. Kč rozpočtu EU a 962 515 tis. Kč státního rozpočtu, k 1. 1. 2015 tyto částky představovaly 9 374 881 tis. Kč rozpočtu EU a 800 926 tis. Kč státního rozpočtu.

Dalším programem administrovaným Ministerstvem pro místní rozvoj je Integrovaný operační program. Upravený rozpočet ve výši 3 111 055 tis. Kč byl čerpán na 88,00 %. Skutečnost představovala hodnotu 2 737 660 tis. Kč. Stále zůstávají nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 v poměrně značném objemu 2 675 042 tis. Kč. Pokrok v realizaci oblasti zavádění ICT v územní veřejné správě, realizaci projektů služeb v oblasti bezpečnosti, prevence a řešení rizik pokračuje obvyklým tempem. Velkou překážkou v realizaci projektů je oblast veřejných zakázek. Příjemci jsou nuceni často veřejné zakázky rušit nebo opakovat a to z důvodu, že buď je podána jedna, nebo žádná nabídka. Druhým problémem je nutnost vyřadit nabídky z důvodů nesplnění kvalifikace a následně pak není možné pokračovat v hodnocení veřejné zakázky. Neúspěšní uchazeči podávají námítky nebo se odvolávají k ÚOHS, což dále zpomaluje realizaci projektů. Realizace oblasti cestovního ruchu se v roce 2014 zlepšila. Bylo dosaženo zatím nejvyššího pokroku v čerpání. To bylo, mimo jiné, dáno časovými a finančními přesuny z předešlých fází realizace některých projektů a blížícím se koncem programového období. Přetrvávajícím faktorem, který má negativní vliv na čerpání dotací a splnění cílů oblasti intervence, je velký počet změn v realizaci projektů, respektive posuny harmonogramů realizaci, přesuny aktivit a finančních prostředků mezi etapami a časté personální změny v projektových týmech. V roce 2014 dochází v realizaci oblasti podpory kulturního dědictví k posunu v čerpání a k postupnému ukončování realizace projektů obnovy národních kulturních památek. Ministerstvo pro místní rozvoj vyhlásilo 25. 4. 2014 pro oblast 5.1 IOP 24. výzvu zejména pro projekty obnovy národních kulturních památek. Výzva byla vyhlášena na základě Strategie dočerpání IOP zejména díky úsporám z předchozích projektů. Celkem v ní bylo podpořeno 7 projektů. Vývoj odpory bydlení v oblasti zlepšení problémových sídlišť je uspokojivý. V oblasti podpory územních politik neprobíhala v roce 2014 žádná výzva k předkládání žádostí o dotace vzhledem k dočerpání alokace.

Ministerstvo pro místní rozvoj administruje rovněž operační program Technická pomoc. Upravený rozpočet na tento program ve výši 210 704 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán na 423,62 %. Skutečné čerpání představovalo částku 892 585 tis. Kč. Přecherpání rozpočtu bylo umožněno čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů z roku 2013 ve výši 681 881 tis. Kč. Přesto zůstává k 1. 1. 2015 celkem 1 440 891 tis. Kč nespotřebovaných výdajů z minulých let. Na nedočerpání prostředků v roce 2014 mají vliv změny v projektech, které ovlivňují harmonogram realizace aktivit projektů. Příčinou těchto změn je zejména zpoždění v realizaci výběrových řízení, ke kterému dochází při časově a administrativně náročném procesu přípravy a realizace veřejných zakázek. K významnému zdržení realizace projektů dochází také, v případě posuzování správnosti postupu zadavatele Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže (ÚOHS) na základě podání odvolání ze strany neúspěšného uchazeče výběrového řízení. Veřejná zakázka "Odborná asistence při výkonu kontrol vybraných projektů financovaných ze strukturálních fondů a Fondu soudržnosti dle čl. 13 nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 v letech 2014 - 2015" byla předmětem řízení na ÚOHS. Harmonogram projektu byl celkově zpožděn a s ohledem na časové hledisko, již není reálné veřejnou zakázku uskutečnit a naplnit cíle projektu, kterých mělo být dosaženo. Výše čerpaných výdajů v rámci projektů dále ovlivňují vzniklé úspory na projektech. Realizace některých projektů probíhá na základě skutečných potřeb a požadavků uživatelů, které jsou nižší než předpokládal rozpočet.

Pro následující programové období 2014-2020 je připravován k realizaci Integrovaný regionální operační program. Návrh Programového dokumentu IROP včetně dokumentů SEA byl v roce 2014 předložen vládě ČR, byl schválen usnesením 555/2014 ze dne 9. července 2014, poté byl předán EK. Následně byl v souladu s příslušnými nařízeními EU zahájen proces neformálního posuzování a poté formálního dialogu. Tento proces nebyl do konce roku 2014 dokončen. Proces přijímání projektů v IROP a jejich realizace bude zahájena až v roce 2015 po schválení IROP v EK nebo po naplnění podmínek stanovených Národním orgánem koordinace pro vyhlášení výzev před schválením operačního programu. Rozpočet na rok 2014 ve výši 175 mil. Kč celý přechází do nároků z nespotřebovaných výdajů.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů představoval k 1.1.2014 částku 22 683 369 tis. Kč, přičemž po snížení o nároky, které již nebudou použity celkem ve výši 24 082 tis. Kč, bylo na počátku roku 2014 evidováno celkem 22 659 288 tis. Kč. V průběhu roku 2014 byly nároky z nespotřebovaných výdajů čerpány ve výši 8 489 303 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1.1.2015 představuje částku 17 370 854 tis. Kč.

Hodnocení činnosti resortu podle výdajové struktury lze charakterizovat tím, že veškeré rozpočtované výdaje na rok 2014 jsou rozděleny do následujících čtyř bloků.

Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu – zahrnuje vznik nových pracovních míst, přípravu nových průmyslových ploch, zprovoznění nevyužívaných průmyslových ploch i jiných prostor a objektů pro podnikání a zajištění související výstavby, rozšíření nebo rekonstrukce dopravní a technické infrastruktury. Dále zahrnuje realizaci technické infrastruktury obcí pro rozvoj cestovního ruchu a obnovu technických a kulturních památek v rámci koncepce regionálního programu, obnovu majetku poškozeného pohromou, sloužícího k zabezpečení základních funkcí v území. Celková částka určená rozpočtem na tento blok představuje rozhodující část rozpočtu výdajů na rok 2014. Jedná se o 13 514 572 tis. Kč. Na tento blok bylo v roce 2014 čerpáno ve výši 19 151 789 tis. Kč. Plnění rozpočtu tedy představuje hodnotu 141,71 %. Kriteériem pro hodnocení úspěšnosti bloku je % uspokojení oprávněných žádostí. Cílovým stavem pro rok 2014 je hodnota 55 %. Cílový stav byl splněn.

Podpora bydlení – zahrnuje zlepšení bytové situace obyvatelstva tak, aby domácnosti byly schopné nalézt vhodné bydlení odpovídající jejich finančním možnostem, pomoc při

uspokojování bytových potřeb osob, které si vlastními silami nemohou pořídit odpovídající bydlení, zvyšování objemu nové technické infrastruktury pro vymezené cílové skupiny obyvatel, snížení stáří bytového fondu, zkvalitnění bytového fondu, podporu udržitelného rozvoje bytového fondu, udržení sociální stability v sídlištích celcích a prevenci kriminality. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu na rok 2014 představuje hodnotu 506 550 tis. Kč. Na tento blok bylo v roce 2014 čerpáno ve výši 488 698 tis. Kč. Plnění rozpočtu tedy představuje hodnotu 96,48 %. Kriteriem pro hodnocení úspěšnosti tohoto bloku je % uspokojení oprávněných žádostí. Cílovým stavem pro rok 2014 je hodnota 70 %. Cílová hodnota byla zabezpečena.

Územní plánování a stavební řád – zahrnuje výkon funkce nadřízeného správního orgánu krajských úřadů a Magistrátu hl. m. Prahy při jimi vykonávané přenesené působnosti na úseku územního rozhodování, stavebního řádu a vyvlastnění. V intencích zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu (stavební zákon) a podle dalších navazujících zákonů, nařízení vlády a vyhlášek plnění úkolů MMR v oblasti legislativy. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu po změnách na rok 2014 představuje hodnotu 23 228 tis. Kč. Na tento blok bylo v roce 2014 čerpáno ve výši 7 929 tis. Kč. Plnění rozpočtu tedy představuje hodnotu 34,13 %. Kriteriem pro hodnocení úspěšnosti bloku je % zabezpečení výše uvedených činností. Pro rok 2014 se předpokládá cílová hodnota 100 %. Přes dosažené úspory v rozpočtu na rok 2014, lze konstatovat, že úkoly v této oblasti byly plně zabezpečeny.

Ostatní činnosti resortu – zahrnují zajištění provozu a vlastní investiční výstavby resortu. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu po změnách na rok 2014 představuje hodnotu 883 484 tis. Kč. Na tento blok bylo v roce 2014 čerpáno ve výši 567 851 tis. Kč. Plnění rozpočtu tedy představuje hodnotu 64,27 %. Kriteriem pro hodnocení úspěšnosti bloku je % zabezpečení výše uvedených činností. Pro rok 2014 se předpokládá cílová hodnota 100 %. Úkoly v této oblasti byly beze zbytku zabezpečeny.

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

Kapitola 321 - Grantová agentura České republiky

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

V roce 2014 nebyly příjmy kapitoly rozpočtovány. Skutečně dosažená výše příjmů činila 806 tis. Kč, jedná se především o vratky přeplatků.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 3 464 547 tis. Kč. Rozpočet po změnách dosáhl výše 3 459 618 tis. Kč, skutečnost činila 3 425 017 tis. Kč, tj. plnění na 99,00 %. V porovnání s rokem 2013 byly výdaje kapitoly o 193 282 tis. Kč vyšší, tj. o 5,98 %.

Účelové výdaje kapitoly určené na podporu řešení jednotlivých projektů výzkumu, vývoje a inovací byly rozpočtovány ve výši 3 356 971 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 3 349 061 tis. Kč, skutečné čerpání 3 338 234 tis. Kč, tj. plnění na 99,68 %. Účelové prostředky se poskytují příjemcům na základě výsledků veřejné soutěže. Největší objem účelových prostředků byl poskytnut vysokým školám (1 624 392 tis. Kč) a veřejným výzkumným institucím (1 619 650 tis. Kč). V porovnání s rokem 2013 byly účelové výdaje kapitoly o 200 922 tis. Kč vyšší. V rámci účelových výdajů byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 70 803 tis. Kč k posílení standardních projektů výzkumu, vývoje a inovací.

Institucionální výdaje kapitoly určené na administrativní činnosti spojené se správou účelových prostředků byly rozpočtovány ve výši 107 576 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 110 557 tis. Kč, skutečné čerpání 86 782 tis. Kč, tj. plnění na 78,50 %. V porovnání s rokem 2013 byly institucionální výdaje kapitoly o 7 641 tis. Kč nižší. V rámci institucionálních výdajů byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 931 tis. Kč k úhradám mezd zaměstnanců na překážkách, k vyplacení odměn Kontrolní radě GA ČR, k úhradám za auditní právní služby, v souvislosti s uzavřením smlouvy mezi Ministerstvem zdravotnictví a GAČR ve věci společného využívání Aplikace pro potřeby veřejných soutěží ve výzkumu, vývoji inovacích a k úhradám poplatků za členství v Science Europe.

Běžné institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 105 076 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 108 057 tis. Kč, čerpány byly částkou 84 299 tis. Kč, tj. plnění na 78,01 %. Důvodem nižšího čerpání bylo především nižší čerpání na položce nákup ostatních služeb. Oproti roku 2013 došlo ke snížení čerpání položky téměř o polovinu z důvodu hrazení nižšího počtu posudků zahraničních oponentů. Kapitálové institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 2 500 tis. Kč, rozpočet po změnách činil rovněž 2 500 tis. Kč, čerpáno bylo 2 483 tis. Kč, tj. plnění na 99,32 %. Prostředky byly použity na pořízení aplikace na nákup hardwaru, diskového pole a síťových karet.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 42 735 tis. Kč se po provedení rozpočtového opatření zvýšily na 42 843 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 40 678 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 900 tis. Kč, tj. 94,95 % rozpočtu po změnách a 139,31 % skutečnosti roku 2013. Prostředky na platy schválené v objemu 18 668 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 18 777 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 19 142 tis. Kč včetně čerpání nároků ve výši 365 tis. Kč, což představuje plnění na 101,94 % rozpočtu po změnách. Počet 44 zaměstnanců v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na 43 míst, tj. o 34,38 % více než v roce 2013. Zůstalo

1 neobsazené funkční místo, tzn. neobsazenost ve výši 2,27 %. Průměrný plat 35 562 Kč v rozpočtu po změnách se v důsledku čerpání nároků na platy ve skutečnosti zvýšil na 37 096 Kč, tj. o 4,92 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 40 880 Kč se průměrný plat snížil o 9,26 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2014 činil 193 026 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že rozpočtované prostředky kapitoly jsou určeny výhradně na výzkum, vývoj a inovace, jsou veškeré nároky z nespotřebovaných výdajů vykazovány v profilujících výdajích na výzkum a vývoj. V průběhu roku 2014 byly nároky sníženy o 73 979 tis. Kč a použity v rámci účelových i institucionálních výdajů kapitoly. Stav nároků k 31.12.2014 činil 119 047 tis. Kč.

V roce 2014 byla v Grantové agentuře České republiky provedena externí kontrola zdravotního pojištění, vyměřeno bylo penále, které bylo následně prominuto. Kapitola přijala nápravná opatření k zamezení nedostatků. Rovněž byly provedeny dva interní audity, audit pokladní služby a následný audit zaměřený na kontrolu plnění přijatých doporučení z auditu zaměřeného na legálnost softwaru.

V rámci kontrolní činnosti provádí Grantová agentura České republiky ze zákona kontrolu použití finančních prostředků. V roce 2013 bylo příjemcům rozděleno celkem 3 137 311 tis. Kč, z čehož má agentura za povinnost provést v následujícím roce, tj. v roce 2014, kontrolu 5% z rozdělených prostředků, tj. 156 866 tis. Kč. Celkově byly v roce 2014 na místě u příjemců zkontrolovány granty ve výši 189 716 tis. Kč, tedy nad rámec stanovené povinnosti. Porušení oprávněného použití finančních prostředků bylo zjištěno ve výši 830 tis. Kč a Finančnímu úřadu bylo postoupeno k dalšímu šetření 62 případů. Docházelo k ne hospodárnému nakládání s finančními prostředky a mezi nejčastější porušení patřily nepovolené přesuny mezi rozpočtovými položkami (věcné x osobní), neoprávněné pořizování majetku, použití prostředků pro výdaje příštího roku a chybné vyplácení osobních nákladů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 321 - Grantová agentura České republiky za rok 2014.

Kapitola 322 - Ministerstvo průmyslu a obchodu

Prostředky státního rozpočtu použilo MPO v souladu s věcnými prioritami a záměry, které byly definovány ve schváleném rozpočtu MPO na rok 2014.

Schválený rozpočet příjmů na rok 2014 činil 12 409 346 tis. Kč a v průběhu roku byl navýšen na částku 16 409 346 tis. Kč, z toho příjmy z EU a finančních mechanismů činily celkem 16 134 346 tis. Kč. Na dosažených příjmech v celkové výši 759 870 tis. Kč se podílely příjmy z EU a finančních mechanismů částkou 217 595 tis. Kč, z toho prostředky strukturálních fondů EU na spolufinancování OPPI a OPPIK 0 Kč, OPLZZ 102 757 tis. Kč, IOP 107 883 tis. Kč a Operační program Nadnárodní spolupráce (OPNS) 1 339 tis. Kč, prostředky z finančních mechanismů programu švýcarsko-české spolupráce INOSTART 513 tis. Kč a z rezervních fondů, tvořených prostředky ze zahraničí, byla převedena do příjmů částka 5 103 tis. Kč. Do příjmů MPO byly dále převedeny prostředky ze zvláštního účtu MF z privatizace celkem ve výši 101 462 tis. Kč na financování strategických průmyslových zón. Z depozitních účtů byla převedena do příjmů částka 233 tis. Kč. Daňové příjmy dosáhly výše 52 246 tis. Kč, příjmy z úhrad dobývacího prostoru a vydobytých nerostů výše 73 146 tis. Kč. Ostatní nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery byly plněny ve výši 315 188 tis. Kč. Rozpočet příjmů nebyl naplněn. K nenaplnění příjmů došlo v oblasti příjmů z rozpočtu Evropské unie. Důvodem bylo pozastavení certifikace ze strany EU u OPPI a nezahájení čerpání programu OPPIK.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 35 006 132 tis. Kč. Rozpočet po změnách k 31. 12. 2014 byl ve výši 39 436 929 tis. Kč. Do rozpočtu výdajů byly v období leden až prosinec 2014 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let a mimorozpočtové prostředky s prostředky rezervního fondu. Konečný rozpočet výdajů tak činil 42 243 518 tis. Kč. Celkové výdaje byly za rok 2014 čerpány ve výši 37 352 428 tis. Kč, tj. na 94,71 % upraveného rozpočtu. Na celkovém čerpání ve výši 37 352 428 tis. Kč se podílely prostředky státního rozpočtu (včetně prostředků krytých příjmem z rozpočtu EU a finančních mechanismů) výši 35 266 523 tis. Kč (tj. čerpání rozpočtu po změnách na 89,43 %), dále prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů výši 1 979 340 tis. Kč a prostředky mimorozpočtových zdrojů výši 106 565 tis. Kč.

Schválené prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 692 505 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) zvýšily na 698 547 tis. Kč a dále podle písm. b) na 704 197 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 692 069 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 545 tis. Kč, tj. 99,07 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy schválené v objemu 666 992 tis. Kč byly změněny podle § 23 odst. 1 písm. a) na 684 984 tis. Kč a podle písm. b) na 688 986 tis. Kč. Ve skutečnosti byly platy, a to včetně nároků ve výši 2 171 tis. Kč, čerpány ve výši 678 842 tis. Kč, tj. na 99,10 % rozpočtu po změnách. Počet zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 1 650 míst se snížil na skutečných 1 517 míst, tj. snížení proti skutečnosti 2013 o 6 míst. Neobsazeno zůstalo 133 míst, tj. 8,06 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat 34 595 Kč v rozpočtu po změnách vzrostl na 34 797 Kč v konečném rozpočtu. Ve skutečnosti dosáhl díky vysoké neobsazenosti míst průměrný plat výše 37 291 Kč, tj. nárůst o 7,79 % proti upravenému rozpočtu a o 3,33 % proti průměrnému platu ze skutečnosti 2013.

Mzdové náklady státních příspěvkových organizací ve výši 144 623 tis. Kč v rozpočtu po změnách byly, a to včetně zapojení mimorozpočtových prostředků ve výši 9 864 tis. Kč, čerpány v objemu 145 945 tis. Kč, tj. na 100,91 % rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 372 míst se ve skutečnosti snížil na úroveň 344 míst. Neobsazeno zůstalo 28 míst, tj. 7,53 %. Průměrný plat se díky čerpání

mimorozpočtových zdrojů a prostředků na neobsazená místa zvýšil z 31 715 Kč v rozpočtu po změnách na 34 697 Kč ve skutečnosti, tj. o 9,40 %. Proti skutečnosti 2013 se průměrný plat snížil o 1,34 %.

Rozpočet po změnách na výzkum a vývoj, včetně programů spolufinancovaných z rozpočtu EU, činil 5 722 143 tis. Kč a byl čerpán celkem ve výši 5 012 925 tis. Kč, z toho na národní programy ve výši 1 196 706 tis. Kč a na Operační program Podnikání a inovace ve výši 3 816 219 tis. Kč.

Na realizaci projektů účelové podpory byly v rámci jednotlivých programů v roce 2014 použity prostředky státního rozpočtu celkem ve výši 1 045 672 tis. Kč. V rámci institucionální podpory bylo vyčerpáno celkem 554 952 tis. Kč, z toho na administraci byly použity prostředky ve výši 1 234 tis. Kč, na institucionální podporu výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků bylo vyčerpáno 149 800 tis. Kč a na českou část spolufinancování OPPI 403 918 tis. Kč. Podíl prostředků z rozpočtu EU na projekty z OPPI byl čerpán ve výši 3 412 301 tis. Kč.

Na celkovém čerpání spolufinancovaných projektů z programu OPPI v celkové výši 3 816 219 tis. Kč (česká část 403 918 tis. Kč + EU část 3 412 301 tis. Kč) se podílely nároky z nespotebovaných výdajů celkem ve výši 765 176 tis. Kč, z toho česká část (institucionální podpora) ve výši 130 074 tis. Kč a EU část ve výši 635 102 tis. Kč.

Nevyčerpané prostředky ve výši 1 630 056 tis. Kč na spolufinancované projekty výzkumu a vývoje v OPPI a ve výši 227 104 tis. Kč za národní programy byly převedeny do nároků nespotebovaných výdajů.

Operační program Podnikání a inovace (OPPI) spolufinancovaný z Evropské unie v programovém období 2007 – 2013 přispěl ke zvýšení konkurenceschopnosti české ekonomiky a přiblížení inovační výkonnosti sektoru průmyslu a služeb úrovni předních průmyslových zemí Evropy. Alokace prostředků na celé období činí 3,12 mld. EUR, tj. cca 100 mld. Kč. Procentuální poměr českých zdrojů k evropským byl stanoven na 15:85. V roce 2014 byla z důvodu urychlení čerpání prostředků z rozpočtu EU rozhodnutím Evropské komise ze dne 5. 12. 2013 schválena změna financování. Přistoupilo se na tzv. režim „total costs“ se zapojením soukromého financování. Příspěvek z rozpočtu EU se počítá ve vztahu k celkovým způsobilým výdajům podle článku 53 odst. 1a) Obecného nařízení, tedy včetně části soukromých zdrojů. Čerpání je vykazováno v 85% výši, tzn. pouze v oblasti strukturálních fondů bez zapojení státního rozpočtu.

Rozpočet po změnách OPPI činil na rok 2014 celkem 18 366 667 tis. Kč, z toho na programy týkající se projektů podpory výzkumu a vývoje činily 4 333 333 tis. Kč. V roce 2014 bylo vyčerpáno celkem 17 103 787 tis. Kč, z toho na programy OPPI mimo výzkum a vývoj 13 287 568 tis. Kč a na projekty výzkumu a vývoje 3 816 219 tis. Kč. Celkové čerpání na celý program OPPI bylo kryto z rozpočtu částkou 15 325 356 tis. Kč a z prostředků nároků z nespotebovaných výdajů (NNV) částkou 1 778 431 tis. Kč. Nevýčerpané prostředky v rámci OPPI činily celkem 3 715 821 tis. Kč a byly převedeny do nároků z nespotebovaných výdajů k využití v roce 2015. Z částky 3 715 821 tis. Kč připadá 1 630 056 tis. Kč na výzkum a vývoj (z toho česká část činí 413 023 tis. Kč a EU část 1 217 033 tis. Kč) a 2 085 765 tis. Kč na ostatní programy OPPI (z toho činí 1 583 949 česká část, 501 816 tis. Kč část EU).

V rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost (OPLZZ) je MPO zprostředkujícím subjektem pro část oblasti podpory 1.1 - Zvýšení adaptability zaměstnanců a konkurenceschopnosti podniků. Procentuální poměr českých zdrojů k evropským byl stanoven na 15:85. Hlavním cílem tohoto programu realizovaného v rámci globálního grantu

EDUCA je prostřednictvím zvýšení kvalifikační úrovně, profesních dovedností a znalostí zaměstnanců a zaměstnavatelů přispět ke zvýšení konkurenceschopnosti podnikatelských subjektů v oblasti průmyslu. Rozpočet po změnách roku 2014 ve výši 241 000 tis. Kč (z toho český podíl 36 150 tis. Kč a podíl krytý příjmy ze strukturálních fondů EU 204 850 tis. Kč) byl čerpán ve výši 142 618 tis. Kč. Prostředky v částce 98 382 tis. Kč, které nebyly vyčerpány, byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů k využití v roce 2015.

V roce 2014 byly realizovány i projekty OPLZZ, kde je Řídícím orgánem MPSV a zprostředkujícím subjektem Ministerstvo vnitra a příjemcem prostředků je MPO. Projekty mají za cíl optimalizaci činností realizovaných na MPO. Rozpočet po změnách na rok 2014 činil 87 142 tis. Kč, z toho český podíl 13 072 tis. Kč a podíl krytý příjmy ze strukturálních fondů 74 070 tis. Kč. Na projekty v rámci OPLZZ bylo vyčerpáno celkem 9 667 tis. Kč, z toho z nároků z nespotřebovaných výdajů 6 113 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky ve výši 86 868 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů k využití v roce 2015.

V rámci Integrovaného operačního programu (IOP), jehož gestorem je MMR a jako zprostředkující subjekt působí Ministerstvo vnitra, byl na MPO v roce 2014 realizován příspěvkovou organizací CzechTrade projekt zaměřený na zlepšení informačních služeb pro podnikatelské subjekty – Rozvoj portálu BusinessInfo. V rámci schváleného rozpočtu na rok 2014 byly zahrnuty prostředky na realizaci projektu IOP pro OSS Úřad pro technickou normalizaci, metrologii a státní zkušebnictví (ÚNMZ). K realizaci projektu však nedošlo z důvodu odstoupení organizace od projektu. V rozpočtu po změnách bylo na IOP celkem určeno 1 762 tis. Kč, z toho český podíl 264 tis. Kč a podíl krytý příjmem ze strukturálních fondů 1 498 tis. Kč. Celkem bylo vyčerpáno 2 750 tis. Kč, z toho český podíl 412,5 tis. Kč a 2 337,5 tis. Kč podíl ze strukturálních fondů. Celkové čerpání bylo v plné výši kryto nároky z nespotřebovaných výdajů předchozích let. Do nároků z nespotřebovaných výdajů byly převedeny nevyčerpané prostředky ve výši 1 762 tis. Kč (264 tis. Kč česká část, 1 498 tis. Kč část EU).

MPO se od roku 2011 účastní programů Central Europe zaměřených na koordinaci postupů členských států eurozóny především v oblasti energetiky. Prostředky na výdaje v CA-RES a CA-EPBD III byly zaslány předem do rezervního fondu MPO. V roce 2014 bylo vyčerpáno 506 tis. Kč. Prostřednictvím rezervního fondu čerpaly prostředky ze zahraničí také organizační složky MPO Česká obchodní inspekce a ÚNMZ. ČOI použila finanční prostředky ve výši 2 264 tis. Kč na úhradu nákladů vyplývajících ze zapojení ČOI do grantů financovaných EU a na činnosti Evropského spotřebitelského centra. ÚNMZ použil prostředky z rezervního fondu ve výši 2 333 tis. Kč na úhradu výdajů twinningových projektů.

Na další projekt CLUSTERCOOP, který MPO realizuje v rámci Operačního programu Nadnárodní spolupráce Střední Evropy, byly z rozpočtu po změnách roku 2014 ve výši 306 tis. Kč vyčerpány prostředky ve výši 218 tis. Kč. Do nároků z nespotřebovaných výdajů byly převedeny nevyčerpané prostředky ve výši 88 tis. Kč. Procentuální poměr mezi zdroji ČR a EU je 15:85.

Rámcový program pro konkurenceschopnost a inovace - CIP realizuje MPO na základě rozhodnutí Evropské komise na roky 2008 – 2013. Program je přímo řízený Evropskou komisí. Procentuální poměr mezi zdroji ČR a EU je stanoven na 40:60. Projekt BISONet, financovaný z CIP, má zajistit vybudování síťového propojení stávajících euro info a inova center. Hlavním koordinátorem projektu je Akademie věd ČR. Příjemcem prostředků z EU je přímo řešitel projektu, tj. Akademie věd ČR. V rozpočtu MPO je zapracována pouze česká část spolufinancování. Pro rok 2014 bylo na program BISONet rozpočtováno 10 000 tis. Kč.

Prostředky nebyly v roce 2014 čerpány a byly v plné výši převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů.

Dále MPO od roku 2012 realizuje program INOSTART, což je projekt plně hrazený z Finančního mechanismu Švýcarsko-česká spolupráce. Prostředky rozpočtu po změnách roku 2014 ve výši 67 000 tis. Kč byly čerpány ve výši 2 172 tis. Kč. Do nároků z nespotřebovaných výdajů byly převedeny nevyčerpané prostředky ve výši 64 828 tis. Kč.

Podpora malého a středního podnikání byla v průběhu roku 2014 zajišťována především v rámci Operačního programu podnikání a inovace spolufinancovaného ze strukturálních fondů Evropské unie.

Na program podpory technologických center a center strategických služeb byly v roce 2014 čerpány prostředky ve výši 300 000 tis. Kč. Cílem programu je podpora investic do inovačních aktivit firem v oblasti high-tech výrobků, informačních technologií a podnikových služeb. Program je zaměřen na projekty v oblasti progresivních technologií a aktivit s vysokou přidanou hodnotou a velkým exportním potenciálem. Z důvodu nedostatku finančních prostředků byl dne 10. července 2008 na základě rozhodnutí Ministerstva průmyslu a obchodu pozastaven. Po tomto dni nebyly již přijímány nové žádosti. Vyplácení podpory ve formě dotací pokračuje nadále na již schválené projekty.

Výdaje na strategické průmyslové zóny realizované v roce 2014 v rámci programu na podporu podnikatelských nemovitostí a infrastruktury byly kryty z prostředků privatizace. Prostřednictvím výdajového účtu MPO byly v roce 2014 čerpány prostředky ve výši 101 462 tis. Kč, které byly poukázány na příjmový účet MPO ze zvláštního účtu MF. Z tohoto objemu byly poskytnuty finanční prostředky formou dotace na akci „Rekonstrukce mostu přes Jizeru a ostatní komunikace“ prostřednictvím města Mladá Boleslav ve výši 34 525 tis. Kč, na akci „Rozšíření průmyslové zóny Vrchlabí-jih“ prostřednictvím města Vrchlabí ve výši 21 350 tis. Kč a na akci „Rozšíření průmyslové zóny Vrchlabí – Jih, regionální infrastruktura“ prostřednictvím Královéhradeckého kraje ve výši 45 312 tis. Kč. Zbývající prostředky ve výši 275 tis. Kč byly poskytnuty Zlínskému kraji formou návratné finanční výpomoci na akci „Strategická průmyslová zóna Holešov – Vnitřní infrastruktura“.

Program EFEKT – Státní program na podporu úspor energie a využití obnovitelných zdrojů energie, spadající do kompetence MPO byl vyhlášen na základě usnesení vlády ČR č. 874 ze dne 20. listopadu 2013. Jedná se o doplňkový program k energetickým programům podporovaným ze strukturálních fondů EU a slouží k ovlivnění úspor energie, využití obnovitelných zdrojů energie v ČR a zajištění energetické účinnosti. V roce 2014 byla v rozpočtu na program EFEKT schválena částka ve výši 30 000 tis. Kč. Současně byly prostředky programu navýšeny o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 370 tis. Kč na celkovou částku 34 370 tis. Kč. Čerpány byly v roce 2014 prostředky ve výši 29 306 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky ve výši 5 064 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů.

Program podpory mezinárodní technologické spolupráce byl vyhlášen na období let 2012 až 2016. Cílem programu je zajištění veřejné podpory na realizaci vybraných podnikatelských projektů s cílem podpořit internacionalizaci českých podniků zejména v oblastech: strojírenství, elektrotechniky a elektroniky, informačních a komunikačních technologií, energetiky a čistých technologií, zemědělských a potravinářských technologií, biotechnologií, lékařských technologií. Ze schváleného rozpočtu ve výši 14 000 tis. Kč čerpalo v roce 2014 dotaci devět společností v celkovém objemu 12 244 tis. Kč.

Na zahlazování následků hornické činnosti, mandatorní výdaje a další výdaje spojené se ZHNČ byly v roce 2014 čerpány prostředky v celkové výši 1 735 046 tis. Kč. Mandatorní

sociálně zdravotní náklady činily 744 485 tis. Kč. Neinvestiční dotace na technickou část procesu zahlazování následků hornické činnosti byla v roce 2014 čerpána ve výši 727 703 tis. Kč a investiční dotace byla čerpána ve výši 123 000 tis. Kč. Dotace na realizaci ostatních ekologických akcí s.p. DIAMO a PKÚ byly čerpány ve výši 60 962 tis. Kč. Dotace na správu skládek DIAMO byla čerpána ve výši 5 750 tis. Kč. V rozpočtu kapitoly MPO na rok 2014 byla souvztažně ve výdajích a v příjmech zahrnuta částka 85 000 tis. Kč určená na úhrady dobývacího prostoru a z vydobytých nerostů (ekologická dotace). Ve skutečnosti byla ekologická dotace čerpána ve výši 73 146 tis. Kč ve vazbě na plnění příjmů z úhrad za vydobyté nerosty.

Pro rok 2014 byly na zahraniční rozvojovou spolupráci v gesci MPO schváleny (v rámci rozpočtu po změnách) finanční prostředky v celkové výši 15 340 tis. Kč. Na její realizaci byly vyčerpány prostředky ve výši 12 527 tis. Kč, z toho byly nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 698 tis. Kč. Projekty zahraniční rozvojové spolupráce byly realizovány vlastním ministerstvem a OSS ÚNMZ.

Dotace pro obce s rozšířenou působností na provoz Jednotných kontaktních míst (JKM) v rámci realizace zákona o volném pohybu služeb byly v roce 2014 poskytnuty ve výši 6 900 tis. Kč. Cílem těchto neinvestičních dotací je částečná kompenzace nákladů obcí za výkon státní správy v přenesené působnosti, tj. na pokrytí provozních a mzdových nákladů, úhrady jazykových kurzů a nákladů spojených s regionální propagací JKM.

Na zabezpečení mezinárodní spolupráce v oblasti akreditace byla Českému institutu pro akreditaci o.p.s. v roce 2014 schválena celková dotace ve výši 2 300 tis. Kč, která byla plně vyčerpána.

V souladu s usnesením vlády č. 685 ze dne 11. 9. 2013 vyhlásilo MPO pro rok 2014 v rámci dotace na ochranu spotřebitele výběrové dotační řízení pro nestátní neziskové organizace, které se zabývají ochranou spotřebitelů. Z rozpočtu MPO na rok 2014 byly podpořeny projekty 9 subjektů celkovou částkou 11 659 tis. Kč.

Dotace na obnovitelné zdroje energie je určena na úhradu části ceny elektřiny pro zákazníky a na úhradu provozní podpory tepla, v souladu se zákonem č. 165/2012 Sb., o podporovaných zdrojích energie zdrojů energie a o změně některých zákonů, v platném znění. Dotace je poskytována operátorovi trhu s elektřinou, OTE, a.s. Praha čtvrtletně, vždy do dvou měsíců po ukončení čtvrtletí. V průběhu 2014 byly na uvedený titul poukázány neinvestiční prostředky v celkové výši 14 700 000 tis. Kč.

V souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218 Sb., o rozpočtových pravidlech, činí nároky z nevyčerpaných rozpočtových prostředků vzniklé v roce 2014 za kapitolu MPO celkem 4 891 090 tis. Kč, z toho největší objem tvoří prostředky na spolufinancované programy ve výši 4 277 749 tis. Kč. Nároky z nevyčerpaných prostředků za rok 2014 za organizační složky státu v působnosti MPO činí 29 036 tis. Kč. V rámci nároků z nespotřebovaných výdajů jsou zahrnuty prostředky ve výši 249 988 tis. Kč, které byly převedeny do kapitoly MPO z kapitoly Ministerstva životního prostředí koncem roku 2014 s využitím v roce 2015 v souladu s usnesením zákona č. 383/2012 Sb., o podmínkách obchodování s povolenkami na emise skleníkových plynů. Jedná se o podíl z dražeb emisních povolenek EU připadající MPO za první tři čtvrtletí roku 2014.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 322 – MPO jsou obsaženy přímo v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2014.

Kapitola 327 - Ministerstvo dopravy

Schválený rozpočet příjmů ve výši 13 727 598 tis. Kč byl v průběhu roku 2014 navýšen o 7 399 tis. Kč v souvislosti s Operačním programem Životní prostředí (souvztažně s výdaji) a jeho plnění činilo 8 007 250 tis. Kč, tj. 58,30 % upraveného rozpočtu. Daňové příjmy organizačních složek státu byly naplněny ve výši 124 578 tis. Kč, tj. plnění ve výši 155,72 % schváleného rozpočtu, který činil 80 000 tis. Kč. Tyto příjmy jsou v plné výši tvořeny správními poplatky. Příjmy z rozpočtu EU (upravený rozpočet ve výši 13 594 997 tis. Kč) byly v průběhu roku 2014 realizovány ve výši 7 807 139 tis. Kč. Z uvedených celkových příjmů z rozpočtu EU příjmy z programovacího období 2004 – 2006 činí 38 123 tis. Kč, v tom Fond soudržnosti 38 123 tis. Kč; příjmy z programovacího období 2007 - 2013 činí 7 764 630 tis. Kč, v tom Operační program Doprava – Strukturální fondy 288 862 tis. Kč, Operační program Doprava – Fond soudržnosti 7 403 636 tis. Kč, Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost 2 281 tis. Kč a komunitární programy 69 851 tis. Kč; příjmy z programovacího období 2014 - 2020 činí 4 386 tis. Kč, a to z komunitárních programů. Z celkových příjmů z rozpočtu EU činí neinvestiční přijaté transfery 63 234 tis. Kč a investiční přijaté transfery 7 743 905 tis. Kč. Specifický ukazatel „Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ ve výši 75 533 tis. Kč byl splněn na 125,89 %.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 43 875 465 tis. Kč byl v průběhu roku snížen o 5 671 tis. Kč. Nejvýznamnější změnou byl převod finančních prostředků ve výši 12 338 tis. Kč do kapitoly 314 - MV na základě Dohody o spolupráci při zajištění služeb komunikační infrastruktury pro informační systémy Centrální registr řidičů a Digitální tachograf.

Z celkově čerpaných výdajů ve výši 41 506 849 tis. Kč, z toho čerpání nároků 14 042 174 tis. Kč, z toho prostředky EU 11 226 846 tis. Kč, představovalo čerpání výdajů organizačních složek státu 5,52 % (2 292 691 tis. Kč), čerpání dotací podnikatelským subjektům (zejména ČD, a.s. a SŽDC, s.o.) 11,92 % (4 946 753 tis. Kč), čerpání transferů Státnímu fondu dopravní infrastruktury 75,20 % (31 213 587 tis. Kč), čerpání transferů veřejným rozpočtům územní úrovně (kraje a obce) 6,70 % (2 781 330 tis. Kč), čerpání příspěvku zřízeným příspěvkovým organizacím 0,39 % (161 873 tis. Kč), čerpání transferů mezinárodními organizacím 0,25 % (104 003 tis. Kč) a čerpání transferů neziskovým organizacím 0,02 % (6 612 tis. Kč).

Z přehledu plnění závazných ukazatelů kapitoly 327 – MD k 31. 12. 2014 vyplývá, že celkové výdaje byly nedočerpany ve výši 5,39 %, v absolutní výši o 2 362 945 tis. Kč. Nižší čerpání výdajů je ovlivněno především kombinací úsporných opatření v provozních výdajích kapitoly a také nižším čerpáním prostředků SFDI.

V porovnání se skutečností roku 2013 došlo k výrazně vyššímu čerpání výdajů a to o téměř 20 %, v absolutní výši o 6 837 869 tis. Kč. Důvodem bylo vyšší čerpání prostředků OPD v souvislosti s blížícím se koncem programovacího období 2007-2013.

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2014 ve výši 19 555 307 tis. Kč byl v průběhu hodnoceného období upraven na částku 23 853 536 tis. Kč. Důvodem změny rozpočtu byl především přesun kapitálových výdajů do běžných výdajů a to v rámci dotace SFDI. Čerpáno bylo 23 728 302 tis. Kč, z toho čerpání nároků činilo 952 266 tis. Kč. V roce 2014 bylo vyšší čerpání ve 2. polovině roku, které bylo způsobeno zejména poskytnutím neinvestiční dotace SFDI.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky státu v objemu 363 851 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) zvýšily na 366 677 tis.

Kč a dále podle písm. b) na 373 152 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 363 243 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 150 tis. Kč, tj. 99,06 % rozpočtu po změnách a 102,12 % skutečnosti roku 2013. Prostředky na platy schválené v objemu 357 121 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 359 993 tis. Kč a dále zapojením nároků navýšeny o 4 138 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 355 808 tis. Kč včetně čerpání nároků ve výši 3 529 tis. Kč, což představuje plnění na 98,84 % rozpočtu po změnách. Počet 970 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 833 zaměstnanců, tj. na 85,88 %. Průměrný plat 30 927 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvláště díky čerpání nároků zvýšil na 35 595 Kč, tj. o 15,09 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 34 791 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,31 %.

Prostředky na platy a ostatní osobní náklady příspěvkových organizací v objemu 22 974 tis. Kč se v rozpočtu po změnách navýšily na 23 101 tis. Kč a dále povoleným překročením na 29 981 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 29 941 tis. Kč, tj. 129,61 % rozpočtu po změnách a 99,54 % skutečnosti roku 2013. Počet 95 zaměstnanců v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na 88 míst, tj. na 92,63 %. Průměrný plat 19 585 Kč v rozpočtu po změnách se díky čerpání nároků na příspěvku ve skutečnosti zvýšil na 27 658 Kč, tj. o 41,22 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 27 263 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,45 %.

Rozpočet kapitálových výdajů byl schválen ve výši 24 320 158 tis. Kč, v průběhu roku byl upraven na 20 016 258 tis. Kč, čerpán byl v objemu 17 778 547 tis. Kč, tj. 88,82 % upraveného rozpočtu. Nejvyšší čerpání proběhlo ve 4. čtvrtletí roku, důvodem bylo poskytnutí investiční dotace SFDI ve výši 8,7 mld. Kč, dále byly ve větší míře čerpány prostředky určené pro podnikatelské subjekty a příspěvkové organizace.

Prostředky na výzkum a vývoj nebyly v roce 2014 rozpočtovány ani čerpány. Rok 2011 byl posledním rokem, ve kterém Ministerstvo dopravy poskytovalo dotace na výzkum a vývoj. Od roku 2010 byla podpora výzkumu, vývoje a inovací postupně převáděna na Technologickou agenturu ČR a s tím souvisel i postupný pokles výdajů na výzkum a vývoj poskytovaných z kapitoly Ministerstva dopravy. Veřejná výzkumná organizace Centrum dopravního výzkumu, výzkumná instituce rezortu dopravy, od roku 2011 pobírá institucionální podporu z kapitoly 333 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy.

Celkové výdaje na spolufinancované programy z rozpočtu ČR a EU v roce 2014 byly rozpočtovány ve výši 14 906 436 tis. Kč. V průběhu roku došlo k jeho navýšení o 7 422 tis. Kč, z něhož bylo čerpáno 13 647 454 tis. Kč, tj. 91,51 %. Výdaje na financování společných programů (projektů) EU a ČR byly v roce 2014 čerpány prostřednictvím Operačního programu Doprava, Operačního programu Životní prostředí a Komunitárních programů.

Hlavním nástrojem EU poskytujícím finanční prostředky na velké investice do dopravní infrastruktury České republiky nadnárodního významu je od 1. 5. 2004 Fond soudržnosti, do jehož režimu po vstupu ČR do Evropské unie plynule přešly všechny schválené projekty předvstupního finančního nástroje ISPA. V roce 2014 nebyly rozpočtovány ani čerpány žádné prostředky.

Z pohledu výdajů SR kapitoly 327 - MD je OP Infrastruktura ukončený. Na financování projektů OP Infrastruktura nebyly v letech 2010 - 2014 vyplaceny žádné finanční prostředky z prostředků SR kapitoly 327 - MD.

Operační program Doprava je největší operační program v České republice pro léta 2007 - 2013. Rozhodnutím EK ze dne 22. 12. 2011 došlo k navýšení celkové alokace finančních

prostředků z fondů EU (FS, ERDF) z 5,774 mld. EUR na 5,821 mld. EUR. Navýšení proběhlo na alokaci ERDF v prioritní ose 4. Skutečné čerpání za rok 2014 činilo 13 621 653 tis. Kč, z toho krytí příjmem z rozpočtu EU ve výši 11 207 056 tis. Kč a spolufinancování ze SR ve výši 2 414 597 tis. Kč. V rámci Operačního programu Doprava – programovací období 2014 - 2020 nebyly čerpány žádné finanční prostředky.

Ministerstvo dopravy dokončilo v roce 2013 realizaci tří projektů v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost prostřednictvím výzvy č. 48 „Efektivní správní úřad“. V roce 2014 nebyly rozpočtovány ani čerpány žádné prostředky.

Ministerstvu dopravy byly v roce 2014 přiděleny finanční prostředky na 3 projekty v rámci Operačního programu Životní prostředí. Projekt „I/14, I/10 Sanace skal“, projekt „Regenerace zeleně ŘSD Střední Čechy“ a projekt „Regenerace zeleně ŘSD Jihlava“. Skutečné čerpání za rok 2014 činilo 11 363 tis. Kč v plné výši na projekt „I/14, I/10 Sanace skal“.

V oblasti Komunitárních programů – období 2007 - 2013 bylo za rok 2014 čerpáno celkem 14 438 tis. Kč, z toho krytí příjmem z rozpočtu EU ve výši 8 427 tis. Kč a spolufinancování ve výši 6 011 tis. Kč. Jedná se o projekty EASY WAY (TEN-T), E-CALL/HeERO, IRIS Europe III (TEN-T), INWAPO (TEN-T) a Dálnice D47 (TEN-T). U komunitárních programů – období 2014 - 2020 se jedná o projekt CROCODILE, kde v roce 2014 nebyly čerpány žádné prostředky.

Výše celkových nároků z nespoteřovaných výdajů organizačních složek státu v rámci kapitoly k 1. 1. 2014 činila 34 314 566 tis. Kč. Během roku byly nároky sníženy o 14 043 485 tis. Kč, z čehož 14 042 174 tis. Kč činilo čerpání nároků za období roku 2014 (v rámci ukazatele Drážní a kombinovaná doprava – 49 298 tis. Kč, Dotace pro SFDI – 13 590 257 tis. Kč a Ostatní výdaje spojené s dopravní politikou státu – 402 619 tis. Kč) a 1 311 tis. Kč z titulu ukončení programů EU. Stav nároků k 31. 12. 2014 je vykazován ve výši 12 332 078 tis. Kč. Stav nároků k 1. 1. 2015 je celkem 36 676 201 tis. Kč, z toho na oblast profilujících výdajů připadá 34 097 338 tis. Kč (z nichž nejvíce činí na projekty spolufinancované z EU 33 205 611 tis. Kč) a 2 578 862 tis. Kč na neprofilující výdaje.

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

Kapitola 328 - Český telekomunikační úřad

Schválený rozpočet příjmů v roce 2014 činil celkem 9 517 848 tis. Kč a v průběhu roku se neměnil. Tento rozpočet byl nejen splněn, ale i překročen, když dosažená skutečnost činila 9 678 454 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 101,69 % a jeho překročení o 160 606 tis. Kč. Podstatnou část nedaňových příjmů představují příjmy vyplývající z činnosti ČTÚ, tj. příjmy ze správy rádiového spektra, které činily 948 107 tis. Kč a příjmy ze správy čísel ve výši 106 699 tis. Kč, největší část nedaňových příjmů však činily příjmy mimořádné, tj. příjmy z Aukce kmitočtů, které činily 8 529 500 tis. Kč. V kategorii nedaňových příjmů jsou zahrnuty i příjmy z rozpočtu Evropské unie, u kterých byl upravený rozpočet ve výši 24 166 tis. Kč plněn na 94,88 %, když dosáhly objemu 22 927 tis. Kč. Pokuty udělované ČTÚ ve správním řízení dosáhly za rok 2014 objemu ve výši 21 693 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 1 606,86 %. ČTÚ v roce 2014 rozpočtoval ještě příjmy vyplývající z pronájmu ostatních nemovitostí resp. jejich částí ve výši 67 tis. Kč. Tyto příjmy dosáhly objemu 119 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 178,30 % a překročení o 52 tis. Kč. Z příjmů ze správy rádiového spektra se tvoří podle zákona o elektronických komunikacích a nařízení vlády tzv. radiokomunikační účet. Za rok 2014 byla na tento účet převedena částka ve výši 56 931 tis. Kč a o tuto částku se snížila skutečnost příjmů za rok 2014.

Objem výdajů byl v roce 2014 navýšen jedním rozpočtovým opatřením podléhajícím schválení MF celkem o 1 663 665 tis. Kč, a to v souvislosti s převodem finančních prostředků z kapitoly 398 – VPS – Posílení výdajů vybraných rozpočtových kapitol podle UV č. 779/2014. Pro rok 2014 činil schválený rozpočet kapitálových výdajů 51 506 tis. Kč, v průběhu roku byl zvýšen o 5 217 tis. Kč. Kapitálové výdaje (program č. 128 010 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČTÚ) byly čerpány ve výši 6 122 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 10,79 %. Běžné výdaje byly za rok 2014 čerpány v objemu 616 818 tis. Kč, což představuje 89,79 % k upravenému rozpočtu. Výdaje celkem byly za rok 2014 čerpány v objemu 622 939 tis. Kč, tj. čerpání k upravenému rozpočtu na 83,76 %.

Výše celkových nároků z nespotebovaných výdajů kapitoly ke dni 31.12.2014 činila 212 315 tis. Kč. V průběhu roku 2014 byly nároky z nespotebovaných výdajů použity na rozpočtově nezajištěné potřeby v celkové výši 30 074 tis. Kč. Jednalo se o rozpočtově nezajištěné potřeby na platy a pojistné, na platy a pojistné v rámci projektu „B6.45“ (Zvýšení kvality vybraných činností personálního řízení v ČTÚ), na ostatní osobní výdaje, na platy představitelů státní moci, na odchodné, na drobný hmotný dlouhodobý majetek, na drobný hmotný dlouhodobý majetek v rámci projektu „14.96“ (Napojení needitačních AIS ČTÚ na ISZR), na elektrickou energii, na ostatní služby v rámci projektu „14.96“ (Napojení needitačních AIS ČTÚ na ISZR), na převod FKSP, na převod FKSP v rámci projektu „B6.45“ (Zvýšení kvality vybraných činností personálního řízení v ČTÚ), na pořízení investičního programového vybavení a na pořízení dlouhodobého hmotného investičního majetku (výpočetní techniky) v rámci projektu „14.96“ (Napojení needitačních AIS ČTÚ na ISZR).

Za rok 2014 činila úspora výdajů 193 992 tis. Kč, z toho v oblasti profilujících výdajů částku 41 518 tis. Kč v ISPROFINu a 28 461 tis. Kč v projektech spolufinancovaných z EU, zatímco v oblasti neprofilujících výdajů částku 124 013 tis. Kč. Významnou část úspory za rok 2014, a to ve výši 29 269 tis. Kč připadá na výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby, jejichž výše se předem těžko odhaduje, protože v této oblasti se každoročně mění předpisy. Úspory na projektech spolufinancovaných z EU vznikly vlivem zpoždění v čerpání výdajů resp. vlivem schválení projektů až v průběhu roku. Stav nároků k 1. 1. 2015 je celkem 406 307 tis. Kč, z toho na oblast profilujících výdajů připadá 162 294 tis. Kč (projekty

spolufinancované z EU 68 540 tis. Kč, ISPROFIN 69 036 tis. Kč a na účelové výdaje mimo ISPROFIN 24 719 tis. Kč) a 244 013 tis. Kč na neprofilující výdaje.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 218 359 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) zvýšily na 219 591 tis. Kč a dále podle písm. b) na 239 331 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 235 838 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 18 731 tis. Kč, tj. 107, 40 % rozpočtu po změnách a 131,30 % skutečnosti roku 2013. Prostředky na platy schválené v objemu 211 259 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 212 491 tis. Kč a dále zapojením nároků navýšeny o 19 164 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 228 323 tis. Kč včetně čerpání nároků ve výši 18 316 tis. Kč, což představuje plnění na 107,45 % rozpočtu po změnách.

Schválený i upravený počet 622 zaměstnanců v ročním průměru byl naplněn na 628 funkčních míst včetně povoleného překročení 6 míst hrazených z nároků z nespotřebovaných výdajů, tj. na 100,96 %. Průměrný plat 28 469 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvýšil na 30 298 Kč, tj. o 6,42 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 28 538 Kč se průměrný plat zvýšil o 6,16 %.

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

Kapitola 329 - Ministerstvo zemědělství

Rozpočet kapitoly MZe v roce 2014 zahrnoval příjmy a výdaje vlastního úřadu a 7 řízených organizačních složek státu (OSS), dále příspěvek na provoz 7 příspěvkových organizací (PO), z toho 3 státních veterinárních ústavů, prostředky k podpoře výzkumu a vývoje včetně podpor pro 7 veřejných výzkumných institucí a 8 nestátních výzkumných organizací, národní podpory do zemědělství, lesního a vodního hospodářství, dotace neziskovým a podobným organizacím, transfery krajům a obcím, transfery vysokým školám, fyzickým osobám nepodnikajícím, transfery do zahraničí, výdaje na financování společných programů ČR a EU včetně výdajů na společnou zemědělskou politiku (SZP), dále výdaje na odstraňování škod způsobených povodněmi.

Podle zákona č. 279/2013 Sb., kterým se mění zákon č. 147/2002 Sb., o Ústředním kontrolním a zkušebním ústavu zemědělském a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, se OSS ÚKZÚZ ke dni 1. leden 2014 sloučil s OSS Státní rostlinolékařská správa, která jako OSS zanikla.

V rozpočtu kapitoly MZe byly zahrnuty daňové a nedaňové příjmy vlastního ministerstva, příjmy resortních OSS a příjmy z rozpočtu EU, především návazně na financování společné zemědělské politiky (SZP) a operačních programů. Schválený rozpočet příjmů činil celkem 44 886 086 tis. Kč, v tom: daňové příjmy OSS 6 200 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU bez SZP 18 127 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU na realizaci SZP 34 672 784 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy 10 188 975 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet příjmů navýšen o 102 529 tis. Kč při souvztažném navýšení výdajů na financování operačních programů Integrovaný operační program (PO Národní hřebčín Kladruhy n. L.) a Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost (OSS Státní veterinární správa) na 44 988 615 tis. Kč. Celkový rozpočet příjmů byl splněn na 94,28 % částkou 42 414 116 tis. Kč, v tom: daňové příjmy na 151,53 % částkou 9 395 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU bez SZP na 173,91 % částkou 209 832 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU - SZP na 92,55 % částkou 32 088 262 tis. Kč, ostatní nedaňové příjmy na 99,19 % částkou 10 106 627 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly na rok 2014 ve schválené výši 52 170 669 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí zvýšeny na 55 017 296 tis. Kč (celkové zvýšení o 2 846 626 tis. Kč). Skutečné čerpání výdajů za rok 2014 činilo 48 611 539 tis. Kč, tj. na 88,36 % rozpočtu po změnách, z toho běžné výdaje byly čerpány na 81,55 % v částce 39 805 377 tis. Kč a kapitálové výdaje na 141,95 % částkou 8 806 163 tis. Kč. Meziroční snížení celkových výdajů kapitoly činí 7,14 % (tj. snížení o 3 736 180 tis. Kč) a je vykazováno u podpor agropotravinářského komplexu (APK) (snížení o 3,45 %), u podpor lesního hospodářství (snížení o 1,10 %) a především u podpor vodního hospodářství (snížení o 55,84 %).

Celkové běžné výdaje na činnost OSS včetně výdajů na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci a povinné pojistné a převod FKSP ve schváleném rozpočtu kapitoly MZe činily 5 435 281 tis. Kč. Rozpočtovými opatřeními byly v průběhu roku sníženy na 5 087 042 tis. Kč. Snížení rozpočtu běžných výdajů OSS v úhrnné výši 348 240 tis. Kč zahrnuje především snížení na posílení výdajů na pozemkové úpravy a do příspěvků na provoz PO. Skutečné čerpání běžných výdajů OSS činilo 4 237 649 tis. Kč, tj. 83,30 % rozpočtu po změnách. Tyto výdaje byly vynaloženy na financování činností a potřeb vlastního ministerstva a řízených OSS, specifických úkolů a činností souvisejících se státní politikou resortu, především na činnost kontrolní, dozorovou, inspekční a výzkumnou včetně výdajů na projekty spolufinancované EU. Na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci,

včetně souvisejících výdajů bylo čerpáno celkem 2 579 395 tis. Kč, na náhrady mezd v době nemoci bylo u OSS vyplaceno celkem 5 033 tis. Kč.

Příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím resortu (položka 5331 rozpočtové skladby), zahrnuté ve schváleném rozpočtu ve výši 228 387 tis. Kč, byly v průběhu roku upraveny v úhrnu na 520 018 tis. Kč. Celkem byly příspěvky čerpány ve výši 517 372 tis. Kč, tj. na 99,49 % upraveného rozpočtu.

Neinvestiční dotace vysokým školám (položka 5332 rozpočtové skladby) byly v průběhu roku vyčleněny v rámci ukazatelů kapitoly MZe ve výši 123 961 tis. Kč, skutečně byly poskytnuty ve výši 127 136 tis. Kč, tj. na 102,56 % rozpočtu po změnách. Na neinvestiční dotace veřejným výzkumným institucím (položka 5334 rozpočtové skladby) byly v průběhu roku vyčleněny v rámci ukazatelů kapitoly MZe finanční prostředky ve výši 469 157 tis. Kč, skutečně byly poskytnuty ve výši 469 157 tis. Kč, tj. na 100 %.

Na rok 2014 byly výdaje na výzkum, vývoj a inovace (VVAI) kapitoly MZe schváleny v celkové výši 774 204 tis. Kč, z toho účelové výdaje 378 552 tis. Kč a institucionální výdaje 395 652 tis. Kč. Na řešení projektů dvou resortních programů výzkumu „Výzkum v agrárním komplexu 2009 – 2014“ a „Komplexní udržitelné systémy v zemědělství 2012 - 2018,“ bylo v roce 2014 skutečně poskytnuto 378 552 tis. Kč. Celková výše institucionálních výdajů v roce 2014 činila 391 185 tis. Kč. Celková výše výdajů na VVAI kapitoly MZe v roce 2014 celkem činila 769 737 tis. Kč.

Schválené prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 1 964 264 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) a b) navýšily na 2 124 738 tis. Kč a ve skutečnosti byly čerpány ve výši 1 920 018 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 132 921 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 11 612 tis. Kč, tj. 97,17 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy schválené v objemu 1 944 181 tis. Kč byly změněny podle § 23 odst. 1 písm. a) a b) na 2 092 355 tis. Kč. Ve skutečnosti byly platy čerpány ve výši 1 891 360 tis. Kč, tj. na 96,88 % rozpočtu po změnách. Počet zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 5 905 míst se snížil na skutečných 5 233 míst včetně povoleného překročení 122 míst hrazených z nároků z nespotřebovaných výdajů, tj. meziroční snížení o 198 míst. Průměrný plat 27 550 Kč v rozpočtu po změnách podle písm. a) vzrostl zvláště díky čerpání nároků a mimorozpočtových zdrojů ve výši 138 490 tis. Kč a 11,38 % neobsazenosti o 2 569 Kč, tj. o 9,32% rozpočtu po změnách a meziročně o 5,48 % na průměrný měsíční plat 30 119 Kč.

Mzdové náklady příspěvkových organizací byly schváleny ve výši 116 151 tis. Kč, v průběhu roku navýšeny na 120 515 tis. Kč, a dále byly zapojeny a čerpány mimorozpočtové prostředky a prostředky na vědu a výzkum ve výši 7 105 tis. Kč. Skutečně byly mzdové prostředky čerpány v objemu 124 965 tis. Kč. Schválený počet 439 zaměstnanců se ve skutečnosti snížil na 404 míst, a to včetně 7 míst hrazených z mimorozpočtových zdrojů. Průměrný plat se díky 7,97 % neobsazenosti, čerpání mimorozpočtových zdrojů a prostředků na vědu a výzkum ve výši 7 007 tis. Kč zvýšil z 22 083 Kč v rozpočtu po změnách na 25 029 Kč ve skutečnosti, tj. o 13,34 % a meziročně se snížil o 0,94 %.

Národní dotace směřované do zemědělství, lesního a vodního hospodářství v celkové výši 5 143 033 tis. Kč, z toho pro zemědělství 2 933 033 tis. Kč (bez výdajů na Operační program Rybářství, jehož výdaje byly plně kryty nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů minulých let), lesní hospodářství 610 000 tis. Kč a vodní hospodářství 1 600 000 tis. Kč. Schválený rozpočet národních dotací byl navýšen o 1 983 769 tis. Kč na upravený rozpočet celkem 7 126 802 tis. Kč a čerpán celkem v částce 6 554 027 tis. Kč, tj. na 91,96 % z upraveného rozpočtu. Na dofinancování dotací do zemědělství a vodního hospodářství byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů předchozích let v částce 2 076 407 tis. Kč, z toho

u dotací do zemědělství 1 157 908 tis. Kč (na dotační programy Agropotravinářského komplexu (APK), dotaci Podpůrnému a garančnímu lesnickému a rolnickému fondu, a.s. (PGLRF), dotace dle nařízení vlády č. 505/2000 Sb., majetkovou újmu, Vinařský fond a předfinancování Programu rozvoje venkova (PRV) - pozemkové úpravy), a dotace do vodního hospodářství celkem 918 499 tis. Kč, z toho na programové financování 830 483 tis. Kč a ostatní neinvestiční dotace (mimo programové financování) 88 016 tis. Kč.

U společných programů EU a ČR byl Operační program Rybářství v roce 2014 plně kryt použitím nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 81 228 tis. Kč, v tom na výdaje ze státního rozpočtu 21 775 tis. Kč a z rozpočtu EU 59 452 tis. Kč. Upravený rozpočet výdajů na spolufinancování operačních programů realizovaných OSS a PO činil celkem 143 121 tis. Kč, v tom 22 465 tis. Kč na podíl rozpočtu ČR a 120 656 tis. Kč na podíl rozpočtu EU. Na projekty realizované resortními OSS a PO byly v roce 2014 čerpány výdaje v celkové výši 151 754 tis. Kč, v tom 22 714 tis. Kč na úhradu podílu ČR a 129 041 tis. Kč na předfinancování podílu EU včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2013 v celkové výši 148 743 tis. Kč, v tom na úhradu podílu ČR 22 207 tis. Kč a na předfinancování podílu EU 126 536 tis. Kč.

Na společnou zemědělskou politiku (SZP) byly ve schváleném rozpočtu MZe zahrnuty prostředky na financování a předfinancování programů podléhajících předpisům Evropské unie v celkové výši 38 046 384 tis. Kč. Schválená výše prostředků byla navýšena o 22 000 tis. Kč na upravený rozpočet 38 068 384 tis. Kč. Skutečné čerpání na SZP činilo 33 387 934 tis. Kč, tj. 87,71 % rozpočtu (včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let ve výši 9 733 786 tis. Kč). Administraci výdajů na společnou zemědělskou politiku zajišťuje Státní zemědělský intervenční fond - akreditovaná agrární platební agentura (SZIF). Na financování SZP prostřednictvím SZIF byla ve schváleném rozpočtu směřována částka 38 046 384 tis. Kč, s použitím nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů předchozích let (9 733 786 tis. Kč), bylo čerpáno celkem 33 387 934 tis. Kč (tj. 87,71 % z upraveného rozpočtu 38 068 384 tis. Kč).

V Programovacím období 2014 – 2020 byla na přímé platby předfinancované ze státního rozpočtu rozpočtovaná částka 22 800 000 tis. Kč, která byla čerpána ve výši 21 088 950 tis. Kč, tj. na 92,50 % (částka 828 590 tis. Kč byla hrazena z nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let).

Na společnou organizaci trhu pro rok 2014 byly v rozpočtu MZe na ukazatel Společná organizace trhu – kryté příjmem z rozpočtu EU schváleny prostředky ve výši 388 145 tis. Kč. Na účty SZIF byly převedeny finanční prostředky ve výši 426 991 tis. Kč, tj. 110,01 % schváleného rozpočtu. V poskytnuté výši je obsaženo použití nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 323 986 tis. Kč a na ukazatel Společná organizace trhu – ze státního rozpočtu schváleny prostředky ve výši 123 600 tis. Kč. V průběhu roku 2014 došlo rozpočtovým opatřením Ministerstva financí k posílení rozpočtu z kapitoly Všeobecná pokladní správa (VPS) o 22 000 tis. Kč. Celkem byly čerpány prostředky ve výši 129 263 tis. Kč, ze schváleného rozpočtu ve výši 121 973 tis. Kč, tj. 98,68%. Účelové prostředky poskytnuté z VPS byly čerpány ve výši 7 290 tis. Kč, tj. na 33,14%.

Na Program rozvoje venkova (PRV) schválený rozpočet na rok 2014 neobsahoval na programovací období 2014 - 2020 žádné prostředky kryté ze státního rozpočtu ani z rozpočtu EU. V průběhu roku byla proto interními rozpočtovými opatřeními část prostředků, původně určená na PRV - programovací období 2007 – 2013, převedená na toto období, a to ve výši 300 000 tis. Kč na krytí ze státního rozpočtu a 900 000 tis. Kč na krytí příjmem z rozpočtu EU. Na bankovní účty SZIF byly převedeny finanční prostředky ve výši 259 232 tis. Kč (položka 5312 rozpočtové skladby), tj. 86,41 %. Z upraveného rozpočtu na krytí příjmem

z EU byly čerpány prostředky ve výši 777 694 tis. Kč (položka 5312 rozpočtové skladby), tj. 86,41 %.

Ministerstvo zemědělství v souladu s usnesením vlády č. 92/2010 poskytlo v roce 2014 nestátním neziskovým organizacím dotace v celkové výši 63 812 tis. Kč, tj. na 98,17 % ze schváleného rozpočtu 65 000 tis. Kč. Z celkové výše činily neinvestiční dotace částku 60 602 tis. Kč z upraveného rozpočtu 60 942 tis. Kč a investiční dotace částku 3 210 tis. Kč z upraveného rozpočtu 4 058 tis. Kč.

Na financování programů EDS/SMVS v rámci režimu vyhlášky o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku č. 560/2006 Sb., v platném znění, bylo ve schváleném rozpočtu kapitoly MZe zahrnuto 2 103 127 tis. Kč výdajů celkem, v tom 1 931 045 tis. Kč kapitálových výdajů a 172 082 tis. Kč běžných výdajů. Rozpočet výdajů po změnách činil celkem 3 600 810 tis. Kč, v tom 3 141 981 tis. Kč kapitálových a 458 829 tis. Kč běžných výdajů. Skutečně byly na realizaci akcí a krytí investičních potřeb v rámci programů EDS/SMVS s využitím nároků z nespotřebovaných výdajů a prostředků dalších mimorozpočtových zdrojů kapitálové výdaje čerpány ve výši 2 067 467 tis. Kč a běžné výdaje ve výši 238 852 tis. Kč, celkem 2 306 320 tis. Kč, tj. plnění na 64,05 %.

K 1. lednu 2014 činil objem prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let celkovou výši 15 614 050 tis. Kč, v této částce byly zahrnuty nespotřebované výdaje z roku 2008 až 2012 ve výši 4 635 022 tis. Kč a nespotřebované výdaje z roku 2013 ve výši 10 979 028 tis. Kč. V průběhu roku 2014 byly v souladu s platnou legislativou do výdajů zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 13 461 076 tis. Kč. V průběhu roku byly dále nároky sníženy o celkem 133 320 tis. Kč, v tom 91 751 tis. Kč z důvodu ukončení programů (EDS/SMVS) u ukazatele „Podpora vodního hospodářství“, 41 391 tis. Kč u profilujících výdajů, kde pominul účel a dál 178 tis. Kč u neprofilujících výdajů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 329 – Ministerstvo zemědělství za rok 2014.

Kapitola 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

Schválený rozpočet celkových příjmů na rok 2014 činil 12 397 427 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven o souvztažné navýšení příjmů a výdajů částkou 4 372 899 tis. Kč, určenou na operační program Výzkum a vývoj pro inovace spolufinancovaný Evropskou unií.

Plnění 23 457 644 tis. Kč zahrnuje příjmy z rozpočtu Evropské unie a finančních mechanismů, včetně převodů z Národního fondu, ve výši 23 332 099 tis. Kč a dále převody z rezervního fondu (18 695 tis. Kč). Po zohlednění uvedených převodů je skutečné plnění 106 851 tis. Kč, v tom daňové příjmy 242 tis. Kč, nedaňové příjmy 96 159 tis. Kč (včetně splátky půjčky od Evropské investiční banky na výstavbu Kampusu Masarykovy univerzity v Brně 88 000 tis. Kč), kapitálové příjmy 1 488 tis. Kč, převody z vlastních fondů 411 tis. Kč a neinvestiční transfery od krajů 8 551 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 137 301 156 tis. Kč. Rozpočet po změnách 142 497 962 tis. Kč byl čerpán ve výši 140 046 248 tis. Kč, tj. 98,27 %. V čerpání je zahrnuto použití rezervního fondu ve výši 9 363 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 7 800 866 tis. Kč (k použití byly uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 10 039 964 tis. Kč).

Při hodnocení efektivnosti a hospodárnosti výdajů kapitoly MŠMT je třeba mít na zřeteli její strukturu. Je zabezpečováno regionální školství, značné finanční prostředky jsou vynakládány na financování vysokého školství a v oblasti podpory výzkumu a vývoje. V roce 2014 bylo v RgŠ vykázáno více než 216 tis. zaměstnanců, dalších téměř 54 tis. zaměstnanců vykázaly vysoké, soukromé a církevní školy a další školy odměňující mzdou. Celkové výdaje kapitoly je proto třeba hodnotit jako výdaje na poskytování veřejné služby pro občany ČR.

Přímé náklady školám a školským zařízením zřizovaným obcemi byly poskytovány z rozpočtu kapitoly MŠMT prostřednictvím krajských úřadů a MHMP – jednalo se celkem o částku 50 922 335 tis. Kč (o 1 674 721 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Na přímé náklady na vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizované kraji (včetně sportovních gymnázií) bylo z kapitoly MŠMT jako účelová dotace poskytnuto krajům celkem 27 684 398 tis. Kč (o 526 179 tis. Kč méně než v předcházejícím roce).

Dotace soukromému školství byly poskytovány prostřednictvím krajů. V roce 2014 bylo poskytnuto 742 organizacím celkem 4 093 501 tis. Kč (o 89 382 tis. Kč více než v předcházejícím roce).

V roce 2014 působilo v ČR 136 církevních škol, předškolních a školských zařízení, kterým bylo na provozní náklady poskytnuto celkem 1 242 168 tis. Kč (o 52 913 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Účelové dotace byly poskytnuty např. na asistenty pedagogů pro žáky se zdravotním či sociálním znevýhodněním (22 843 tis. Kč).

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu schválené v objemu 842 880 tis. Kč a upravené na 848 055 tis. Kč, byly ve skutečnosti čerpány ve výši 883 092 tis. Kč, tj. na 104,13 % rozpočtu po změnách. V čerpání jsou zahrnuty nároky z nepotřebovaných výdajů ve výši 283 941 tis. Kč. Schválený počet 1 583 zaměstnanců v ročním průměru v organizačních složkách státu byl v průběhu roku upraven na 1 591 a ve skutečnosti naplněn na 93,53 %, neobsazeno zůstalo 103 míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 34 792 Kč o 3,6 % na 36 046 Kč především vlivem meziročního nárůstu objemu prostředků na platy o 2 %, čerpáním prostředků na neobsazená funkční místa a čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů.

Prostředky na platy v organizačních složkách státu schválené v objemu 635 775 tis. Kč, upravené na 642 344 tis. Kč, byly ve skutečnosti čerpány ve výši 643 641 tis. Kč, tj. na

100,20 % rozpočtu po změnách. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nepotřebovaných výdajů ve výši 111 270 tis. Kč.

Schválený limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 59 336 850 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 59 616 974 tis. Kč a ve skutečnosti čerpán ve výši 63 185 770 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotebovaných výdajů (381 713 tis. Kč), mimorozpočtových zdrojů (2 354 351 tis. Kč) a prostředků vyčleněných ze mzdové regulace (868 775 tis. Kč).

Schválený počet 216 456 zaměstnanců v ročním průměru byl v průběhu roku upraven na 216 402 a naplněn na 100,10 %. Překročení počtu zaměstnanců bylo umožněno čerpáním mimorozpočtových zdrojů (3 925 míst, z toho RgŠ ÚSC 3 920 míst) a prostředků vyčleněných ze mzdové regulace (385 míst, z toho RgŠ ÚSC 382 míst). Průměrný plat příspěvkových organizací 23 271 Kč vzrostl proti předchozímu roku o 2,17 % především vlivem meziročního nárůstu objemu prostředků na platy o 2 %.

Státní správu v resortu školství vykonávají dvě organizační složky státu - vlastní úřad ministerstva a Česká školní inspekce, která zajišťuje výkon kontrolní funkce státu. Výsledky kontrolní činnosti jsou každoročně obsahem výroční zprávy ČŠI. Neinvestiční výdaje těchto organizací v roce 2014 činily celkem 630 084 tis. Kč oproti 611 565 tis. Kč v roce 2013.

K 31. 12. 2014 působilo v kapitole 333 celkem 79 příspěvkových organizací (70 PŘO a 9 OPŘO), kterým bylo poskytnuto celkem 3 470 240 tis. Kč neinvestičních prostředků, což je o 37 244 tis. Kč méně než v roce 2013. Z poskytnutých prostředků bylo 73,51 % použito na mzdové prostředky a související odvody (v roce 2013 to bylo 69,96 %).

Specifickým typem organizací jsou veřejné vysoké školy, zřízené podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů. V roce 2014 působilo v ČR 26 veřejných vysokých škol (VVŠ), kterým byly poskytnuty neinvestiční dotace ve výši 29 642 327 tis. Kč. Sociální stipendia byla studentům VVŠ vyplacena ve výši 38 964 tis. Kč, tj. o 1 195 tis. Kč méně než v předchozím roce. Zde je třeba poznamenat, že výše vyplacených prostředků je závislá na sociální situaci studentů a stipendia jsou vyplácena na základě žádostí. Další 3 564 032 tis. Kč neinvestičních prostředků bylo VVŠ poskytnuto z jiných rozpočtových kapitol.

Z celkového počtu 44 soukromých vysokých škol byla neinvestiční dotace na uskutečňování akreditovaných studijních programů ve výši 8 219 tis. Kč poskytnuta Vysoké škole zdravotnické o.p.s. na akreditovaný studijní program „ošetřovatelství“. Další prostředky byly soukromým vysokým školám poskytnuty na ubytovací a sociální stipendia (30 013 tis. Kč, o 3 097 tis. Kč méně než v předcházejícím roce).

Z celkové částky 21 296 176 tis. Kč čerpané v kapitole MŠMT na výzkum, vývoj a inovace bylo veřejným vysokým školám poskytnuto 13 676 818 tis. Kč, tj. 64,22 %.

Účelové prostředky byly použity zejména na podporu výzkumných center a podporu začínajících pracovníků ve VaVaI. Institucionální prostředky byly určeny na financování specifického výzkumu na vysokých školách a podporu výzkumných záměrů zaměřených na dlouhodobý rozvoj především veřejných vysokých škol.

Na sportovní reprezentaci získalo 80 sportovních svazů a 7 občanských sdružení 687 109 tis. Kč. Antidopingovému výboru bylo poskytnuto 13 154 tis. Kč, Vysokoškolské sportovní centrum použilo 104 959 tis. Kč. Na podporu všeobecné sportovní činnosti byly vypsány programy, vybraným projektům a na mimořádné požadavky, týkající se významných akcí všeobecného sportovního charakteru, zdravotně postižených sportovců a důležité akce

jednotlivých sportovních sdružení pořádaných v České republice, bylo poskytnuto celkem 2 310 853 tis. Kč.

Kapitola MŠMT čerpala celkem 10 485 732 tis. Kč investičních prostředků, z nichž bylo 54,00 % určeno pro veřejné vysoké školy a použito zejména na projekty v rámci OP VaVpI a na výstavbu a obnovu nemovitého majetku veřejných vysokých škol v rámci akcí EDS/SMVS.

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy je pro programovací období 2007 – 2013 řídicím orgánem operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OP VK) a operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace (OP VaVpI). Prostředky lze čerpat ještě dva roky po ukončení programovacího období, tedy do konce roku 2015.

Globálním cílem OP VK je rozvoj vzdělanostní společnosti za účelem posílení konkurenceschopnosti ČR a podpora v oblastech, které přispějí k rozvoji potenciálu populace ČR a vytvoření vhodných podmínek pro vzdělávání a učení. V roce 2014 byla na OP VK vynaložena částka 1 230 716 tis. Kč ze státního rozpočtu a 6 973 892 tis. Kč krytých příjmy z Evropské unie. Finanční prostředky byly v roce 2014 poskytnuty na všechny prioritní osy, tedy napříč operačním programem.

OP VaVpI je zpracován tak, aby podpořil nabídku v oblasti výzkumu, vývoje a inovací na straně veřejného sektoru, především u vysokých škol, veřejných výzkumných institucí a dalších subjektů, a tím pomohl k úspěšnému přenosu poznatků a jejich aplikaci v průmyslových i neprůmyslových odvětvích. Globálním cílem programu je posilování výzkumného, vývojového a inovačního potenciálu ČR. Celkem bylo v roce 2014 na OP VaVpI vynaloženo 1 441 003 tis. Kč ze státního rozpočtu a 8 165 603 tis. Kč krytých příjmy z Evropské unie.

Z prostředků operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost byl financován projekt „Právo“, zaměřený na zvýšení právního povědomí zaměstnanců MŠMT (1 764 tis. Kč).

V rámci operačního programu Životní prostředí byl částkou 12 272 tis. Kč financován projekt Centra pro zjišťování výsledků ve vzdělávání „Rekonstrukce obvodového pláště administrativní budovy CERMAT“.

Z rozpočtu kapitoly MŠMT byly poskytnuty prostředky ve výši 61 440 tis. Kč řešitelům projektů v rámci komunitárních programů. Prostředky na spolufinancování jsou poskytovány přímo řešitelům.

V rámci programu spolupráce EHP/Norsko plní MŠMT roli zprostředkovatele. Na realizaci programu CZ07 - Fond spolupráce škol byla vynaložena částka 30 368 tis. Kč. Projekty programu CZ09 - Česko-norský výzkumný program byly financovány částkou 90 822 tis. Kč.

MŠMT je zapojeno do Programu švýcarsko-české spolupráce Fondem na stipendia, zaměřeným na vědecká stipendia pro doktorandy či začínající výzkumníky a jejich školitele. V roce 2014 byla na administraci Fondu vyčerpána částka 270 tis. Kč.

Kromě maximálního úsilí o efektivní čerpání prostředků programovacího období 2007 – 2013 MŠMT intenzívně připravovalo podmínky pro zahájení financování operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy za rok 2014.

Kapitola 334 - Ministerstvo kultury

Prostřednictvím kapitoly 334 - MK byla v roce 2014 financována činnost vlastního úřadu a 29 příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem kultury ČR, působících ve sféře divadel, uměleckých souborů, vědeckých knihoven, muzeí a galerií, památkové péče a dalších. Prostřednictvím kapitoly jsou dále poskytovány prostředky státního rozpočtu církvím a náboženským společnostem, podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím, veřejným rozpočtům územní úrovně, vysokým školám, mezinárodním organizacím a dalším subjektům, a to v rámci výdajových a programových okruhů, které tvoří závazné ukazatele rozpočtu kapitoly. Do působnosti ministerstva přísluší i dva státní fondy, a to Státní fond kinematografie a Státní fond kultury.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly na rok 2014 představoval částku 649 463 tis. Kč. V průběhu roku byly nedaňové příjmy sníženy o 13 411 tis. Kč v souvislosti s převodem agendy zprostředkujícího subjektu IOP na Ministerstvo pro místní rozvoj na částku 636 042 tis. Kč. Skutečné příjmy činily 1 657 047 tis. Kč, tj. plnění na 260,52 %. Ve srovnání se skutečností roku 2013 došlo ke zvýšení příjmů o 1 045 368 tis. Kč, tj. na 270,90 %. Ve zvýšeném plnění rozpočtu příjmů v roce 2014 se odráží zejména vyšší plnění příjmů z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky, které se vztahují k výdajům minulých let. Příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky byly naplněny ve výši 1 479 598 tis. Kč, tj. plnění na 298,40 %. Příjmy z prostředků finančních mechanismů ve skutečnosti dosáhly výše 1 791 tis. Kč. Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery dosáhly výše 175 637 tis. Kč, tj. plnění na 129,91 %. Rozpočtované daňové příjmy (správní poplatky) ve výši 10 tis. Kč dosáhly výše 21 tis. Kč, tj. na plnění na 208,00 %.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 10 415 749 tis. Kč, který byl v průběhu roku upraven na 11 222 384 tis. Kč, byl ve skutečnosti čerpán částkou 10 930 249 tis. Kč, tj. plnění na 97,40 % rozpočtu po změnách. Skutečné čerpání bylo ovlivněno použitím mimorozpočtových prostředků, tj. čerpání prostředků ze zvláštního účtu ze zrušeného Fondu národního majetku v objemu 64 252 tis. Kč a zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů v objemu 1 207 696 tis. Kč. V kapitole byly vázány výdaje ve výši 25 914 tis. Kč z důvodů neuskutečněných odvodů příjmů z prodeje nemovitého majetku, se kterým jsou příslušné hospodařit příspěvkové organizace. V porovnání skutečného čerpání s rokem 2013 došlo ke zvýšení výdajů o 448 578 tis. Kč, tj. o 4,28 %. Běžné výdaje kapitoly dosáhly výše 9 637 118 tis. Kč, což představuje nárůst oproti roku 2013 o 8,07 %, kapitálové výdaje dosáhly výše 1 293 131 tis. Kč, tj. pokles oproti roku 2013 o 17,31 %.

V průběhu roku bylo provedeno 36 rozpočtových opatření. Tyto změny představovaly celkově navýšení výdajů kapitoly o 806 634 tis. Kč, tj. o 7,74 %. Jednalo se o přesuny účelových prostředků z kapitol VPS, OSFA, Státní dluh a dalších kapitol.

Výdaje podle zákona č. 428/2012 Sb., o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi a o změně některých zákonů, byly na rok 2014 ve schváleném rozpočtu stanoveny v celkové výši 3 476 320 tis. Kč, v tom finanční náhrada ve výši 2 031 567 tis. Kč a příspěvek na podporu činnosti dotčených církví a náboženských společností ve výši 1 444 753 tis. Kč. Finanční náhrada byla ve skutečnosti čerpána ve výši 2 023 721 tis. Kč, tj. plnění na 99,61 %. Důvodem pro nedočerpání prostředků bylo odmítnutí finanční náhrady Bratrskou jednotou baptistů. Příspěvek na podporu činnosti církví a náboženských společností byl čerpán na 100 %.

Schválené prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 135 045 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) snížily na 124 773 tis. Kč a dále podle písm. b)

navýšily na 134 576 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 127 219 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 7 422 tis. Kč, tj. 101,96 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy schválené v objemu 123 411 tis. Kč byly změněny podle § 23 odst. 1 písm. a) na 114 839 tis. Kč a podle písm. b) dále na 117 898 tis. Kč. Ve skutečnosti byly platy, a to včetně nároků ve výši 2 490 tis. Kč, čerpány ve výši 115 688 tis. Kč, tj. na 100,74 % rozpočtu po změnách. Počet zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 281 míst se snížil na skutečných 258 míst, tj. snížení proti skutečnosti 2013 o 12 míst. Neobsazeno zůstalo 23 míst, tj. 8,19 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat 34 057 Kč v rozpočtu po změnách vzrostl na 34 964 Kč v konečném rozpočtu. Ve skutečnosti se díky čerpání nároků a vyšší neobsazenosti průměrný plat zvýšil o 3 310 Kč, tj. o 9,72 % rozpočtu po změnách na 37 367 Kč.

Mzdové náklady státních příspěvkových organizací ve výši 1 764 491 tis. Kč v rozpočtu po změnách byly, a to včetně zapojení, čerpání mimorozpočtových prostředků a prostředků na vědu a výzkum ve výši 85 794 tis. Kč, byly skutečně čerpány v objemu 1 839 678 tis. Kč, tj. na 104,26 %. Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 6 856 míst se ve skutečnosti snížil na úroveň 6 343 míst, a to včetně 2 míst hrazených z nároků z nespotřebovaných výdajů. Neobsazeno zůstalo 513 míst, tj. 7,48 %. Průměrný plat se díky zapojení mimorozpočtových zdrojů a vyšší neobsazenosti zvýšil z 20 393 Kč v rozpočtu po změnách na 22 709 Kč ve skutečnosti, tj. o 11,36 %. Proti skutečnosti 2013 se průměrný zvýšil o 2,70 %.

Schválený rozpočet výdajů na programy spolufinancované z rozpočtu EU představoval částku 626 661 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 541 929 tis. Kč. Ke snížení došlo především z důvodu převodu agendy zprostředkujícího subjektu IOP na Ministerstvo pro místní rozvoj. Ve skutečnosti byly prostředky čerpány částkou 781 127 tis. Kč, tj. plnění na 144,14 %.

Schválený rozpočet výdajů na společné projekty spolufinancované z prostředků finančních mechanismů činil 15 000 tis. Kč. V roce 2014 však bylo čerpáno pouze 3 853 tis. Kč, tzn. plnění na 25,70 %.

Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím zahrnují neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, neinvestiční transfery vysokým školám, neinvestiční transfery veřejným výzkumným institucím a neinvestiční příspěvky ostatním příspěvkovým organizacím. Schválený rozpočet byl stanoven ve výši 3 990 452 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 4 063 012 tis. Kč. Čerpání včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů dosahovalo 4 019 542 tis. Kč, tj. 98,93 %. V porovnání se skutečností roku 2013 došlo k navýšení o částku 148 912 tis. Kč, tj. na 103,85 %.

Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 91 135 tis. Kč a rozpočtovými opatřeními upraveny na částku 217 263 tis. Kč. Na navýšení se podílely prostředky účelově určené na zabezpečení Mezinárodního filmového festivalu v Karlových Varech ve výši 20 000 tis. Kč, na 21. ročník Mezinárodního filmového festivalu Febiofest ve výši 7 500 tis. Kč, dále na škody způsobené povodněmi na památkovém fondu, na oslavy 550. výročí mise Jiřího z Poděbrad a další akce, včetně úprav v rámci kapitoly. Ve skutečnosti bylo čerpáno 196 375 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2013 došlo v roce 2014 k meziročnímu navýšení neinvestičních transferů podnikatelským subjektům o částku 72 440 tis. Kč, tj. na úroveň 158,45 %. Důvodem skokového nárůstu byl zejména vyšší objem prostředků na filmové a hudební festivaly a na odstraňování povodňových škod na památkovém fondu.

Neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím, tj. neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem, neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem a ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím byly schváleným

rozpočtem stanoveny ve výši 1 880 171 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 1 854 190 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány částkou 1 744 517 tis. Kč, tj. plnění na 94,09 %.

Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně, které zahrnují neinvestiční transfery obcím, krajům a dobrovolným svazkům obcí byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 354 989 tis. Kč, v průběhu roku upraveny na částku 338 232 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo docíleno objemu 349 053 tis. Kč, tj. plnění na 103,20 % rozpočtu po změnách. Vyšší plnění ovlivnilo použití nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání se skutečností roku 2013 došlo k navýšení o 73 022 tis. Kč, tj. na 126,45 %. Největší objem výdajů ve výši 140 948 tis. Kč byl poskytnut v rámci Programu regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón. Významné objemy byly poskytnuty v rámci Programu státní podpory profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů částka 68 330 tis. Kč, v rámci Kulturních aktivit částka 47 379 tis. Kč a Programu záchrany architektonického dědictví částka 35 387 tis. Kč.

Reprodukce majetku v kapitole 334 – Ministerstvo kultury byla financována v rámci 8 programů. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2014 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku v celkové výši 1 362 226 tis. Kč. V průběhu roku bylo v oblasti programového financování provedeno 8 rozpočtových opatření. Rozpočet po změnách činil 1 826 319 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 1 696 873 tis. Kč, což je plnění na 92,91 %. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly čerpány ve výši 1 143 862 tis. Kč a 64 252 tis. Kč bylo čerpáno ze zvláštního účtu Ministerstva financí, tj. z fondu privatizace. Použití prostředků státního rozpočtu je v souladu se schválenými dokumentacemi programů.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů činil 989 867 tis. Kč, rozpočet po změnách představuje částku 1 390 491 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 1 293 131 tis. Kč, tj. plnění na 93,00 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2013, došlo ke snížení o 17,31 %. Nejvyšší čerpání kapitálových výdajů se uskutečnilo v oblasti investičních transferů příspěvkovým a podobným organizacím ve výši 1 255 427 tis. Kč a v oblasti investičních transferů církvím, náboženským společnostem a neziskovým a podobným organizacím, které činilo 16 762 tis. Kč. V oblasti investičních transferů veřejným rozpočtům územní úrovně bylo čerpáno 17 997 tis. Kč. Účelem čerpání kapitálových výdajů mimo programů reprodukce majetku byly zejména památkové programy a výdaje na výzkum, vývoj a inovace.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2014 byl celkem 2 798 929 tis. Kč, v tom profilující 2 718 561 tis. Kč a neprofilující 80 369 tis. Kč. V průběhu roku 2014 došlo ke snížení nároků celkem o částku 1 284 038 tis. Kč, v tom částka ve výši 1 207 696 tis. Kč použita k překročení rozpočtu výdajů v roce 2014 a částka ve výši 76 342 tis. Kč byla snížena. V tom profilující výdaje ve výši 49 956 tis. Kč na programy a projekty EU, které skončily, dále částka 462 tis. Kč tj. účelové prostředky, u kterých pominul účel a částka 25 925 tis. Kč, tj. vázané prostředky ve výdajích z důvodu nenaplnění plánovaných příjmů z titulu odvodů z odpisů a prodeje majetku u příspěvkových organizací za r. 2013.

V roce 2014 byla v rámci kapitoly provedena řada vnitřních i vnějších kontrol, a to finančními úřady, Ministerstvem financí, Všeobecnou zdravotní pojišťovnou, správami sociálního zabezpečení, Státním úřadem inspekce práce, oblastními inspektoráty práce, Ministerstvem pro místní rozvoj a Nejvyšším kontrolním úřadem. V několika případech byly kontrolami zjištěny nedostatky, dotčené organizace přijaly opatření k jejich odstranění.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 334 - MK jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 334 – Ministerstvo kultury za rok 2014.

Kapitola 335 - Ministerstvo zdravotnictví

V roce 2014 došlo v kapitole k následujícím organizačním změnám: k 1. dubnu 2014 vznikla nová organizační složka státu Agentura pro zdravotnický výzkum České republiky, jejímž základním účelem je podpora aplikovaného výzkumu ve zdravotnictví, a od srpna 2014 se změnil název Psychiatrické nemocnice na Psychiatrická nemocnice Horní Beřkovice. K 31. prosinci 2014 plnilo MZ funkci zřizovatele k 20 organizačním složkám státu a k 47 příspěvkovým organizacím.

Činnost Ministerstva zdravotnictví a jím řízených organizačních složek státu a příspěvkových organizací byla při zabezpečování úkolů financovaná v rámci závazných ukazatelů rozpočtu stanovených zákonem o státním rozpočtu České republiky na rok 2014.

Rozpočet příjmů pro rok 2014 byl schválen ve výši 869 959 tis. Kč, v tom 9 200 tis. Kč byly příjmy daňové a 860 759 tis. Kč příjmy nedaňové. Příjmy z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů, které jsou součástí příjmů nedaňových, byly rozpočtovány ve výši 438 959 tis. Kč. V průběhu roku byly příjmy na projekty spolufinancované z rozpočtu EU souvztažně zvýšeny spolu s výdaji o 846 216 tis. Kč. Ostatní nedaňové příjmy byly zvýšeny na základě zákona č. 318/2014 Sb., kterým se měnil zákon o státním rozpočtu na rok 2014, o 700 000 tis. Kč, které představují splátku prostředků půjčených Všeobecné zdravotní pojišťovně ČR. Rozpočet příjmů po změnách byl po provedených úpravách celkem 2 416 174 tis. Kč.

K 31. 12. 2014 byly dosaženy příjmy ve výši 2 183 352,64 tis. Kč, tj. 90,36 %. Příjmy z rozpočtu EU a FM byly 989 279,20 tis. Kč, přičemž z rozpočtu EU byly plněny na 93,85 % a z prostředků finančních mechanismů pouze na 0,24 %. Nízké procento plnění bylo způsobeno zpožděním realizace některých projektů, případně jejich zrušením a také zdlouhavými procesy při hodnocení, schvalování a realizaci výběrových řízení. Ostatní nedaňové příjmy dosáhly 1 162 695,96 tis. Kč, z toho největší položkou je splátka výše uvedených půjčených prostředků VZP, dále jsou převody z rezervních fondů OSS ve výši 414 989,36 tis. Kč. Na plnění ostatních nedaňových příjmů se podílí rovněž příspěvkové organizace odvodem z příjmů z prodeje a pronájmu nemovitého majetku, sankční platby a přijaté náhrady. Příjmy daňové (správní poplatky a pokuty) dosáhly 31 377,49 tis. Kč.

Rozpočet výdajů kapitoly na rok 2014 byl schválen ve výši 6 810 656 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 1 527 105 tis. Kč a běžné výdaje 5 283 551 tis. Kč.

V souladu s platnými právními předpisy byly v rozpočtu kapitoly prováděny v průběhu roku 2014 převody finančních prostředků z jiných a do jiných kapitol státního rozpočtu a v rámci rozpočtu kapitoly.

Rozpočet výdajů kapitoly po provedených rozpočtových opatřeních byl ve výši 8 334 319 tis. Kč, v tom výdaje kapitálové 2 565 531 tis. Kč a běžné výdaje 5 768 788 tis. Kč.

Výdaje za rok 2014 dosáhly 7 185 329,25 tis. Kč, tj. 86,21 %. Kapitálové výdaje byly ve výši 1 506 493,43 tis. Kč a běžné výdaje 5 678 835,82 tis. Kč. Plnění celkových výdajů bylo v jednotlivých čtvrtletích roku relativně rovnoměrné.

Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, jejichž rozpočet celkem byl po změnách provedených v průběhu roku ve výši 1 065 680,45 tis. Kč, byly čerpány na 126,72 %, tj. 1 350 471,90 tis. Kč, a překročení je kryto použitím nároků. Na plnění rozpočtu se u realizace podílí především Integrovaný operační program. U ostatních operačních programů (Lidské zdroje a zaměstnanost, Životní prostředí a Vzdělávání pro konkurenceschopnost) je nižší procento plnění způsobeno zpožděním realizace některých projektů, případně jejich zrušením.

Výdaje na společné projekty, které jsou zčásti financovány z prostředků finančních mechanismů, byly na rok 2014 rozpočtované i upravené ve výši 249 826 tis. Kč. Čerpáno bylo pouze 21 728,43 tis. Kč, tj. 8,70 %. Oproti roku 2013, kdy bylo plnění pouhých 2,23 %, se čerpání těchto prostředků velmi mírně zlepšilo. MZ se podílí na programech EHP Norsko v Programu švýcarsko – české spolupráce, a ani v jednom programu není rozpočet plněn. K nečerpání prostředků u Programu Norských fondů došlo v důsledku zdlouhavého procesu jednání před podpisem Dohody o programu a dlouhé schvalování všech dokumentů. U Programu švýcarsko – české spolupráce došlo k nečerpání z důvodu prodloužení procesu v důsledku problémů souvisejících se změnami právních předpisů a zdlouhavým procedurám administrace výběrových řízení.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené ve výši 1 019 202 tis. Kč a upravené na 1 041 737,51 tis. Kč byly čerpány na 112,84 % rozpočtu po změnách, tj. ve výši 1 175 519,22 tis. Kč. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů u Státního ústavu pro kontrolu léčiv a nároků z nespotřebovaných výdajů. Počet zaměstnanců všech organizačních složek státu dosáhl 3 051, tj. 97,35 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2013 z 30 723 Kč na 31 023 Kč, tj. o necelé 1 %.

Neinvestiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly v roce 2014 1 096 654,46 tis. Kč, tj. 102,16 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2013, kdy výdaje v seskupení položek 51 dosáhly 1 101 362,86 tis. Kč, došlo k dalšímu mírnému snížení těchto výdajů. Snížily se výdaje u nákupu vody, paliv a energie a u nákupu služeb. Ty v tomto seskupení představují nejvyšší čerpání, přičemž více než polovina připadá na výdaje na zdravotnickou záchrannou službu. U dalších položek se výdaje zvýšily, a to především u nákupu materiálu, který zahrnuje i materiál zdravotnický a očkovací látky, a u oprav a údržby.

Investiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly výše 222 270,15 tis. Kč. Z čerpané částky připadá na výdaje Státního ústavu pro kontrolu léčiv uskutečněné z mimorozpočtových zdrojů 56 267,73 tis. Kč, ze systémově určených výdajů v rámci programů ve výši 166 002,42 tis. Kč bylo Koordinačním střediskem pro resortní zdravotnické informační systémy čerpáno 150 336,41 tis. Kč a 15 666,01 tis. Kč představují výdaje Národní lékařské knihovny, krajských hygienických stanic a ústředního orgánu.

Příspěvek na činnost přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 1 266 313,51 tis. Kč, v průběhu roku došlo k jeho zvýšení na 2 581 857,72 tis. Kč a čerpáno bylo 2 263 475,43 tis. Kč, tj. 87,67 %.

Oproti roku 2013 byly příspěvky vyšší o téměř 871 mil. Kč, z toho však 700 mil. Kč připadá na mimořádné opatření, kterým bylo na základě UV č. 627/2014 poskytnutí příspěvku na stabilizaci ekonomické situace Fakultní nemocnici u svaté Anny v Brně a Nemocnici Na Bulovce. Nad rámec schváleného rozpočtu byly dále poskytnuty příspěvky např. na úhradu nákladů souvisejících s mimořádnými opatřeními k zamezení šíření Eboly, na realizaci evropského šetření o zdraví v ČR EHIS/EHES, na realizaci studie Zdravotní gramotnost a na pokračování programu humanitárních evakuací MEDEVAC. Příspěvek na provoz je poskytován přímo řízeným příspěvkovým organizacím pouze na činnosti, které nejsou hrazeny z veřejného zdravotního pojištění.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací (jen Státní zdravotní ústav a Zdravotnické zabezpečení krizových stavů) ve výši 131 042 tis. Kč vzrostl v průběhu roku 2014 na 131 434 tis. Kč, čerpáno bylo 149 641 tis. Kč, tj. 114,19 %. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů. Počet zaměstnanců byl plněn na 91,71 %, neobsazeno zůstalo

41 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2013 z 25 313 Kč na 26 903 Kč, tj. o 6,28 %.

Rozpočet investičních transferů přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 1 451 424,58 tis. Kč. Po změnách byl rozpočet 1 713 306,36 tis. Kč a čerpáno bylo 740 937,18 tis. Kč, tj. 43,25 %. Kromě výdajů na výzkum a vývoj, které dosáhly 71 476 tis. Kč, byly téměř všechny ostatní čerpané prostředky v rámci programového financování. Nejvíce, a to 660 133,05 tis. Kč připadá na fakultní a ostatní nemocnice, odborné léčebné ústavy a léčebny, specializovaná pracoviště a na zdravotnické programy, které v tomto uskupení představují výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 558 031,75 tis. Kč byly investiční transfery v roce 2014 vyšší o 182 905,43 tis. Kč.

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

Ve srovnání s rokem 2013, kdy část organizací uzavřela hospodaření se záporným výsledkem, byl rok 2014 díky postupné stabilizaci ekonomiky příznivější, organizace vykazují za rok 2014 vyrovnaný či dokonce kladný hospodářský výsledek. Zadluženost nevykazuje kritické hodnoty u žádného dotčeného subjektu. Ekonomická situace Fakultní nemocnice u svaté Anny v Brně a Nemocnice Na Bulovce se v prvním pololetí roku 2014 stala kritickou, a to vlivem řady různých faktorů. Proto bylo nutno k překlenutí situace vnějšího zásahu – viz výše uvedené opatření. V obou nemocnicích byly a nadále jsou realizovány nápravné kroky.

Za rok 2014 vykázaly příspěvkové organizace v součtu kladný hospodářský výsledek ve výši 823 229 tis. Kč, z minulých let ale zůstávají stále neuhrazené ztráty ve výši 3 336 436 tis. Kč, které se týkají převážně fakultních nemocnic.

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

V rámci uvedených programů a dalších výdajů bylo u podnikatelských subjektů čerpání neinvestičních dotací ve výši 126 957,84 tis. Kč; investiční dotace byly poskytnuty ve výši 376 150,75 tis. Kč a v rámci programového financování. U neziskových a podobných organizací bylo čerpání neinvestičních dotací ve výši 92 652,42 tis. Kč, tj. 60,15 % rozpočtu po změnách; investiční dotace dosáhly 3 004,69 tis. Kč a představují prostředky na programové financování. Vysokým školám bylo poskytnuto 355 525,02 tis. Kč, tj. 98,58 % rozpočtu po změnách, a prostředky byly určeny převážně na výzkum a vývoj; investiční dotace poskytnuty nebyly. Veřejným výzkumným institucím bylo pouze na výzkum a vývoj poskytnuto 29 475 tis. Kč; dotace investiční nebyly rovněž poskytnuty. Ostatním příspěvkovým organizacím bylo na úkoly výzkumu a vývoje poskytnuto 34 314 tis. Kč, v tom dotace neinvestiční 34 194 tis. Kč a investiční 120 tis. Kč.

Veřejným rozpočtům územní úrovně byly poskytnuty na zdravotnické programy, na vzdělávání pracovníků ve zdravotnictví a na programy reprodukce majetku jak neinvestiční, tak i investiční prostředky. Neinvestiční byly čerpány ve výši 90 672,38 tis. Kč a investiční byly 164 010,66 tis. Kč. Uvedené částky zahrnují prostředky v celkové výši 74 883,85 tis. Kč,

kteřé poskytla kapitola na zajištění provozu zdravotnické záchrannej služby, v tom obcím 3 944,97 tis. Kč a krajům 70 938,88 tis. Kč.

Na posílení zdrojů systému veřejného zdravotního pojištění byly na základě UV č. 823/2013 a č. 882/2013 poskytnuty Všeobecné zdravotní pojišťovně dvě návratné finanční výpomoci, a to 700 mil. Kč a 1 000 mil. Kč. První byla splatná jednorázově k 30. 11. 2014, uhrazena byla 27. 11. 2014. Druhá výpomoc je splatná k 30.9.2016 ve 4 splátkách po 250 mil. Kč (31.3.2015, 30.9.2015, 31.3.2016 a 30.9.2016).

Stav rezervních fondů k 1.1.2014 činil 2 077 143,54 tis. Kč, z toho mimorozpočtové prostředky Státního ústavu pro kontrolu léčiv 2 072 087,33 tis. Kč. Zbývající částka ve výši 5 056,21 tis. Kč jsou prostředky ze zahraničí a dary. V průběhu roku byla část prostředků použita a část do rezervních fondů přijata. Stav k 31.12.2014 byl ve výši 2 166 841,90 tis. Kč, v tom prostředky SÚKL představují 2 163 495,52 tis. Kč a ostatní 3 346,38 tis. Kč.

Stav nároků kapitoly k 1.1.2014 byl ve výši 6 099 818,65 tis. Kč, z toho profilující výdaje 4 632 167,03 tis. Kč a výdaje neprofilující 1 467 651,62 tis. Kč.

V průběhu roku došlo k použití (snížení) nároků z titulu překročení rozpočtu výdajů v celkové výši 4 245 216,28 tis. Kč, na profilující výdaje bylo použito 3 300 991,13 tis. Kč a na výdaje neprofilující 944 225,15 tis. Kč. Na profilujících výdajích se nejvíce podílely výdaje na programy EU a EDS/SMVS.

Profilující výdaje byly dále sníženy o 2 462,65 tis. Kč u programů, které již skončily. Z důvodu zjištění, že již nebudou nároky použity, bylo sníženo 91,16 tis. Kč a o 8 000,30 tis. Kč byly sníženy nároky, u kterých pominul účel narozpočtování.

Stav nároků k 31.12.2014 byl ve výši 1 844 048,26 tis. Kč, v tom výdaje profilující 1 320 621,78 tis. Kč a výdaje neprofilující 523 426,47 tis. Kč.

Podrobné údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou součástí návrhu závěrečného účtu kapitoly.

Kapitola 336 - Ministerstvo spravedlnosti

Příjmy a výdaje kapitoly 336 - Ministerstvo spravedlnosti byly stanoveny zákonem č. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014.

Schválený rozpočet na rok 2014 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu a příspěvkových organizací, tj. soudů všech stupňů, státních zastupitelství všech stupňů, Vězeňské služby ČR, aparátu Ministerstva spravedlnosti, Rejstříku trestů v Praze, Institutu pro kriminologii a sociální prevenci v Praze, Probační a mediační služby a Justiční akademie v Kroměříži.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 2 910 055 tis. Kč, v průběhu roku byl navýšen na 2 916 714 tis. Kč. Skutečně byly příjmy plněny ve výši 2 994 361 tis. Kč, tj. na 102,66 % včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 6 833 tis. Kč.

Schválený rozpočet nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů celkem ve výši 2 182 440 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 2 189 099 tis. Kč, jednalo se o souvztažné zvýšení příjmů a výdajů krytých příjmy z rozpočtu EU. Rozpočet těchto příjmů byl skutečně plněn ve výši 2 214 111 tis. Kč, tj. plnění 101,14 %. Příjmy byly navýšeny o mimorozpočtové zdroje ve výši 6 833 tis. Kč. Na plnění nedaňových příjmů se podstatnou částí podílejí příjmy ze soudních poplatků (ve výši 1 327 165 tis. Kč), peněžité tresty, pokuty, aj. Z důvodu neplnění příjmů bylo Ministerstvo spravedlnosti nuceno vázat výdaje ve výši 30 590 tis. Kč.

Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti byly schváleny ve výši 727 615 tis. Kč, v tom pojistné na důchodové pojištění ve výši 646 769 tis. Kč a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 80 846 tis. Kč. V průběhu roku se jejich výše neměnila. Skutečné plnění příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti bylo 779 316 tis. Kč, tj. plnění 107,11 %, v tom pojistné na důchodové pojištění bylo 692 152 tis. Kč, tj. plnění 107,02 % a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 87 164 tis. Kč, tj. plnění na 107,81 %. Výše těchto příjmů je přímo závislá na skutečně vyplacených mzdových prostředcích příslušníků Vězeňské služby ČR a odměnách zaměstnaným vězněným osobám. Jejich výši nelze ovlivnit činností rezortu.

Daňové příjmy nebyly rozpočtovány. Skutečná výše příjmů činila 934 tis. Kč, příjmy tvořily správní poplatky.

Rozpočet výdajů byl schválen ve výši 22 120 775 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními upraven na 22 420 693 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 21 707 446 tis. Kč, tj. 96,82 %, včetně použití mimorozpočtových zdrojů ve výši 6 590 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů z předchozích let ve výši 1 219 125 tis. Kč. Nižší čerpání výdajů bylo způsobeno zejména vlivem množstevních slev na základě uzavřené smlouvy s Českou poštou, cílenými úspornými opatřeními, posunutím realizace některých stavebních akcí v oblasti programového financování, vázáním výdajů z důvodu nenaplněných příjmů.

V průběhu roku 2014 bylo Ministerstvem financí provedeno celkem 35 rozpočtových opatření. Rozpočet výdajů byl navýšen např. na odškodnění obětí trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady o částku 223 987 tis. Kč. Významným rozpočtovým opatřením bylo navýšení rozpočtu výdajů na platy o 3,5 % za listopad a prosinec roku 2014, včetně příslušenství o částku 48 226 tis. Kč.

Běžné výdaje byly čerpány ve výši 21 312 288 tis. Kč, kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 395 158 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byly schváleny ve výši 10 970 589 tis. Kč a upraveny na 11 025 450 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 11 443 393 tis. Kč, tj. 103,79 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 58 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů 595 572 tis. Kč.

Schválený počet zaměstnanců organizačních složek státu ve výši 24 872 se v průběhu roku neměnil. Ve skutečnosti byl limit počtu zaměstnanců naplněn na 23 013, tj. neobsazenost celkem činila 1 859 funkčních míst, z čehož bylo neobsazeno 1 274 zaměstnanců v pracovním poměru, 493 příslušníků Vězeňské služby ČR a 92 státních zástupců. Průměrný plat byl ve skutečnosti 28 427 Kč.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 9 646 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 9 701 tis. Kč. Skutečně byl čerpán ve výši 9 812 tis. Kč, tj. 101,15 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 180 tis. Kč. Limit počtu 52 zaměstnanců ve schváleném rozpočtu byl plněn na 100 %. Průměrný plat byl ve skutečnosti 15 429 Kč.

Schválený rozpočet dávek sociálního zabezpečení činil 1 282 860 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 678 496 tis. Kč a ostatní sociální dávky 604 364 tis. Kč. Upravený rozpočet byl 1 205 860 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 634 496 tis. Kč a ostatní sociální dávky 571 364 tis. Kč. Dávky sociálního zabezpečení byly sníženy o očekávané úspory ve výši 77 000 tis. Kč, které byly převedeny do platů občanských zaměstnanců Vězeňské služby ČR, ostatních plateb za provedenou práci a souvisejícího příslušenství a dále do ostatních věcných výdajů Vězeňské služby ČR na zajištění běžného chodu věznic, na opravy a udržování objektů věznic. Skutečně bylo čerpáno celkem 1 197 617 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 630 735 tis. Kč, tj. 99,41 % a ostatní sociální dávky 566 882 tis. Kč, tj. 99,22 %.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 913 627 tis. Kč, v průběhu roku byly zvýšeny na 920 285 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 487 686 tis. Kč, tj. na 52,99 %, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 214 482 tis. Kč. Nižší čerpání bylo způsobeno časovou prodlevou mezi přípravou a realizací akcí, která byla vyvolána problémy při zadávání veřejných zakázek v průběhu přípravné fáze akce a zpřísněním schvalovacího procesu ze strany Ministerstva spravedlnosti, kterým procházejí všechny podlimitní i nadlimitní veřejné zakázky. Dále nerealizací některých projektů spolufinancovaných z EU/FM, nerealizací akcí zaměřených na obnovu dopravních prostředků ve Vězeňské službě ČR (eskortní autobusy, eskortní sanitní vozidla). Finanční prostředky byly použity na modernizaci, rekonstrukci a další rozšiřování kapacit soudů a státních zastupitelství, zajištění bezpečnosti justičních složek resortu, pořízení ICT a další kancelářské techniky, pořízení a zhodnocení majetku Vězeňské služby ČR ve všech oblastech jejího působení.

Výdaje justiční části celkem byly schváleny ve výši 13 978 741 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 14 155 776 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 13 799 426 tis. Kč, tj. 97,48 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 571 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 137 067 tis. Kč.

Výdaje vězeňské části byly schváleny ve výši 8 142 034 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 8 264 917 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 7 908 019 tis. Kč, tj. 95,68 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 6 019 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů 82 058 tis. Kč.

Mimorozpočtové zdroje v justiční části resortu pochází z finančních prostředků přijatých za pojistné události a transferů ze zahraničí. Ve vězeňské části pochází mimorozpočtové zdroje zejména z rozdělení čistého zisku z hospodářské činnosti provozované Vězeňskou službou ČR, z FKSP a z rezervního fondu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2014 byl celkem 2 696 623 tis. Kč, v tom profilující 1 367 730 tis. Kč a neprofilující 1 328 893 tis. Kč. V roce 2014 byly do rozpočtu zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 219 125 tis. Kč. Finanční prostředky neprofilujících nároků byly použity např. ve mzdové oblasti na navýšení platů zaměstnanců, vč. souvisejícího pojistného a FKSP, dále při finanční nedostatečnosti v oblasti provozních výdajů. Profilující nároky byly použity na daný účel. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2014 byl celkem 1 164 092 tis. Kč, v tom profilující 807 832 tis. Kč a neprofilující 356 260 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 byl celkem 3 366 453 tis. Kč, v tom profilující 1 818 033 tis. Kč a neprofilující 1 548 420 tis. Kč.

V resortu Ministerstva spravedlnosti proběhla v roce 2014 řada veřejnosprávních kontrol, a to ze strany finančních orgánů (finanční ředitelství a finanční úřady), správ sociálního zabezpečení a zdravotních pojišťoven. Dále kontrola Ministerstva práce a sociálních věcí zaměřená na 2 projekty Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost. Systému přijímání opatření k nápravě a zamezení případné recidivy je Ministerstvem spravedlnosti věnována zvýšená pozornost.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ministerstva spravedlnosti za rok 2014.

Kapitola 343 - Úřad pro ochranu osobních údajů

Úřad pro ochranu osobních údajů (dále jen „Úřad“) byl zřízen zákonem č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů jako nezávislý dozorový orgán v oblasti kontroly nad dodržováním povinností odpovědných subjektů při zpracování osobních údajů. V roce 2014 se zaměřil na významné trendy a aktivity odpovědných subjektů při využití moderních technologií pro zpracování osobních údajů zaměstnanců, klientů, pacientů, příjemců dotací a dalších kategorií fyzických osob.

Příjmy nebyly Úřadu na rok 2014 rozpočtovány. Ve skutečnosti byly plněny ve výši 2 678 tis. Kč. Jednalo se především o přijaté sankční platby ve výši 1 461 tis. Kč uložené podle zákona č. 480/2004 Sb., o některých službách informační společnosti, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ve výši 399 tis. Kč a neinvestiční převody z Národního fondu ve výši 509 tis. Kč.

Rozpočet celkových výdajů Úřadu na rok 2014 byl schválený ve výši 154 355 tis. Kč, z toho tvořily 9 500 tis. Kč kapitálové výdaje a 144 855 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku provedlo Ministerstvo financí dvě rozpočtová opatření. Jednalo se o převod finančních prostředků ve výši 4 540 tis. Kč z Úřadu do rozpočtu Ministerstva vnitra na provoz základních registrů a navýšení rozpočtu o 275 tis. Kč na platy a související výdaje na základě usnesení vlády č. 779/2014. Rozpočet po změnách ve výši 150 090 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán ve výši 124 767 tis. Kč, tj. na 83,13 % rozpočtu po změnách, včetně použití mimorozpočtových prostředků ve výši 193 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 144 855 tis. Kč a upravený na 140 590 tis. Kč, byl čerpán částkou 117 557 tis. Kč, tj. na 83,62 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2013 bylo skutečné čerpání běžných výdajů v roce 2014 vyšší o 4 172 tis. Kč. Prostředky na nákup materiálu byly čerpány ve výši 1 414 tis. Kč, tj. 51,67 % rozpočtu po změnách a byly použity na nákup drobného hmotného majetku, odborných knih, norem, předplatné tisku a ostatního drobného materiálu pro zajištění provozu Úřadu. Na nákup vody, paliv a energie bylo čerpáno 1 947 tis. Kč, tj. 69,41 % rozpočtu po změnách. Na nákup služeb byly použity prostředky ve výši 48 181 tis. Kč, tj. 73,95 % rozpočtu po změnách za služby spojené s provozem informačního systému Úřadu, služby spojené s provozem základních identifikátorů, pošt, telekomunikací, radiokomunikací a peněžních ústavů, nájemné, služby konzultační a právní, školení, vzdělávací akce. Prostředky na ostatní nákupy byly čerpány částkou 3 100 tis. Kč, tj. 61,16 % z rozpočtu po změnách, a to na opravy a udržování, nákup programového vybavení, cestovné a pohoštění. Náhrady výdajů spojených s výkonem funkce podle zákona č. 236/1995 Sb., o platu a dalších náležitostech spojených s výkonem funkce představitelů státní moci a některých státních orgánů a soudců, ve znění pozdějších předpisů byly poskytnuty předsedovi Úřadu a 7 inspektorům v celkové výši 2 201 tis. Kč.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 45 170 tis. Kč se po provedeném rozpočtovém opatření zvýšily na 45 373 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 44 743 tis. Kč, tj. na 98,61 % rozpočtu po změnách, včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 63 tis. Kč. Objem prostředků na platy zaměstnanců schválený ve výši 34 929 tis. Kč a upravený na částku 35 133 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán ve výši 35 180 tis. Kč, tj. na 100,13 % rozpočtu po změnách, včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 60 tis. Kč. Schválený limit počtu zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 94 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a ve skutečnosti byl naplněn ve výši 90 míst, tj. na 95,74 %. Čerpáním prostředků za 4 neobsazená

místa se průměrný plat z 31 146 Kč v rozpočtu po změnách ve skutečnosti zvýšil na 32 574 Kč, tj. o 4,58 %. Prostředky na platy 8 zaměstnanců, jejichž platy jsou odvozené od platů ústavních činitelů, byly schváleny ve výši 8 165 tis. Kč a čerpány ve výši 8 033 tis. Kč, tj. na 98,38 %. Průměrný plat těchto zaměstnanců činil 83 675 Kč.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem schválené ve výši 15 358 tis. Kč a upravené na částku 15 427 tis. Kč bylo čerpáno částkou 15 143 tis. Kč, tj. na 98,16 % rozpočtu po změnách, včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 21 tis. Kč. Převod fondu kulturních a sociálních potřeb schválený ve výši 434 tis. Kč a upravený na částku 436 tis. Kč byl čerpán ve výši 433 tis. Kč, tj. na 99,26 % rozpočtu po změnách, včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 0,61 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů Úřadu pro rok 2014 byl schválen ve výši 9 500 tis. Kč a čerpán částkou 7 210 tis. Kč, tj. na 75,90 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2013 bylo skutečné čerpání kapitálových výdajů v roce 2014 nižší o 8 137 tis. Kč. Na provoz základních registrů byly čerpány kapitálové výdaje ve výši 3 690 tis. Kč. Na ostatní investiční akce Úřadu bylo čerpáno celkem 3 520 tis. Kč, a to zejména na rozšíření spisové služby GINIS, Software602 Print2PDF X, úpravu modulu Registr, technologickou a technickou obnovu komunikační infrastruktury WIFI, rozšíření informačního systému Úřadu o nástroj pro centrální správu a řízení konfigurací infrastruktury a aplikací, upgrade Check Point vč. migrate Blue Coat a obnovu vozového parku.

Stav rezervního fondu Úřadu k 1. 1. 2014 činil 108 tis. Kč, což představuje zbylé nepoužité finanční prostředky poskytnuté jako záloha na základě uzavřené grantové smlouvy pro „Projekty partnerství Leonardo da Vinci“. V závěru roku 2014 obdržel Úřad doplatek ve výši 72 tis. Kč. V průběhu roku byly na tento projekt vyčerpany finanční prostředky ve výši 180 tis. Kč. Na účet rezervního fondu byly přijaty prostředky na projekt technické asistence „TAIEX“ ve výši 14 tis. Kč, které byly v plné výši převedeny na příjmový účet Úřadu. Stav rezervního fondu k 31. 12. 2014 byl nulový.

Úřad vykazoval k 1. 1. 2014 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 39 564 tis. Kč, z toho činily profilující výdaje 1 421 tis. Kč a neprofilující výdaje 38 143 tis. Kč. V roce 2014 byly sníženy profilující výdaje o 57 tis. Kč vzhledem k ukončenému projektu Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost „Optimalizace procesů ÚOOÚ“. Dále byly u profilujících výdajů na programy sníženy nároky ve výši 0,62 tis. Kč. K 31. 12. 2014 činil stav nároků z profilujících výdajů 1 363 tis. Kč. V roce 2014 byly sníženy nároky z neprofilujících výdajů, které Úřad již nepoužije o částku 38 143 tis. Kč. K 31. 12. 2014 byl stav nároků z neprofilujících výdajů nulový. Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2015 činí 26 879 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů 3 653 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů 23 226 tis. Kč. Do profilujících nároků byly převedeny nevyčerpané výdaje z rozpočtu roku 2014 vedené v informačním systému programového financování ve výši 2 290 tis. Kč a nároky z minulých let ve výši 1 363 tis. Kč, tj. celkem 3 653 tis. Kč. Do neprofilujících výdajů byly převedeny nedočerpané prostředky za rok 2014 ve výši 23 226 tis. Kč, což představuje především nedočerpání plánovaných prostředků na provozování základních registrů za IV. čtvrtletí 2014, jejichž výdaje byly vyfakturovány, ale uhrazeny až na začátku roku 2015 a další fakturované částky, které z časových důvodů nemohly být uhrazeny v daném roce. Z technických důvodů byla plánovaná oprava výtahu a dokončení oprav schodiště budovy přesunuta do roku 2015.

Další podrobné údaje o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 343 – Úřad pro ochranu osobních údajů za rok 2014.

Kapitola 344 - Úřad průmyslového vlastnictví

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

Hlavním úkolem Úřadu v roce 2014 bylo zajistit zákonné, nezávislé, nestranné, transparentní, jednotné a včasné rozhodování o všech institutech průmyslových práv a poskytovat všem fyzickým a právnickým osobám služby na vysoké odborné úrovni.

Schválený rozpočet příjmů celkem ve výši 211 626,29 tis. Kč byl v roce 2014 naplněn částkou 268 347,64 tis. Kč, tj. na 126,80 %. Na příjmech se podílely zejména vybrané poplatky za udržování patentů v platnosti (137 258 tis. Kč), správní poplatky za úkony Úřadu v oblasti ochrany průmyslového vlastnictví (84 776 tis. Kč), příjem od Světové organizace duševního vlastnictví za rešerše na přihlášky mezinárodních ochranných známek podaných do ČR na základě Madridské dohody o mezinárodním zápisu ochranných známek a Protokolu k této dohodě (25 486 tis. Kč), platby od EU na společné projekty (2 365 tis. Kč), příjmy ze školného (596 tis. Kč), příjmy z pronájmu majetku (1 559 tis. Kč), příjmy za rešerše na přihlášky ochranných známek Společenství pro Úřad pro harmonizaci ve vnitřním trhu - OHIM (402 tis. Kč), příjmy za reklasifikaci patentových dokumentů pro Evropský patentový úřad - EPO (245 tis. Kč), příjmy za poskytování dat (259 tis. Kč) a příjem za úpravu vstupů do online rešeršního nástroje TMview (2 038 tis. Kč). Další příjem Úřad obdržel od Evropského patentového úřadu na realizaci Bilaterálního kooperačního plánu (878 tis. Kč) a za projekt „Elektronická podpora prosazování práv z duševního vlastnictví“ (11 654 tis. Kč), který se realizoval v rámci výzvy 07 Integrovaného operačního programu Ministerstva vnitra ČR - Elektronizace služeb veřejné správy.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2014 byl ve výši 161 062,77 tis. Kč a v průběhu roku upraven na 163 693,76 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů byl ve výši 165 319,53 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 164 328,23 tis. Kč, vč. čerpání mimorozpočtových prostředků ve výši 856,64 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 683,53 tis. Kč. Plnění výdajů bylo na 100,39 % upraveného rozpočtu.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu byly ke dni 1.1.2014 vykázány v celkové výši 1 421,08 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 985,64 tis. Kč (nečerpané prostředky z předchozích let z komunitárního programu s Úřadem pro harmonizaci ve vnitřním trhu – OHIM a programového financování) a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 435,44 tis. Kč. V průběhu roku 2014 došlo ke snížení nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 768,62 tis. Kč, a to v důsledku čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů na nákup služeb (68,39 tis. Kč) a na pořízení páskové knihovny v rámci programového financování (684,09 tis. Kč). K dalšímu snížení stavu nároků z nespotřebovaných výdajů o 16,14 tis. Kč došlo v důsledku odepsání této částky na základě zjištění Úřadu, že tyto prostředky již nepoužije. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů byl ke dni 31.12.2014 Úřadu vykázán v celkové výši 652,46 tis. Kč, a to 285,42 tis. Kč na profilujících výdajích a na neprofilujících výdajích 367,04 tis. Kč. Za rok 2014 Úřad vykázal nečerpané výdaje v celkové výši 991,30 tis. Kč. Na profilujících výdajích nebyla vyčerpána částka 434,66 tis. Kč, a to na kooperačním programu s Úřadem pro harmonizaci ve vnitřním trhu – OHIM (12,17 tis. Kč), programovém financování (421,92 tis. Kč) a na účelově určených výdajích (0,57 tis. Kč). Nečerpané běžné výdaje Úřad vykázal v neprofilujících výdajích částku ve výši 556,64 tis. Kč. Jedná se o nečerpané prostředky na služby a na nevyužité mimorozpočtové prostředky poukázané Úřadu koncem roku. Úřad nespotřebované výdaje z roku 2014 a nároky z nespotřebovaných výdajů z minulých let v celkové výši 1 643,76 tis. Kč vykázal k 1.1.2015 v nárocích z nepotřebovaných výdajů.

Běžné výdaje byly v roce 2014 čerpány ve výši 155 436,06 tis. Kč, z toho výdaje na platy tvořily cca 65 % celkových výdajů Úřadu.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 77 188,15 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) zvýšily na 79 137,03 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 79 133,82 tis. Kč Kč, tj. 100,00 % rozpočtu po změnách. Objem prostředků na platy zaměstnanců v pracovním poměru byl schválen ve výši 76 389,49 tis. Kč, upraven na 78 338,37 tis. Kč. Ve skutečnosti byly tyto platy čerpány ve výši 78 337,55 tis. Kč, tj. 100,00 % rozpočtu po změnách. Upravený limit počtu zaměstnanců ve schváleném rozpočtu a v rozpočtu po změnách byl stanoven ve výši 230, naplněn byl ve výši 219 míst, tj. na 95,22 %. Čerpáním prostředků za 11 neobsazených míst se průměrný plat v roce 2014 zvýšil z 27 677 Kč ve schváleném rozpočtu na skutečný ve výši 29 809 Kč, tj. o 7,7 %, resp. o 5,02 % proti rozpočtu po změnách. Oproti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 29 138 Kč se průměrný plat zvýšil o 671 Kč, tj. o 4,67 %.

Ostatní běžné výdaje byly čerpány na zajištění provozu a odborných činností úřadu. Jednalo se zejména o výdaje na nákup materiálu (6 599,50 tis. Kč), nákup vody, paliv a energie (3 894,20 tis. Kč), nákup služeb (25 246,16 tis. Kč) a na ostatní nákupy (8 902,29 tis. Kč).

Kapitálové výdaje Úřadu byly v roce 2014 čerpány ve výši 8 892,17 tis. Kč, a to zejména na obnovu výpočetní techniky, softwarového vybavení, rozšíření informačních systémů, na modernizaci systému EPS budov Úřadu a na obnovu strojů. Veškeré kapitálové výdaje byly vedeny v programovém financování EDS/SMVS v programu č. 044 01 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu od roku 2013.

V roce 2014 se zaměstnanci Úřadu zúčastnili celkem 137 zahraničních pracovních cest, na které bylo z prostředků státního rozpočtu čerpáno 2 657,77 tis. Kč.

V průběhu roku 2014 nebyla provedena žádná vnější kontrola zaměřená do ekonomické oblasti.

V roce 2014 bylo interním auditorem Úřadu provedeno a uzavřeno 5 auditů zaměřených do ekonomické oblasti. Auditem nebyly zjištěny žádné významné nedostatky.

Další podrobné informace a údaje o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2014.

Kapitola 345 - Český statistický úřad

Základním posláním Českého statistického úřadu (dále jen ČSÚ) je vytvářet objektivní a ucelený obraz ekonomického, sociálního, demografického a environmentálního vývoje České republiky včetně jednotlivých oblastí a regionů. ČSÚ pro tyto účely vyvíjí a vypracovává statistické metody a nástroje pro zaznamenání jak stávajících, tak i nových jevů a procesů ve společnosti, a to včetně jejich vzájemných vztahů. Následně pak získané statistické údaje analyzuje a data prezentující vývojové trendy porovnává s mezinárodním vývojem. Významným úkolem ČSÚ je zajištění věcné, metodické a časové srovnatelnosti statistických dat, jak v národním, tak i v mezinárodním měřítku.

Příjmy kapitoly 345 ČSÚ byly rozpočtovány v celkové výši 18 669,68 tis. Kč, z toho ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery ve výši 3 060,00 tis. Kč a příjmy z rozpočtu EU bez SZP ve výši 15 609,68 tis. Kč.

Skutečné celkové příjmy v roce 2014 dosáhly částky 146 068,24 tis. Kč, tj. 782,38 % rozpočtovaných příjmů. Příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky byly ve výši 137 509,19 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery byly ve výši 8 559,05 tis. Kč. Vysoké plnění rozpočtu příjmů je ovlivněno zejména tím, že žádosti o platbu na projekty Integrovaného operačního programu, které byly akceptovány v roce 2013, byly proplaceny až v roce 2014 ve výši 123 190,78 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů ČSÚ úřad činil pro rok 2014 celkem 932 107,78 tis. Kč, rozpočet po změnách byl 1 113 817,84 tis. Kč a konečný rozpočet byl ve výši 1 396 650,98 tis. Kč. Čerpání výdajů celkem dosáhlo výše 1 156 710,30 tis. Kč, tj. 103,85 % rozpočtu po změnách.

Rozpočet běžných výdajů byl schválený ve výši 896 335,18 tis. Kč a upravený na 1 073 625,24 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 1 157 156,72 tis. Kč a byl čerpán částkou 971 380,97 tis. Kč, včetně čerpání mimorozpočtových prostředků, tj. na 90,48 % rozpočtu po změnách.

Část výdajů kapitoly tvořily výdaje na volby. V roce 2014 se uskutečnily troje řádné volby (do Evropského parlamentu, do zastupitelstev obcí a do Senátu Parlamentu ČR) a troje volby mimořádné (dvakrát doplňovací volby do Senátu PČR a jednou nové volby do zastupitelstev obcí). Pro účely voleb bylo z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa převedeno 172 481,00 tis. Kč do rozpočtu ČSÚ a 12 000,00 tis. Kč bylo na volby narozpočtováno ve schváleném rozpočtu ČSÚ, tj. na volby bylo vyčleněno celkem 184 481,00 tis. Kč. Z této částky bylo na volby vyčerpáno celkem 147 367,01 tis. Kč v následujícím členění: do Evropského parlamentu bylo vyčerpáno 66 082,19 tis. Kč, do 1/3 Senátu Parlamentu bylo čerpáno 19 836,67 tis. Kč, do zastupitelstev obcí bylo čerpáno 58 471,46 tis. Kč, na doplňovací volby do Senátu bylo čerpáno 2 259,40 tis. Kč a na nové volby nové volby do obcí bylo čerpáno 717,29 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleném rozpočtu ve výši 514 068,17 tis. Kč se po změnách zvýšily na 571 574,07 tis. Kč a konečný rozpočet byl ve výši 586 942,28 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 554 580,73 tis. Kč, tj. 97,03 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců schválené v objemu 474 709,69 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 527 146,59 tis. Kč a dále zapojením nároků včetně mimorozpočtových zdrojů navýšeny o 13 865,13 tis. Kč, tj. na 541 011,72 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 516 624,47 tis. Kč včetně čerpání nároků ve výši 9 925 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 978 tis. Kč, což představuje plnění na 98,00 % rozpočtu po změnách. Počet 1 498 zaměstnanců v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na 1 340 míst, což představuje 158 neobsazených míst

(10,54 %). Průměrný plat se díky tomuto jevu a díky čerpání nároků a mimorozpočtových zdrojů ve výši 11 902,88 tis. Kč zvýšil o 9,55 % proti rozpočtu po změnách na skutečných 32 032 Kč, tj. meziročně o 2,35 %.

Prostředky na platy zaměstnance v pracovním poměru, jehož plat je odvozen od platů ústavních činitelů byly schváleny a nezměněně i čerpány ve výši 1 554 tis. Kč, což představuje meziroční nárůst průměrného platu ve výši 129 500 Kč o 0,11 %.

Rozpočet kapitálových výdajů kapitoly ČSÚ na rok 2014 byl schválen ve výši 35 772,60 tis. Kč. Rozpočtovými opatřeními byl navýšen na 40 192,60 tis. Kč. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 199 301,66 tis. Kč, z toho 129 799,01 tis. Kč na projekty Integrovaného operačního programu (IOP), činil konečný rozpočet kapitálových výdajů 239 494,26 tis. Kč. Skutečné kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 185 329,33 tis. Kč, tj. plnění na 77,38 % konečného rozpočtu. Převážná část kapitálových výdajů byla čerpána na projekty „Redesign Statistického informačního systému v návaznosti na zavádění eGovernmentu v ČR“ (118 843,06 tis. Kč) a „Úprava existující soustavy statistických registrů v návaznosti na vytvoření základních registrů VS“ (10 955,95 tis. Kč). Další kapitálové výdaje byly čerpány zejména na obnovu centrálních technologií (46 170,09 tis. Kč) a na rozvoj programové základny aplikačního vybavení pro volby II. etapa (2 345,38 tis. Kč). Veškeré kapitálové výdaje ČSÚ byly v roce 2014 realizovány v rámci programu 145 01 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ.

Rozpočet výdajů na financování programu 145 01 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ byl pro rok 2014 schválen ve výši 59 071,00 tis. Kč a upraven na 60 534,84 tis. Kč. Do financování programu byly také zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů a konečný rozpočet na program byl ve výši 299 570,10 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů na financování na program 145 01 bylo ve výši 230 337,97 tis. Kč.

Do nároků z nespotřebovaných výdajů byla k 1. 1. 2014 ČSÚ převedena částka ve výši 552 886,96 tis. Kč. ČSÚ v průběhu roku 2014 uvolnil z nároků z nespotřebovaných výdajů na financování projektů celkovou částku ve výši 279 373,58 tis. Kč. Z této částky tvořily profilující výdaje 243 028,58 tis. Kč a neprofilující výdaje 36 345,00 tis. Kč. V roce 2014 ČSÚ vypořádal nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů v celkové výši 61 401,06 tis. Kč z důvodu ukončení komunitárního programu, projektu spolufinancovaného s fondy EU a pominutí účelu vykazovaných nároků z nespotřebovaných výdajů, které byly určeny na Volby v roce 2013 a na Sčítání lidu, domů a bytů 2011. Po snížení nároků z nespotřebovaných výdajů vykázal ČSÚ jejich stav k 31. 12. 2013 v celkové výši 212 111,73 tis. Kč.

V roce 2014 ČSÚ realizoval celkem 264 zahraničních pracovních cest, na které byla čerpána částka ve výši 3 166,21 tis. Kč.

V roce 2014 byla provedena jedna kontrola Nejvyššího kontrolního úřadu, která byla zaměřena na prostředky vynakládané na úhradu nákladů z činnosti OSS a čtyři další vnější kontroly zaměřené na projekty IOP a BOZP, při kterých nebyly zjištěny závady. Dále ČSÚ uskutečnil vnitřní kontroly z nichž nevyplývala závažná zjištění.

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

Kapitola 346 - Český úřad zeměměřický a katastrální

Český úřad zeměměřický a katastrální (dále jen „ČÚZK“) a jím řízené územní orgány státní správy byly zřízeny zákonem č. 359/1992 Sb., o zeměměřických a katastrálních orgánech, ve znění pozdějších předpisů. Náplní jejich činnosti je zajišťovat státní správu na úseku zeměměřictví a katastru nemovitostí.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Příjmy celkem na rok 2014 ve výši 580 981 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o příjmy z rozpočtu EU na projekt Operačního programu Životní prostředí. Skutečné příjmy činily celkem 1 160 637 tis. Kč, tj. 198,58 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy kapitoly 346 - ČÚZK představují příjmy za správní poplatky vybírané jednotlivými katastrálními pracovišti. Rozpočet daňových příjmů stanovený ve výši 470 000 tis. Kč se nezměnil a skutečně docílené příjmy činily celkem 542 068 tis. Kč, tj. plnění na 115,33 %. Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem stanovené schváleným rozpočtem ve výši 110 981 tis. Kč byly v roce 2014 upraveny na 114 469 tis. Kč. Tyto příjmy činily v roce 2014 celkem 618 570 tis. Kč, tj. 540,38 % rozpočtu po změnách. Závazný ukazatel Příjmy z rozpočtu EU bez SZP celkem, jehož objem byl v průběhu roku 2014 upraven o 3 488 tis. Kč na výši 4 469 tis. Kč ve skutečnosti dosáhl výše 420 624 tis. Kč. Celkové příjmy byly překročeny zejména díky vyšším daňovým příjmům ze správních poplatků a příjmům z vlastní činnosti.

Schválené celkové výdaje kapitoly ve výši 2 756 230 tis. Kč byly v roce 2014 navýšeny rozpočtovými opatřeními celkem o 20 688 tis. Kč. Celkové čerpání výdajů činilo 2 826 373 tis. Kč, tj. 101,78 % rozpočtu po změnách. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno použitím mimorozpočtových zdrojů ve výši 14,03 tis. Kč a použitím nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 114 324 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů byly použity zejména na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů byly použity zejména na odstupné a na další rozpočtem nezajištěné provozní potřeby. Nároky z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly 346 - ČÚZK činily k 1. lednu 2015 celkem 79 106 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 68 088 tis. Kč a z neprofilujících výdajů 11 018 tis. Kč.

Největší část výdajů tvořily výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci, povinné pojistné placené zaměstnavatelem a převod fondu kulturních a sociálních potřeb, které představovaly 70 % čerpaných výdajů, 21 % výdajů čerpaly organizační složky státu na ostatní věcné výdaje, které zahrnovaly výdaje na plnění zákonem daných věcných úkolů a výdaje na provoz, údržbu a opravy majetku a výdaje vedené v Informačním systému programového financování EDS/SMVS bez výdajů na projekty spolufinancované z EU, které činily 6 % čerpaných celkových výdajů. Zbývající 3 % čerpaných výdajů tvořily výdaje na projekty spolufinancované z rozpočtu EU.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 1 451 259 tis. Kč a upravené na 1 459 713 tis. Kč byly čerpány ve výši 1 462 339 tis. Kč, tj. na 100,18 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 1 463 536 tis. Kč byl čerpán na 99,92 %. Schválený počet 5 243 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 97,20 %. Nenaplněno zůstalo 147 míst, z toho 14 u ústředního orgánu, 106 u katastrálních úřadů, 7 u zeměměřických a katastrálních inspektorátů a 20 u Zeměměřického úřadu. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotřebovaných výdajů se skutečný průměrný plat v roce 2014 zvýšil z 23 166 Kč rozpočtu po změnách na 23 853 Kč, tj. o 2,97 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 23 398 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,94 %.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 493 440 tis. Kč upraven na 496 399 tis. Kč byl čerpán ve výši 496 403 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů 724 tis. Kč.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Převod FKSP ve výši 14 547 tis. Kč byl v průběhu roku 2014 upraven na 14 638 tis. Kč. Skutečně provedený převod FKSP činil 14 627 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů.

Výdaje účelově určené na financování programů vedených v Informačním systému programového financování EDS/SMVS v roce 2014 zahrnovaly investiční a neinvestiční výdaje určené na pořízení, technické zhodnocení, údržbu, opravy a provoz hmotného a nehmotného majetku všech organizačních složek státu resortu. Schválený rozpočet programových výdajů na rok 2014 byl v celkové výši 217 882 tis. Kč. Po provedených rozpočtových opatřeních činil rozpočet po změnách celkem 211 538 tis. Kč. V roce 2014 byly v kapitole 346 - ČÚZK evidovány v Informačním systému programového financování EDS/SMVS dva programy. Program č. 046 01 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního – od r. 2013 a program č. 146 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního – od r. 2007“. Čerpání závazného ukazatele „Výdaje na programy vedené v Informačním systému programového financování celkem“ v roce 2014 činilo 267 955 tis. Kč, z toho použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 109 020 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 178 082 tis. Kč byl v průběhu roku snížen na 163 119 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 218 675 tis. Kč. Největší částí kapitálových výdajů byly investiční výdaje na ICT (77 % kapitálových výdajů) a výdaje na technické zhodnocení budov (18 % kapitálových výdajů), zbývající část představovaly výdaje na pořízení dopravní, měřické a reprografické techniky. Objem čerpaných kapitálových výdajů se oproti roku 2013 snížil o 15,16 % z důvodu potřeby pokrýt provozní potřeby organizačních složek státu kapitoly 346 - ČÚZK. Meziročně klesly o čtvrtinu investiční výdaje na ICT a naopak se zvýšily výdaje na nákup dopravní a měřické techniky, které byly v předchozích letech na mimořádně nízké úrovni. V porovnání s rokem 2013 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2014 nižší o 39 062,35 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2014 proti skutečnosti roku 2013 je 84,84 %.

V roce 2014 proběhla na ČÚZK kontrolní akce Nejvyšším kontrolním úřadem č. 14/02 Peněžní prostředky vynakládané na přípravu, realizaci a provoz registru územní identifikace, adres a nemovitostí, která byla zaměřena na čerpání prostředků státního rozpočtu na projekt spolufinancovaný z rozpočtu EU v rámci Integrovaného operačního programu. Dále se uskutečnila kontrola ze strany Finančního úřadu pro hlavní město Prahu a Auditního orgánu Ministerstva financí zaměřená také na čerpání prostředků na projekty EU. Rovněž proběhla kontrola Finančního úřadu pro Jihočeský kraj, Finanční úřad pro Královéhradecký kraj, Finanční úřad pro Ústecký kraj a Finanční úřad pro Zlínský kraj. V závěru roku 2014 zahájilo Ministerstvo financí dvě kontrolní akce zaměřené na hospodaření s prostředky státního rozpočtu a majetku státu na KÚ pro Liberecký kraj a KÚ pro Ústecký kraj.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Českého úřadu zeměměřického a katastrálního za rok 2014.

Kapitola 348 - Český báňský úřad

Činnost Českého báňského úřadu (dále ČBÚ) a obvodních báňských úřadů (dále OBÚ) vycházela v roce 2014 z „Plánu řídicí, kontrolní a legislativní činnosti státní báňské správy (dále SBS) na rok 2014“, který byl stanoven Opatřením předsedy ČBÚ č. 21/2013 ze dne 2. 12. 2013. Úkoly SBS byly zaměřeny zejména na oblast výkonu vrchního dozoru nad dodržováním horního zákona, zákona o hornické činnosti, výbušninách a o státní báňské správě a předpisů vydaných na jejich základě, jakož i jiných obecně závazných předpisů, které upravují ochranu a využívání ložisek nerostů, bezpečnost a ochranu zdraví při práci a bezpečnost provozu v dozorovaných organizacích. SBS vykonávala svou inspekční a kontrolní činnost prostřednictvím báňských inspektorů, a to formou plánovaných ohlášených a neohlášených prohlídek a kontrol či generálních prověrek v organizacích, které podléhají vrchnímu dozoru SBS. V návaznosti na novelu zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu (stavební zákon), ve znění pozdějších předpisů, prováděly OBÚ jako jiné stavební úřady kontrolní prohlídky staveb, které mají zejména sloužit otvírce, přípravě a dobývání výhradních staveb, jakož i úpravě a zušlechťování nerostů prováděných v souvislosti s jejich dobýváním. Ve správní činnosti zajišťovala SBS zejména povolovací činnost, tzn. např. povolování hornické činnosti, činnosti prováděné hornickým způsobem a ověřování odborné způsobilosti zaměstnanců. Legislativní činnost spočívala v roce 2014 v přípravě nových zákonů, nařízení vlády, vyhlášek a dalších důležitých materiálů legislativní povahy v gesci ČBÚ a zároveň i v poskytování součinnosti jiným resortům při legislativních pracích. Orgány SBS spravují a rozdělují výnos z úhrad z plochy dobývacích prostorů a z vydobytých nerostů na výhradních ložiskách, nebo vyhrazených nerostů po jejich úpravě a zušlechťování provedeném v souvislosti s jejich dobýváním (dále vydobyté nerosty). Oprávněnými příjemci jsou v případě úhrad z dobývacích prostorů obce, na jejichž území se dobývací prostor rozkládá, v případě úhrad z vydobytých nerostů se výnos převádí v poměru 75 % oprávněným obcím a 25 % ve prospěch státního rozpočtu k nápravě škod na životním prostředí způsobených dobýváním.

Schválený rozpočet kapitoly na rok 2014 zahrnoval finanční prostředky vlastního úřadu (ČBÚ) a prostředky na činnost OBÚ. Rozpočet příjmů ve výši 3 509 tis. Kč nebyl v roce 2014 upravován. Příjmy ve skutečnosti dosáhly výše 7 451 tis. Kč, tj. plnění na 212,31 % rozpočtu po změnách. Na výši příjmů kapitoly se velkou měrou podílely příjmy za sankční poplatky v dozorovaných organizacích ve výši 3 200 tis. Kč, tj. 156,48 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet výdajů celkem kapitoly ČBÚ pro rok 2014 činil 124 785 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven na částku 125 405 tis. Kč. ČBÚ čerpal celkové výdaje částkou 125 646 tis. Kč, tj. na 100,19 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2013 bylo čerpání celkových výdajů na úrovni 101,10 %. Čerpání je ovlivněno zapojením prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů, zejména v rámci projektu reg. č. CZ.1.06/1.1.00/14.08495 „Napojení informačního systému Českého báňského úřadu na základní registry“, kde část realizace z roku 2013 byla převedena do roku 2014.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 78 754 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel zvýšily na 79 213 tis. Kč a dále podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů na 79 214 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 79 057 tis. Kč, a to včetně nároků ve výši 0,991 tis. Kč, tj. 99,80 % rozpočtu po změnách. Objem prostředků na platy byl schválen ve výši 78 668 tis. Kč, upraven na 79 126 tis. Kč a dále zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 0,991 tis. Kč navýšen na 79 127 tis. Kč. Ve skutečnosti byly platy čerpány ve výši 79 022 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 0,991 tis. Kč, tj. 99,87 % rozpočtu po změnách. Upravený limit počtu zaměstnanců ve

schváleném rozpočtu a v rozpočtu po změnách byl stanoven ve výši 205, naplněn byl ve výši 183 míst, tj. na 89,27 %. Čerpáním nároků a dále prostředků za 22 neobsazených míst se průměrný plat v roce 2014 zvýšil z 31 979 Kč ve schváleném rozpočtu na skutečný ve výši 35 984 Kč, tj. o 12,52 %, resp. o 11,87 % proti rozpočtu po změnách. Oproti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 35 311 Kč se průměrný plat zvýšil o 673 Kč, tj. o 1,91 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem v rozpočtu po změnách činilo 26 933 tis. Kč a bylo čerpáno ve výši 26 776 tis. Kč, tj. na 99,42 %. Ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb byl plněn ve skutečnosti na 99,87 %.

V ostatních běžných výdajích bylo čerpáno v podseskupení položek 513 - Nákup materiálu ve výši 2 124 tis. Kč, tj. 99,26 % rozpočtu po změnách. Oproti skutečnosti roku 2013 došlo ke snížení o 206 tis. Kč. Na podseskupení položek 515 – Nákup vody, paliv a energie celkové čerpání činilo 3 447 tis. Kč, což oproti skutečnosti roku 2013 představuje snížení o 691 tis. Kč. V čerpání podseskupení položek 516 – Nákup služeb ve výši 7 929 tis. Kč, tj. 98,60 % rozpočtu po změnách, se odráží také využití prostředků projektu IOP ve výši 187 tis. Kč. Čerpání výdajů na tomto podseskupení položek bylo v roce 2014 o 198 tis. Kč vyšší než skutečnost v roce 2013. Podseskupení položek 517 – Ostatní nákupy – bylo čerpáno ve výši 2 601 tis. Kč, tj. čerpání na 104,51 %. Překročení rozpočtu bylo způsobeno zahrnutím nároků z nespotřebovaných výdajů. Proti roku 2013 bylo čerpání nižší o 61 tis. Kč. V roce 2014 se zde kromě oprav osobních automobilů, drobného dlouhodobého majetku promítly opravy nemovitostí, např. oprava havarijního stavu fasády na budově v Kozí ulici č. 4. Podseskupení položek 519 zahrnuje výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary a bylo ve skutečnosti čerpáno ve výši 411 tis. Kč, tj. 119,57 % rozpočtu po změnách. Výše výdajů v roce 2014 byla ovlivněna náklady soudního řízení ve výši 75,27 tis. Kč.

Ukazatel Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez SZP celkem činil v rozpočtu po změnách 1 011 tis. Kč, v tom prostředky ze státního rozpočtu ve výši 152 tis. Kč a podíl rozpočtu Evropské unie ve výši 859 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo v roce 2014 ve výši 1 744 tis. Kč, tj. 172,51 % rozpočtu po změnách, v tom ze státního rozpočtu ve výši 262 tis. Kč a podíl rozpočtu Evropské unie ve výši 1 482 tis. Kč. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů z roku 2013 ve výši 803 tis. Kč. Projekt „Nápojení informačního systému Českého báňského úřadu na základní registry“ reg. č. CZ.1.06/1.1.00/14.08495 byl v roce 2014 ukončen.

Schválený rozpočet Výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem ve výši 5 339 tis. Kč byl upraven na částku 5 239 tis. Kč. Ve skutečnosti byl rozpočet čerpán ve výši 5 844 tis. Kč, tj. na 111,56 % rozpočtu po změnách. V čerpání těchto výdajů se projeví nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 809 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2014 byl schválen ve výši 1 394 tis. Kč, upraveným rozpočtem byl stanoven na 1 659 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů je ve výši 2 323 tis. Kč, tj. 140,02 % rozpočtu po změnách. V roce 2014 bylo z kapitálových výdajů financováno zejména programové vybavení, napojení informačního systému ČBÚ na základní registry, obměna vozového parku. Proti roku 2013 došlo ke snížení o 10,18 %.

Z vnějších kontrol byla provedena kontrola Finančním úřadem hlavního města Prahy, Pražskou správou sociálního zabezpečení, Všeobecnou zdravotní pojišťovnou a Ministerstvem práce a sociálních věcí.

Podrobnější údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly 348 – Český báňský úřad za rok 2014.

Kapitola 349 - Energetický regulační úřad

V průběhu roku 2014 se Energetický regulační úřad (dále jen „úřad“) podílel na přípravě velké novely zákona č. 458/2000 Sb., o podmínkách podnikání a o výkonu státní správy v energetických odvětvích a o změně některých zákonů (energetický zákon), a zákona č. 165/2012 Sb., o podporovaných zdrojích energie a o změně některých zákonů.

V odvětví elektroenergetiky byl rok 2014 pátým rokem prodlouženého III. regulačního období. Základní principy výpočtu regulovaných cen jsou pro jednotlivé roky regulačního období neměnné, stejně tak, jako rozsah a struktura jednotlivých distribučních sazeb. V rámci stanovených pravidel regulace došlo v roce 2014 k výraznému meziročnímu snížení cen elektřiny pro konečné zákazníky. Na tomto příznivém vývoji měl hlavní podíl zejména pokles neregulované ceny tzv. silové elektřiny, ale i opatření učiněná ERÚ. Dalším faktorem, který významnou měrou ovlivnil ceny elektřiny, byla novela zákona č. 165/2012 Sb., o podporovaných zdrojích energie a o změně některých zákonů, která stanovila cenu na úhradu nákladů spojených s podporou elektřiny v maximální výši 495 Kč/MWh.

V oblasti plynárenství je od roku 2007 trh s plynem v České republice liberalizován. V rámci EU patří ČR v současné době k nejvíce otevřeným a rozvinutým trhům. Pro rok 2014 byly regulované ceny v oblasti plynárenství stanoveny v souladu s platnou metodikou regulace a pravomocemi ERÚ. Pro všechny kategorie odběratelů plynu v České republice došlo v roce 2014 oproti roku 2013 k poklesu průměrné ceny distribuce včetně přepravy o 5,75 %. Cena plynu pro konečné zákazníky zaznamenala během roku 2014 mírný pokles z důvodu příznivého vývoje cen na energetických trzích i u dlouhodobých kontraktů na dodávku plynu. Ke stabilitě cen přispěla také silná konkurence v segmentu maloobchodního prodeje plynu. Úřad během roku 2014 monitoroval průběh změny způsobu financování společnosti NET4GAS, s.r.o. a vydal koordinované rozhodnutí společně s polským regulačním úřadem ve věci projektu společného zájmu plynovodu STORK II.

V roce 2014 rovněž probíhaly v rámci Úřadu intenzivní práce na přípravě IV. regulačního období. Tato aktivita byla završena zahájením veřejného konzultačního procesu k „Návrhu metodiky regulace IV. regulačního období pro odvětví elektroenergetiky a plynárenství.“

V oblasti teplárenství úřad pracoval v roce 2014 na projektu analýzy regulace cen tepelné energie a její důsledky na odvětví teplárenství, jehož hlavním cílem bylo posouzení regulace cen tepelné energie, analýza jejích důsledků a stavu odvětví teplárenství a návrh opatření pro vytvoření dlouhodobě stabilního prostředí pro podnikání v odvětví teplárenství. Vzhledem k nepředvídatelnosti dopadů připravovaných legislativních změn se úřad rozhodl zachovat podmínky pro kalkulaci a sjednávání cen tepelné energie stejné jako v roce 2013, dále úřad vyřizoval podněty a řešil spory při uzavírání smluv o dodávce tepelné energie mezi dodavateli a odběrateli.

V oblasti činnosti ochrany spotřebitele za rok 2014 úřad evidoval celkem 8 222 podnětů, z toho cca 90 % podnětů se týkalo dodávek elektřiny a plynu, změn dodavatele, postupu podomních prodejců a fakturace a zbývající část podnětů se týkala především otázek souvisejících s energetickým zákonem a zákonem na ochranu spotřebitele. Úřad zahájil přípravy na ustanovení Energetického ombucmana ERÚ, po schválení příslušné legislativy a zajištění systemizovaných míst, začne vykonávat svoji činnost.

V oblasti cen tepelné energie pak proběhla řada předběžných šetření v mnoha cenových lokalitách v rámci celé ČR. Předmětem cenových kontrol je zejména hodnocení, zda do ceny tepelné energie byly zahrnuty pouze ekonomicky oprávněné náklady, skutečné množství tepelné energie a zisk, zda cena tepelné energie kalkulovaná v souladu se závaznými

podmínkami věcného usměrňování byla také s odběrateli sjednána a následně vyúčtována. Bylo zahájeno celkem 267 správních řízení na prvním stupni. V roce 2014 nabylo právní moci 236 rozhodnutí z roku 2014 a 25 rozhodnutí z roku 2013.

V roce 2014 probíhala jednání rozkladové komise, jakožto obligatorního poradního sboru předsedkyně Energetického regulačního úřadu k projednání opravných prostředků ve správním řízení. Na základě projednaných případů bylo připraveno pro předsedkyni Energetického regulačního úřadu celkem 105 návrhů rozhodnutí o opravných prostředcích. Energetický regulační úřad se také účastnil v přibližně 50 soudních řízeních ve správním soudnictví.

V průběhu roku 2014 Energetický regulační úřad v rámci kompetence k vedení sporných a schvalovacích řízení ve smyslu ustanovení § 17 odst. 7 energetického zákona pravomocně ukončil 76 správních řízení, konkrétně 48 sporných a 28 schvalovacích. Současně byla v roce 2014 pravomocně ukončena 2 správní řízení vedená podle čl. 12 Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 347/2013 o schválení investic na projekty společného zájmu v elektroenergetice a plynárenství.

V oblasti udělování licencí byl rok 2014 prvním rokem, ve kterém se plně projevil vlivy omezení podpory výroby elektřiny z obnovitelných zdrojů. U licencí na výrobu elektřiny ze sluneční energie přibýlo jen 177 provozoven, přičemž ještě v roce 2013 přibýlo téměř 6 000 provozoven. Celkový instalovaný výkon z OZE na konci roku 2014 byl 8 201 MW, tj. vyšší pouze o 107 MW, přičemž v průběhu roku 2013 se instalovaný výkon zvýšil v této oblasti výroby elektřiny o téměř 3 500 MW.

V roce 2014 se úřad aktivně zapojil do řady mezinárodních aktivit, a to nejen v rámci institucí Evropské unie – např. Agentury pro spolupráci energetických regulátorů (ACER) a jejich pracovních formací, ale i Rady evropských energetických regulátorů (CEER). Důraz byl kladem na ochranu zákazníka a implementaci nařízení Evropského parlamentu a Rady EU č. 1227/2011 o integritě a transparentnosti velkoobchodního trhu s energií. V rámci vykazovací a oznamovací povinnosti vyplývající ze směrnic č. 2009/72/ES, resp. č. 2009/73/ES byla vypracována Národní zpráva úřadu o elektroenergetice a plynárenství v České republice za rok 2013.

Schválený rozpočet příjmů celkem činil 205 967 tis. Kč, skutečnost byla ve výši 210 285 tis. Kč, tj. plnění na 102,10 %. Vyšší příjmy jsou především z důvodu vyššího výběru poplatku na činnost Energetického regulačního úřadu ve výši 200 482 tis. Kč a z důvodu vyššího výběru správních poplatků ve výši 6 352 tis. Kč v oblasti udělování licencí. Další nejvýznamnější příjem byl z pokut udělených ve správním řízení ve výši 2 959 tis. Kč, ostatní nahodilé příjmy byly ve výši 491 tis. Kč (např. přijatá pojistná plnění, vyúčtování předplatného, dobropisy, příjmy z poskytování služeb).

Při meziročním porovnání skutečných příjmů za rok 2014, tj. 210 285 tis. Kč a skutečných příjmů celkem za rok 2013, tj. 216 800 tis. Kč, činí index 96,99 %, absolutně jde o snížení o 6 515 tis. Kč, především vlivem nižšího výběru správních poplatků z důvodu nižšího počtu udělených licencí pro podnikání v energetice (od 1.1.2014 zpřísnění podmínek) a udělených pokut z důvodu zvýšení správních a soudních řízení.

Rozpočet výdajů celkem byl schválen ve výši 215 947 tis. Kč. V průběhu roku 2014 byla provedena dvě rozpočtová opatření v pravomoci ministerstva financí, prvním došlo k převodu ve výši 10 700 tis. Kč Ministerstvu kultury na financování nového dislokovaného pracoviště v Ostravě - Fifejdy, druhým došlo k navýšení rozpočtu kapitoly z VPS ve výši 766 tis. Kč na platy s příslušenstvím vlivem novely nařízení vlády č. 564/2006 Sb. Dále bylo provedeno dvacet rozpočtových opatření v pravomoci kapitoly, z toho šest představovala povolené

překročení výdajů zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 15 036 tis. Kč a čtrnáct rozpočtových opatření, která znamenala přesuny mezi rozpočtovými položkami v rámci rozpočtu. Konečný rozpočet kapitoly byl ve výši 221 049 tis. Kč.

Skutečné čerpání výdajů celkem bylo ve výši 194 074 tis. Kč, tj. plnění na 94,20 % proti rozpočtu po změnách a plnění na 87,80 % proti konečnému rozpočtu výdajů, absolutně jde o zvýšení oproti roku 2013 (skutečnost 177 125 tis. Kč) o 16 949 tis. Kč, meziročně index 109,57%. Skutečné čerpání zapojených nároků z nespotřebovaných výdajů bylo ve výši 5 117 tis. Kč. Vyšší čerpání výdajů celkem v roce 2014 bylo ovlivněno především navýšením počtu systemizovaných míst ze 193 na 224, dále dokončováním rozsáhlých akcí.

Kapitola ERÚ vykazuje k 1.1.2015 stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 59 894 tis. Kč. Tato částka představuje úsporu rozpočtového hospodaření kapitoly za rok 2014 ve výši 26 975 tis. Kč a zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31.12.2014 minulých let ve výši 32 919 tis. Kč. Prostředky budou použity pro financování potřeb úřadu v roce 2015.

Prostředky v oblasti programového financování EDS/SMVS byly v roce 2014 čerpány ve výši 21 425 tis. Kč, tj. plnění na 68,45 % proti rozpočtu po změnách (konečnému rozpočtu) ve výši 31 300 tis. Kč. Při meziročním porovnání skutečných výdajů činí index 82,69 %, absolutně jde o snížení o 4 485 tis. Kč. Z této skutečnosti celkových výdajů připadalo na investiční výdaje (kapitálové výdaje) 7 789 tis. Kč a na ostatní neinvestiční výdaje 13 636 tis. Kč. V oblasti programového financování EDS/SMVS je veden jeden program č. 149 010 - Rozvoj a obnova materiálně-technické základny ERÚ na období let 2008 až 2015.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 100 969 tis. Kč a upravené na 101 536 tis. Kč byly čerpány ve výši 101 854 tis. Kč, tj. na 100,31 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 102 077 tis. Kč byl čerpán na 99,78 %.

Schválený počet 224 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 96,88 %, neobsazeno zůstalo 7 míst.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat v roce 2014 zvýšil z 36 978 Kč rozpočtu po změnách na 38 085 Kč, tj. o 3,99 % . Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 37 667 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,11 %.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 349 jsou obsaženy přímo v průvodní zprávě návrhu závěrečného účtu kapitoly 349 – Energetický regulační úřad za rok 2014.

Kapitola 353 - Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

Úřad pro ochranu hospodářské soutěže vykonává svou činnost na základě zákona č. 273/1996 Sb., o působnosti Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o tyto základní kompetence: ochrana a podpora hospodářské soutěže, dohled nad zadáváním veřejných zakázek, kompetence při poskytování veřejné podpory a vykonávání dohledu nad dodržováním zákona o významné tržní síle.

Úřad pro ochranu hospodářské soutěže je ústředním orgánem státní správy bez podřízených organizací. Ve své rozhodovací činnosti je úřad zcela nezávislý.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2014 byly celkové příjmy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže stanoveny ve výši 5 500 tis. Kč. Rozpočet příjmů nebyl v průběhu roku upravován.

Od roku 2009 jsou do příjmů úřadu zahrnuty také příjmy z pokut a správních poplatků, které byly do roku 2008 součástí příjmů kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa. Vratky dříve vybraných pokut vč. příslušenství hradí úřad z příjmového účtu. Za rok 2014 byly Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže dosaženy celkové příjmy ve výši 26 236 tis. Kč.

Celkové výdaje byly Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2014 stanoveny ve výši 244 016 tis. Kč a v průběhu roku byly upraveny na částku 244 777 tis. Kč. Celkové výdaje byly čerpány ve výši 202 268 tis. Kč, tj. 82,63 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2013 bylo čerpání celkových výdajů kapitoly v roce 2014 nižší o 8 478 tis. Kč, tj. o 4,02 %.

Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 226 066 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 227 090 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 184 619 tis. Kč, tj. 81,30 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2013 bylo čerpání těchto výdajů v roce 2014 nižší o částku 1 416 tis. Kč, tj. o 0,76 %.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci byly Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2014 stanoveny v objemu 103 812 tis. Kč, v rozpočtu po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel byly navýšeny na 104 375 tis. Kč a dále podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel na 104 982 tis. Kč. Prostředky na platy a ostatní platby zaměstnanců za provedenou práci byly čerpány ve výši 91 542 tis. Kč, tj. 87,71 % rozpočtu po změnách.

Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů byly stanoveny ve výši 5 394 tis. Kč a v průběhu roku nebyly upravovány. Byly čerpány ve výši 5 399 tis. Kč, tj. 100,09 %. Překročení rozpočtu bylo kryto použitím nároků z nespotřebovaných výdajů.

Platy zaměstnanců v pracovním poměru byly stanoveny ve výši 96 567 tis. Kč. V rozpočtu po změnách byly navýšeny na 97 130 tis. Kč. Byly čerpány ve výši 83 830 tis. Kč, tj. 86,31 % rozpočtu po změnách.

Schválený i upravený počet zaměstnanců v ročním průměru byl stanoven na 251. Plněn byl na 88,45 %. Neobsazeno zůstalo 29 funkčních míst v přepočteném stavu. Dosažený průměrný plat zaměstnanců činil 33 494 Kč. Proti platu dosaženému v roce 2013 ve výši 32 014 Kč se průměrný plat zaměstnanců v roce 2014 zvýšil o 4,62 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo úřadem uhrazeno ve výši 31 037 tis. Kč, tj. 87,46 % rozpočtu po změnách. Převod prostředků do fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 899 tis. Kč, tj. 87,69 % rozpočtu po změnách.

Věcné výdaje byly v roce 2014 čerpány zejména na nákup ostatních služeb (11 096 tis. Kč), opravy a udržování (10 407 tis. Kč), konzultační, poradenské a právní služby (5 304 tis. Kč), cestovné (4 643 tis. Kč), nákup materiálu j.n. (3 889 tis. Kč) a drobný hmotný dlouhodobý majetek (4 694 tis. Kč).

Kapitálové výdaje byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 17 950 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 17 686 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 17 649 tis. Kč, tj. 99,79 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2013 bylo čerpání kapitálových výdajů nižší o 7 061 tis. Kč, tj. o 28,58 %. Z věcného hlediska byly kapitálové výdaje vynaloženy v rámci programového financování v programu „153 01 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚOHS - od r. 2007“.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 37 747 tis. Kč, v rozpočtu po změnách byly navýšeny na částku 41 521 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 40 685 tis. Kč, tj. 97,99 % rozpočtu po změnách. Nečerpané prostředky byly uplatněny do nároků z nespotřebovaných výdajů. Program zahrnuje výdaje na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, výdaje spojené s technickým zhodnocením, opravami, údržbou a provozováním stávajícího sídla úřadu a výdaje spojené s provozem ICT.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže byly ke dni 1. 1. 2014 vykázány v celkové výši 81 274 tis. Kč (nároky z profilujících výdajů byly ve výši 44 756 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 36 518 tis. Kč). V průběhu roku byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů výši 705 tis. Kč, a to na financování platů zaměstnanců a ostatních plateb za provedenou práci a s tím souvisejících výdajů ve výši 655 tis. Kč, a dále na financování služeb spojených s realizací projektu spolufinancovaného z rozpočtu EU ve výši 50 tis. Kč.

V průběhu roku 2014 došlo ke snížení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 16 245 tis. Kč, tzn. překročením rozpočtu výdajů o 706 tis. Kč, ukončením projektu spolufinancovaného z rozpočtu EU ve výši 14 377 tis. Kč a snížením nároků o částku 1 162 tis. Kč, u které Úřad pro ochranu hospodářské soutěže zjistil, že je již nepoužije. Zůstatek nároků Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže byl ke dni 31. 12. 2014 vykázán v celkové výši 65 029 tis. Kč, nároky z profilujících výdajů byly ve výši 28 978 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 36 051 tis. Kč. V roce 2014 byly na Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže provedeny tyto vnější kontroly. Kontrola Všeobecnou zdravotní pojišťovnou ČR se zaměřením na platby pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky. Kontrola Ministerstva vnitra byla zaměřena na aktivity a financování projektu „Osvěta a transparentnost veřejných zadavatelů“, reg. č. CZ.1.04/4.1.01/62.00001. Dále proběhla kontrola Ministerstvem financí ČR, která byla zaměřena na kontrolu dodržování zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže za rok 2014.

Kapitola 355 - Ústav pro studium totalitních režimů

Kapitola 355 - Ústav pro studium totalitních režimů se skládá ze dvou organizačních složek státu, a to samotného Ústavu pro studium totalitních režimů (Ústav) a Archivu bezpečnostních složek (Archiv).

Základní rozpočtové objemy příjmů a výdajů kapitoly byly schváleny zákonem č. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014.

Kapitola měla pro rok 2014 rozpočtované nedaňové příjmy ve výši 3 706 tis. Kč, a to v souvislosti s realizací projektu „Dějepis v 21. století: multimediální aplikace pro dějepisnou výuku“ (dále jen „Dějepis v 21. století“) v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost, přičemž skutečně obdržela 5 533 tis. Kč. Ve druhé polovině roku dále získala od Výkonné agentury pro vzdělávání, audiovizí a kulturu (EACEA) mimorozpočtové finanční prostředky v celkové výši 1 369 tis. Kč na podporu projektu „Historie a média“ komunitárního programu „Evropa pro občany“. Protože hlavní část projektu „Historie a média“ bude realizována v roce 2015, bylo z obdržené zálohy v roce 2014 použito 284 tis. Kč. Zbylé prostředky se staly součástí nároků z nespotřebovaných výdajů vykázaných k 1.1.2015.

Ke konci roku vykázala kapitola nedaňové příjmy v celkové výši 7 724 tis. Kč, v tom Ústav ve výši 7 457 tis. Kč a Archiv ve výši 267 tis. Kč. Kromě výše zmíněných příjmů na realizaci projektů „Dějepis v 21. století“ a „Historie a média“ se jednalo např. o poplatky v badatelnách za vyhotovení kopií, kurzové rozdíly, příjmy z prodeje publikací, pravidelnou platbu nájemného z bytové jednotky v budově Archivu v Braníku (pronájem byl ukončen k 31.3.2014), vrátku přeplatků elektrické energie a vodného stočného a v neposlední řadě rovněž o zůstatek nevyčerpané výše přidělených mzdových prostředků a jejich příslušenství.

Výdaje pro rok 2014 měla kapitola rozpočtované v celkové výši 154 144 tis. Kč, v tom Ústav 85 042 tis. Kč a Archiv 69 102 tis. Kč. V průběhu roku byl celkový rozpočet výdajů kapitoly navýšen o 2 009 tis. Kč na vrub Všeobecné pokladní správy. Tyto prostředky byly určeny na opravu havarijního stavu střechy sídla Ústavu vč. zpracování projektových dokumentací k této opravě i k celkovému zateplení budovy, a dále v souladu s usnesením vlády č. 779/2014 na navýšení prostředků na platy o 3,5 % za měsíce listopad a prosinec 2014, včetně příslušenství. Rozpočet po změnách činil u Ústavu 87 959 tis. Kč a u Archivu 68 194 tis. Kč. Skutečně bylo vyčerpano 151 474 tis. Kč, tj. 97,00% rozpočtu po změnách. Ústav vyčerpal 87 101 tis. Kč, Archiv vyčerpal 64 373 tis. Kč.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2014 byly stanoveny běžné výdaje v celkovém objemu 148 244 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách ve výši 149 516 tis. Kč byly finanční prostředky vyčerpany ve výši 144 536 tis. Kč, tj. 96,67 % plnění rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 78 695 tis. Kč a upravené na 79 231 tis. Kč byly čerpány ve výši 78 718 tis. Kč, tj. na 99,35 % a u státní správy na 100,00 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 80 163 tis. Kč byl čerpán na 98,20 % a u státní správy na 100,00 %. Schválený počet 259 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 91,12 %, neobsazeno zůstalo 23 míst, z toho ve státní správě 8. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotřebovaných výdajů se skutečný průměrný plat v roce 2014 zvýšil z 24 160 Kč rozpočtu po změnách na 26 396 Kč, tj. o 9,25 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 26 019 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,45 %.

Ostatní běžné výdaje rozpočtu po změnách ve výši 43 502 tis. Kč byly během roku čerpány na výdaje spojené s provozem a činností kapitoly, především na nákup materiálu, nákup vody,

energie a paliv, nákup ostatních služeb a na ostatní nákupy v celkové výši 39 011 tis. Kč, tj. 89,67 %.

Ve schváleném rozpočtu pro rok 2014 byly stanoveny výdaje určené na financování programů reprodukce majetku v celkové výši 5 900 tis. Kč (vše kapitálové výdaje). V rozpočtu po změnách činil jejich objem 6 637 tis. Kč, který byl skutečně čerpán na 104,53% částkou 6 938 tis. Kč (z toho nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 903 tis. Kč). Finanční prostředky byly použity zejména na pořízení výpočetní techniky a softwarů (nákup switchů, firewallu a diskového pole včetně jeho rozšíření), na vytvoření webového portálu v rámci projektu „Dějepis v 21. století“, na stavební investice a projektovou dokumentaci k zateplení sídla Ústavu a plynofikaci kotelny vč. přestavby uhelny na depozitář v objektu Archivu v Braníku, a dále na stavební úpravu skladu v objektu Na Struze.

V období 1. ledna - 31. prosinci 2014 se v rezervním fondu kapitoly nevyskytovaly žádné finanční prostředky.

Kapitola vykázala k 1.1.2014 nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 834 tis. Kč, z toho profilující ve výši 1 804 tis. Kč a neprofilující ve výši 9 030 tis. Kč. V průběhu roku došlo k jejich plnému zapojení do rozpočtu kapitoly, z toho v souladu s usnesením vlády č. 279/2014 bylo 3 150 tis. Kč neprofilujících výdajů zapojeno do profilujících kapitálových výdajů na plynofikace kotelny včetně návazných systémů v objektu Archivu v Braníku. Zapojené nároky z nespotřebovaných výdajů byly z 98,73% vyčerpány, tj. ve výši 10 697 tis. Kč. Prostředky určené na projekt „Totalita v Evropě“ ve výši 136 tis. Kč byly s ohledem na skončení projektu počátkem roku 2014 ukončeny.

Ústav čerpal v roce 2014 nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let v celkové výši 4 430 tis. Kč. Profilující výdaje ve výši 1 317 tis. Kč byly použity na realizaci projektu „Dějepis v 21. století“ a na nákup firewallu. Neprofilující výdaje ve výši 3 113 tis. Kč byly použity zejména na obnovu technického vybavení, na úhradu běžných provozních výdajů, cestovného a mzdových výdajů a na nákup služeb. 154 tis. Kč bylo použito na pořádanou konferenci v rámci projektu „Platforma evropské paměti a svědomí“ financovaného od Mezinárodního visegrádského fondu.

Archiv čerpal v roce 2014 nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let v celkové výši 6 267 tis. Kč. Profilující výdaje ve výši 3 532 tis. Kč byly použity na plynofikaci kotelny v objektu Archivu v Braníku a na stavební úpravy skladu v objektu Archivu Na Struze. Neprofilující výdaje ve výši 2 735 tis. Kč byly použity na výdaje spojené s rekonstrukcí objektu Braník (výměnu oken a rekonstrukci celého 3. a 4. NP), na úhradu mzdových náhrad a úroků ze mzdových prostředků pro soudní spor, soudní výlohy advokátům a právní posudky, dále na platby běžných provozních výdajů a revizí v jednotlivých objektech a na nákup materiálu pro archiváře.

K 1.1.2015 vykázala kapitola 355 nároky z nespotřebovaných výdajů roku 2014 v celkové výši 16 881 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 6 076 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 10 805 tis. Kč. Profilující výdaje jsou určeny na realizaci projektů „Dějepis v 21. století“ a „Historie a média“ (částka 1 550 tis. Kč), na zateplení a přestavbu uhelny v objektu Braník, nákup skeneru a ICT (částka 3 603 tis. Kč) a na opravu havarijního stavu střechy sídla Ústavu (částka 923 tis. Kč, ze které bylo počátkem roku 2015 vyčerpáno již 70,31%, tj. 649 tis. Kč). Nároky z nespotřebovaných výdajů hodlá kapitola čerpat v roce 2015 v souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly zpracovaném k projednání v Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR.

Kapitola 358 - Ústavní soud

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

Příjmy a výdaje kapitoly 358 - Ústavní soud byly stanoveny zákonem č. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014.

Příjmy kapitoly nebyly v roce 2014 rozpočtovány. Skutečná výše příjmů činila 479,83 tis. Kč. Příjmy vznikly z příjmů dobropisů za předplatné knih, přeplatků z roku 2013 za vyúčtování nákladů z bytů, vrácení záruky z CCS karet, příjmů za umístění městského kamerového systému na budově Ústavního soudu, aj.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2014 byl ve výši 169 467 tis. Kč, upravený rozpočet činil 169 893 tis. Kč. Skutečně byl čerpán ve výši 155 075 tis. Kč, tj. 91,28 %, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 9 725 tis. Kč. Nižší čerpání běžných výdajů způsobila neobsazenost všech funkčních míst soudců Ústavního soudu, s tím souvisí neobsazenost plného počtu asistentů soudců Ústavního soudu, nižší povinné odvody za sociální a zdravotní pojištění, náhrady související s výkonem funkce, výdaje na materiální vybavení, cestovné, prostředky na reprezentaci, aj. Část úspor vznikla jako pozitivní důsledek jednání s dodavateli, která vedla k výhodnějším a cenově lepším podmínkám pro odběry energií, za odvoz odpadu, atd. Nižší čerpání kapitálových výdajů bylo způsobeno časovou prodlevou mezi zpracováním a zveřejněním zadávací dokumentace a vlastní realizací akcí v oblasti revitalizace budovy Ústavního soudu. Obdobná situace nastala také u akcí rozšíření funkcionalit informačních technologií. Některé výdaje se uskuteční až v následujícím období, kdy Ústavní soud použije profilující nároky z nespotřebovaných výdajů.

Běžné výdaje byly čerpány ve výši 138 460 tis. Kč, kapitálové výdaje ve výši 16 615 tis. Kč. V průběhu roku 2014 bylo provedeno 1 rozpočtové opatření, které podléhalo schválení rozpočtového výboru PSP ČR, a to navýšení výdajů Ústavního soudu o 426 tis. Kč na posílení výdajů souvisejících s navýšením tarifních tabulek platů zaměstnanců o 3,5 % od 1.11.2014. Provedení rozpočtového opatření bylo schváleno usnesením rozpočtového výboru PSP č. 135 z 13. schůze ze dne 2. října 2014.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 78 166 tis. Kč, rozpočtovým opatřením byly navýšeny na 78 482 tis. Kč, skutečně byly čerpány ve výši 79 943 tis. Kč, tj. plnění 101,86 % včetně použití nároků nespotřebovaných výdajů ve výši 2 095 tis. Kč. Limit počtu zaměstnanců ve schváleném rozpočtu ve výši 127 funkčních míst byl naplněn na průměrný přepočtený stav 123, tj. na 96,85 %. Důvodem k nenaplnění stanoveného limitu zaměstnanců byla obměna zaměstnanců během roku s časovou prodlevou před nástupem, částečné pracovní úvazky u vybraných funkcí a odchod asistentů u soudců, kterým skončilo funkční období. Průměrný měsíční plat byl ve skutečnosti 37 363 Kč.

Ukazatel Platy soudců Ústavního soudu byl schválen ve výši 20 266 tis. Kč, čerpán byl ve výši 21 146 tis. Kč, tj. plnění 104,34 % včetně použití nároků nespotřebovaných výdajů ve výši 880 tis. Kč. Vyšší objem platů soudců byl v souladu se zákonem č. 185/2014 Sb., kterým se mění zákon č. 6/2002 Sb., o soudech, soudcích, přísedících a státní správě soudů a o změně některých dalších zákonů (zákon o soudech a soudcích), ve znění pozdějších předpisů, a některé další zákony. Tímto zákonem došlo ke změně zákona č. 236/1995 Sb., o platu a dalších náležitostech spojených s výkonem funkce představitelů státní moci

a některých státních orgánů a soudců a poslanců Evropského parlamentu, ve znění pozdějších předpisů.

Náhrady výdajů spojené s výkonem funkce soudce Ústavního soudu dle zákona č. 236/1995 Sb. byly schváleny ve výši 2 888 tis. Kč, skutečně byly čerpány ve výši 3 393 tis. Kč, tj. plnění na 117,48 % včetně použití nároků nespotřebovaných výdajů ve výši 505 tis. Kč. Vyšší náhrady souvisí s vyšším platem soudce Ústavního soudu.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 35 126 tis. Kč, skutečně bylo čerpáno 25 688 tis. Kč, tj. 73,13 % včetně použití nároků nespotřebovaných výdajů ve výši 6 843 tis. Kč. Nižší čerpání prostředků v rámci programového financování bylo způsobeno z důvodu složitosti veřejných zakázek v oblasti revitalizace budovy Ústavního soudu, tím došlo k časové prodlevě mezi zpracováním a zveřejněním zadávací dokumentace a vlastní realizací akcí. Obdobná situace nastala také u akcí rozšíření funkcionalit informačních technologií, rozšíření a zefektivnění tiskového prostředí a obnova vozového parku.

Ústavní soud nemá k 31. 12. 2014 žádné finanční prostředky v rezervním fondu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2014 byl celkem 53 289 tis. Kč, v tom profilující 17 887 tis. Kč a neprofilující 35 402 tis. Kč.

V roce 2014 byly do rozpočtu zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 9 725 tis. Kč. Neprofilující nároky byly použity na proplacení nevyčerpané dovolené při ukončení pracovních poměrů asistentů soudců Ústavního soudu, v souvislosti s reorganizací sekce soudní správy a z titulu změny zákona č. 236/1995 Sb., o platu a dalších náležitostech spojených s výkonem funkce představitelů státní moci a některých státních orgánů a soudců a poslanců Evropského parlamentu, ve znění pozdějších předpisů a dále při finanční nedostatečnosti v oblasti provozních výdajů. Profilující nároky byly použity na daný účel. U nedočerpaných účelově určených prostředků na odstupné asistentům s kódem účelu 133980002 ve výši 1 669,93 tis. Kč pominul účel přidělení.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2014 byl celkem 41 894 tis. Kč, v tom profilující 9 374 tis. Kč a neprofilující 32 520 tis. Kč. K nedočerpání výdajů konečného rozpočtu v roce 2014, a tím ke vzniku nových nároků z nespotřebovaných výdajů, došlo např. neúplným počtem soudců Ústavního soudu v průběhu roku 2014 a s tím spojeným částečným neobsazením pozic asistentů soudců Ústavního soudu, cílenými úspornými opatřeními Ústavního soudu, posunutím realizace některých stavebních akcí v oblasti programového financování, aj.

Auditorská společnost BDO CA, s.r.o. Brno provádí u Ústavního soudu kontrolu zaměřenou na správnost účetnictví a přezkoumání hospodaření v roce 2014. Závěrečná zpráva nebyla Ústavnímu soudu prozatím předložena. Vnitřní kontrola je prováděna v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ústavního soudu za rok 2014.

Kapitola 361 - Akademie věd České republiky

Výdaje kapitoly Akademie věd jsou uvolňovány ze státního rozpočtu v rámci podpory výzkumu, vývoje a inovací podle zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků. V roce 2014 byla z kapitoly financována činnost Kanceláře Akademie věd a zejména činnost 54 veřejných výzkumných institucí vzniklých ze zákona č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích, tzv. výzkumných pracovišť Akademie věd.

Příjmy nebyly pro rok 2014 Akademii věd rozpočtovány. Byla vykázána pouze skutečnost ve výši 5 539 tis. Kč. Na příjmový účet byly připsány příjmy přijaté převodem z rezervního fondu na financování projektu EUCYS 2013 ve výši 3 750 tis. Kč, které kapitola obdržela z evropských zdrojů. Z této částky zůstalo na příjmovém účtu kapitoly nevyužito 3 435 tis. Kč, jako tzv. vratka výdajů státnímu rozpočtu, které kapitola obdržela jako předfinancování výdajů krytých zahraničními zdroji v průběhu roku 2013 rozpočtovým opatření z kapitoly Všeobecná pokladní správa MF pod č.j. MF-99566/2013/14-1402 ze dne 31. října 2013. Ostatní příjmy činily 1 789 tis. Kč, z nichž největší položkou byly příjmy z pronájmu nemovitého majetku ve výši 1 665 tis. Kč budovy v Hyberské ulici.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly v roce 2014 ve výši 4 452 257 tis. Kč byl upraven na částku 4 552 552 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 4 452 573 tis. Kč, resp. 97,80 % upraveného rozpočtu, včetně využití prostředků rezervního fondu ve výši 315 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let ve výši 161 tis. Kč. V porovnání s rokem 2013, kdy činily skutečné celkové výdaje kapitoly včetně čerpání rezervního fondu a nároků z nespotřebovaných výdajů 4 467 336 tis. Kč, došlo v roce 2014 ke snížení skutečných celkových výdajů kapitoly o 14 763 tis. Kč, na 99,67 %. Snížení proti roku 2013 bylo způsobeno zejména ukončením uvolňování účelové podpory v tomtéž roce.

Rozpočet Akademie věd byl ve smyslu usnesení vlády č. 779/2014 posílen o 100 mil. Kč. Rozpočtové opatření však bylo provedeno až na sklonku rozpočtového roku 2014, a proto byla celá částka převedena prostřednictvím nároků z nespotřebovaných výdajů do roku 2015. Do evidence nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2014 bylo převedeno celkem 100 455 tis. Kč, částka 455 tis. Kč z výdajů Kanceláře Akademie věd.

Nároky z nespotřebovaných výdajů předchozích let byly v roce 2014 beze zbytku zapojeny. Použity byly celkem ve výši 161 tis. Kč, částka 832 tis. Kč byla odepsána jako výdaje, u nichž pominul účel využití.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 38 521 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2014 zvýšil na 38 740 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 38 894 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 38 894 tis. Kč včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 154 tis. Kč, tj. 100,40 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 79 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 92,41 %, neobsazeno zůstalo 6 funkčních míst. Čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů za neobsazená funkční místa se průměrný plat v roce 2014 zvýšil z 39 319 Kč rozpočtu po změnách na 42 551 Kč, tj. o 8,22 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 41 344 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,92 %.

Rozpočet běžných výdajů 3 658 762 tis. Kč po změnách byl čerpán ve výši 3 618 783 tis. Kč, což představuje 98,91 %. Ve srovnání s rokem 2013 byly skutečné běžné výdaje o necelé jedno procento nižší. Podstatnou část běžných výdajů kapitoly tvoří dotace pro veřejné výzkumné instituce (v. v. i.) Akademie věd, které v roce 2014 činily 3 541 671 tis. Kč, což představuje téměř 100% předchozího roku.

Rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 893 790 tis. Kč byl čerpán ve výši 833 790 tis. Kč, na 93,29 % bez použití mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů. Nevyužitá částka 60 mil. Kč byla převedena do nároků z nespotřebovaných výdajů (viz komentář ke změnám rozpočtu v průběhu roku 2014). Ve srovnání s rokem 2013 byly použité kapitálové výdaje zvýšeny o 2 %.

Kapitálové výdaje tvořila zejména dotace v. v. i. Akademie věd (AVČR) na realizaci staveb, rekonstrukci objektů, pořízení přístrojů a zařízení a pořízení ostatních investic a to ve výši 832 049 tis. Kč. Za organizační složku státu Kancelář AVČR bylo vyčerpáno 1 741,44 tis. Kč na úpravy ekonomického informačního systému kanceláře AVČR a technické zhodnocení budovy v Hybernské ulici. Podrobnější přehled o kapitálových výdajích je uveden v kapitolním sešitě Akademie věd ČR.

V roce 2014 hospodařily v. v. i. Akademie věd s finančními zdroji v celkové výši 13 381 427 tis. Kč, což proti srovnatelným zdrojům roku 2013 představuje zvýšení o 864 594 tis. Kč, na 106,91 %. Kromě již uvedených zdrojů od svého zřizovatele se jednalo o dotace od jiných poskytovatelů ve výši 5 043 483 tis. Kč, které v. v. i. obdržely na řešení projektů výzkumu, vývoje a inovací v souladu se zákonem č. 130/2002 Sb. Ve srovnání s rokem 2013 došlo k jejich zvýšení o 17,44 %. Vlastní zdroje (včetně prostředků ze zahraničí) činily 3 964 224 tis. Kč, ve srovnání s rokem 2013 byly navýšeny na 102,68 %

Ke dni 31. 12. 2014 dosáhla pracoviště Akademie věd celkového zisku 1 462 559 tis. Kč, proti roku 2013 vyššího o 207 695 tis. Kč, na 116,55 %. Vzhledem k tomu, že pracoviště Akademie věd jako v. v. i. hospodaří v režimu nestátních organizací, mohou tedy účetnictví uzavřít až k 30. 6. následujícího roku a účetní závěrku musí mít ověřenou auditorem, je rozbor jejich hospodaření, uvedený v závěrečném účtu, předběžný. Z celkového počtu 54 v. v. i. vykázalo zlepšený výsledek hospodaření 47 pracovišť (50 v roce 2013), 5 pracovišť hospodařilo s nulovým výsledkem (4 v roce 2013). Zhoršený hospodářský výsledek vykázaly 2 pracoviště (v roce 2013 žádné). Změnu formy hospodaření u v. v. i. AVČR tak lze jako v předchozích letech i nadále hodnotit pozitivně, vykázané zdroje a zisk se každoročně zvyšují.

Kontrolní činnost v Akademii věd je zajišťována nezávislým kontrolním odborem, který je přímo podřízen předsedovi AVČR. U pracovišť AVČR bylo v roce 2014 provedeno 9 plánovaných kontrol ve smyslu §11 odst. 3 a 4 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v platném znění, 7 následných kontrol jejich hospodaření a mimořádné kontroly, které byly zaměřeny zejména na plnění opatření z předchozích zjištění. Bylo prověřeno čerpání dotací u sedmi vědeckých společností bez nálezů. Byly provedeny audity na pracovištích k vyúčtování projektů Rámcových programů EU. Jednotlivé protokoly o výsledcích kontrol byly předkládány a projednány na zasedáních Akademické rady.

V roce 2014 nebylo ze strany Nejvyššího kontrolního úřadu (dále „NKÚ“) v AVČR a na pracovištích AVČR ověřováno hospodaření s prostředky kapitoly. Kontrola čerpání a užití prostředků v rámci projektu na realizaci operačního programu Praha – Konkurenceschopnost proběhla v Ústavu makromolekulární chemie AV ČR, v. v. i. - kontrolní akce NKÚ č. 14/09 zaměřená na peněžní prostředky Evropské unie a státního rozpočtu. Kontrolován byl projekt č. CZ.2.00/21147 s názvem Centrum polymerních materiálů a technologií Otty Wichterle. Kontrola byla ukončena a nebylo zjištěno pochybení při hospodaření s veřejnými prostředky.

Kapitola 372 - Rada pro rozhlasové a televizní vysílání

Rada pro rozhlasové a televizní vysílání (dále jen RRTV) vykonává dle zákona č. 231/2001 Sb., o provozování rozhlasového a televizního vysílání a o změně dalších zákonů, státní správu v oblasti rozhlasového, televizního vysílání a převzatého vysílání, dohlíží na zachovávání a rozvoj plurality programové nabídky a informací v oblasti rozhlasového a televizního vysílání a převzatého vysílání, dbá na jeho obsahovou nezávislost a plní další úkoly stanovené tímto zákonem a zvláštními právními předpisy.

V rámci své činnosti Rada spolupracuje s dalšími orgány státní správy, především s Českým telekomunikačním úřadem, a se samoregulačními orgány provozovatelů a poskytovatelů, zastupuje Českou republiku ve Stálém výboru zřízeném podle čl. 20 Evropské úmluvy o přeshraniční televizi a ve Skupině na vysoké úrovni ERGA, kterou pro sektor audiovizuálních mediálních služeb ustavila Evropská komise, spolupracuje s orgány Evropských společenství a s regulačními orgány členských států Evropských společenství s obdobnou věcnou působností a plní další úkoly, které pro oblasti regulace televizního vysílání a audiovizuálních mediálních služeb na vyžádání vyplývají z členství České republiky v Evropské unii. Rovněž spolupracuje v oblasti regulace televizního vysílání a audiovizuálních mediálních služeb na vyžádání s příslušnými orgány států, které nejsou členskými státy Evropských společenství nebo smluvními stranami Evropské úmluvy o přeshraniční televizi.

V roce 2014 těžiště činnosti RRTV spočívalo ve vyhodnocování vysílání spojeného s volbami. RRTV se také zaměřila na definování pojmu politické obchodní sdělení. Významným analytickým úkolem byl také monitoring zpravodajských pořadů programu ČT 1, ČT 24, Prima a Nova za období dvou kalendářních měsíců, jehož cílem bylo zjistit, jakým způsobem provozovatelé ve svých zpravodajských a publicistických pořadech informují o menšinách a specifických skupinách občanů. Rada se rovněž intenzivně věnovala aktivitám, jejichž cílem je ochrana dětských diváků před negativními dopady vysílání.

Celkové příjmy kapitoly byly rozpočtovány ve výši 6 550 tis. Kč, z toho 4 050 tis. Kč jako daňové příjmy a 2 500 tis. Kč jako nedaňové. Celkové skutečné příjmy ve výši 8 353 tis. Kč jsou tvořeny převážně příjmy ze správních poplatků (6 127 tis. Kč) a pokut (2 205 tis. Kč). V porovnání s rokem 2013 byly celkové příjmy kapitoly o 4 877 tis. Kč nižší.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 54 987 tis. Kč. Schválený rozpočet byl v průběhu roku upraven na 55 106 tis. Kč, skutečnost činila 53 530 tis. Kč, tj. plnění na 97,14 %. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno použitím nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 059 tis. Kč zejména na náklady náhrad řízení při prohraných soudních sporech, pořízení majetku a úroky z neoprávněného jednání správce daně. V porovnání s rokem 2013 byly celkové výdaje kapitoly o 1 173 tis. Kč vyšší.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 25 592 tis. Kč a upravené na 25 680 tis. Kč byly čerpány ve výši 25 279 tis. Kč, včetně zapojení a čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů na platy v celkové výši 97 311 Kč, tj. na 98,44 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy schválené v objemu 15 147 tis. Kč a v průběhu roku upravené na 15 235 tis. Kč byly čerpány ve výši 15 333 tis. Kč, tj. na 100,64 % rozpočtu po změnách a 108,88 % skutečnosti roku 2013. Schválený i upravený počet 45 zaměstnanců v ročním průměru byl naplněn na 42 funkčních míst, tj. na 93,33 %.

Průměrný plat 28 214 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvýšil na 30 422 Kč, tj. o 7,83 %. Proti skutečnosti v roce 2013 ve výši 30 882 Kč se průměrný plat snížil o 1,49 %.

V rámci ostatních běžných výdajů dosáhly nejvyššího objemu neinvestiční nákupy a související výdaje (18 488 tis. Kč), v rámci nich byly hrazeny především výdaje související s provozem a správou budovy, ve které RRTV sídlí, výdaje na účetní, právní, poradenské a konzultační služby, na dodávky monitoringu médií a analýz vysílání reklamního času jednotlivých provozovatelů, na profesní rozvoj a vzdělávání zaměstnanců Úřadu a členů Rady. V rámci ostatních běžných výdajů byl rovněž financován provoz webu „Děti a média“, který podporuje zvyšování úrovně mediální gramotnosti, slouží jako komunikační platforma pro prezentaci a výměnu odborných názorů v oblasti médií a reklamy a zároveň si klade za cíl nabídnout pomoc a informace rodičům, kteří chtějí eliminovat rizika negativního působení médií na děti.

Reprodukce majetku byla financována v rámci programu 172 010. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2014 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku kapitoly RRTV v celkové výši 1 160 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 1 006 tis. Kč, což je plnění na 86,72 %. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly čerpány ve výši 142 tis. Kč. Prostředky byly použity především na obnovu morálně zastaralé výpočetní techniky, vývoj interního softwaru spisové služby, přechod na vyšší verzi softwaru a na financování stavebních úprav sídla RRTV v souvislosti se změnou užívání části prostor jako archiv.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2014 činil 2 912 tis. Kč. V průběhu roku 2014 byly použity profilující nároky ve výši 142 tis. Kč a neprofilující nároky ve výši 917 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2014 činil 1 853 tis. Kč.

V roce 2014 byla provedena v Radě pro rozhlasové a televizní vysílání externí kontrola Finančním úřadem pro hlavní město Prahu týkající se vybírání správních poplatků v letech 2011 – 2013. Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky. Rovněž byly provedeny interní audity zaměřené na systém monitorování vysílání, systém dodržování povinnosti zveřejňovat informace a finanční audit oběhu účetních dokladů v oblasti příjmu poplatků.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 372 – Rada pro rozhlasové a televizní vysílání za rok 2014.

Kapitola 374 - Správa státních hmotných rezerv

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ve výši 90 000,00 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Správa dosáhla celkových příjmů ve výši 91 718,35 tis. Kč, došlo k jejich překročení o 1,91 %. Příjmy kapitoly vyplývají především z následujících zdrojů: pronájmy nemovitého majetku (budov, pozemků), prodeje nepotřebného majetku. V porovnání s rokem 2013 byly příjmy dosažené v roce 2014 nižší o 39 281,30 tis. Kč.

Příjmy z poskytovaných služeb činily 11 296,74 tis. Kč, příjmy z prodeje nemovitostí 24 585,47 tis. Kč, příjmy z pronájmů nemovitostí 23 600,24 tis. Kč.

V průběhu roku bylo po schválení Ministerstvem financí provedeno 10 rozpočtových opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet výdajů činil 1 969 748,44 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 2 168 433,58 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 2 399 422,10 tis. Kč z důvodu zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 230 988,52 tis. Kč. Celkové výdaje kapitoly byly čerpány částkou 2 067 418,82 tis. Kč (plnění 95,34 %).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 2 112 483,58 tis. Kč byl čerpán částkou 2 048 137,11 tis. Kč (plnění 96,95 %). Meziročně kleslo čerpání běžných výdajů o 4,72 %, tj. o 101 417,97 tis. Kč. Z rozpočtu kapitálových výdajů po změnách ve výši 55 950,00 tis. Kč bylo čerpáno 19 281,71 tis. Kč (plnění 34,46 %). Meziročně pokleslo čerpání kapitálových výdajů o 38,31 %, tj. o 11 976,34 tis. Kč.

Z hlediska odvětvového členění rozpočtové skladby bylo vynaloženo 15 262,40 tis. Kč na zabezpečení potřeb ozbrojených sil (§ 5171). Na hospodářská opatření pro krizové stavy (§ 5220) bylo vynaloženo celkem 1 808 686,61 tis. Kč a na výdaje ústředního orgánu (§ 5261) bylo vynaloženo celkem 243 469,81 tis. Kč.

Největší objem výdajů je spojen se zajištěním ochraňování státních hmotných rezerv, na které bylo vynaloženo celkem 1 726 967 tis. Kč. Největší část těchto výdajů, 1 434 129 tis. Kč, představovaly výdaje na ochraňování nouzových zásob ropy a ropných produktů podle zákona č. 189/1999 Sb. Zákonná povinnost udržovat nejméně devadesátí denní nouzové zásoby ropy a ropných produktů byla v roce 2014 plněna, skutečný evidenční stav k 31. 12. 2014 byl 96,80 dne průměrného denního čistého dovozu.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 122 044 tis. Kč a upravené na 122 720 tis. Kč byly čerpány ve výši 125 720 tis. Kč, tj. na 102,44 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 125 720 tis. Kč byl čerpán na 100,00 %. Schválený počet 377 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 87,80 %, neobsazeno zůstalo 46 míst. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotřebovaných výdajů se průměrný plat v roce 2014 zvýšil z 26 020 Kč rozpočtu po změnách na 30 392 Kč, tj. o 16,80 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 28 358 Kč se průměrný plat zvýšil o 7,17 %. Skutečně dosažený průměrný plat činil 29 877 Kč, ve srovnání se mzdou plánovanou pro rozepsaný počet zaměstnanců byl o 3 177 Kč vyšší. Meziročně došlo ke zvýšení o 5,36 % tj. v absolutní hodnotě o 1519 Kč.

Kapitola měla v roce 2014 dva programy evidované v EDS/SMVS. Celkový rozpočet po změnách programu 174 010 Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení Správy státních hmotných rezerv byl ve výši 65 690,00 tis. Kč, z toho běžných výdajů 24 740,00 tis. Kč a 40 950,00 tis. Kč kapitálových výdajů. Skutečné čerpání výdajů bylo 29 677,62 tis. Kč (tj. plnění na 45,18 %), z toho běžných výdajů 16 091,54 tis. Kč

a kapitálových výdajů 13 586,08 tis. Kč. Kapitola zapojila v loňském roce u tohoto programu nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 885,01 tis. Kč.

Na program 174 210 Ropná bezpečnost ČR bylo ve výdajích po změnách vyčleněno 18 000 tis. Kč, z toho běžných výdajů 3 000 tis. Kč a kapitálových výdajů 15 000 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 10 063,10 tis. Kč (tj. plnění na 55,91 %), z toho běžných výdajů 4 367,47 tis. Kč a kapitálových výdajů 5 695,63 tis. Kč. Kapitola zapojila v loňském roce u tohoto programu nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 092,33 tis. Kč.

Správa vykazala k 1. 1. 2014 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 230 988,52 tis. Kč. Z toho připadá 185 280,69 tis. Kč na neprofilující nároky a 45 707,84 tis. Kč na nároky profilující. Celou částku nároků zapojil správce rozpočtu do výdajů, stav nároků k 31. 12. 2014 byl tedy nulový.

Na účtu rezervního fondu neměla kapitola během roku 2014 žádné zůstatky.

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

Kapitola 375 - Státní úřad pro jadernou bezpečnost

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ve výši 170 400,00 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečná výše příjmů dosáhla částky 184 960,61 tis. Kč, došlo k jejich překročení o 8,54 %.

Příjmy z udržovacího poplatku SÚJB dosáhly výše 173 224,00 tis. Kč, další významnou položkou příjmů byly přijaté sankční platby ve výši 4 464 tis. Kč. Kapitola byla v letech 2010 až 2012 zapojena do Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, skutečná výše příjmů z Národního fondu dosáhla v loňském roce částky 895,5 tis. Kč. Dalším zdrojem příjmů kapitoly bylo zapojení prostředků z rezervního fondu ve výši 2 084,46 tis. Kč.

V průběhu roku bylo po schválení Ministerstvem financí provedeno 6 rozpočtových opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet výdajů činil 376 298,28 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 377 578,90 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 396 289,39 tis. Kč z důvodu zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 16 626,03 tis. Kč a čerpání prostředků rezervního fondu ve výši 2 084,46 tis. Kč. Celkové výdaje kapitoly byly čerpány částkou 324 447,12 tis. Kč (plnění 85,93 %).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 345 621,88 tis. Kč byl čerpán částkou 305 442,47 tis. Kč (plnění 88,37 %). Meziročně vzrostlo čerpání běžných výdajů o 1,75 %, tj. o 5 266,72 tis. Kč. Na rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 31 957,02 tis. Kč bylo čerpáno 19 004,65 tis. Kč (plnění 59,47 %). Meziročně kleslo čerpání kapitálových výdajů o 13,65 %, tj. o 3 004,6 tis. Kč.

SÚJB byl v roce 2014 zřizovatelem dvou veřejných výzkumných institucí Státního ústavu jaderné, chemické a biologické ochrany, v. v. i. (SÚJCHBO) a Státního ústavu radiační ochrany, v. v. i. (SÚRO). SÚJCHBO byla ve formě neinvestičního transferu poskytnuta částka 22 625 tis. Kč a v podobě investičního transferu částka 725 tis. Kč. SÚRO byla v podobě neinvestičního transferu poskytnuta částka 51 390 tis. Kč a v podobě investičního transferu částka 4 584 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 104 606 tis. Kč a upravené na 105 715 tis. Kč byly čerpány ve výši 104 741 tis. Kč, tj. na 99,08 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 106 812 tis. Kč byl čerpán na 98,06 %. Schválený počet 209 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 95,69 %, neobsazeno zůstalo 9 míst. Skutečný průměrný plat v roce 2014 se zvýšil ze 42 074 Kč rozpočtu po změnách na 43 111 Kč, tj. o 2,46 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 41 512 Kč vzrostl průměrný plat o 3,85 %.

Kapitola měla v roce 2014 dva programy evidované v EDS/SMVS. Program 175 010 Materiálně-technické a provozní zabezpečení základních funkcí měl být v roce 2012 ukončen. Z důvodů potřeby dokončení technologického cyklu obnovy investic do radiační monitorovací sítě a do přístrojového vybavení SÚRO byla realizace programu v podprogramech 175 012 a 175 015 prodloužena do 31. 3. 2014 a vyhodnocení programu stanoveno na 30. 6. 2014. Konečný rozpočet tohoto programu dosáhl s ohledem na zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů částky 3 060 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů v rámci tohoto programu bylo ve výši 3 060 tis. Kč.

U programu 175 100 Materiálně-technické a provozní zabezpečení základních funkcí SÚJB dosáhl rozpočet po změnách částky 130 405 tis. Kč, s určením 31 957,02 tis. Kč na kapitálové výdaje a 98 447,98 tis. Kč na běžné výdaje. Skutečné čerpání dosáhlo částky

106 114,71 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 15 944,65 tis. Kč a běžné výdaje 90 170,05 tis. Kč. Kapitola zapojila v loňském roce u tohoto programu nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 475,4 tis. Kč.

Počáteční zůstatek rezervního fondu k 1.12.2014 činil 3 672,86 tis. Kč, příjmy činily 5 609,15 tis. Kč. Z rezervního fondu bylo v roce 2014 zapojeno do příjmů státního rozpočtu celkem 2 084,46 tis. Kč. Celkový zůstatek rezervního fondu k 31.12.2014 činil 7 197,54 tis. Kč.

SÚJB vykázal k 1.1.2014 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 122 205,08 tis. Kč. Správce rozpočtu použil na krytí výdajů 16 626,03 tis. Kč, u částky 11 915,44 tis. Kč již pominul účel nároků. Stav nároků k 31.12.2014 je vykázán ve výši 93 663,62 tis. Kč. Z toho spadá 90 873,20 tis. Kč do neprofilujících nároků a částka 2 790,42 tis. Kč do profilujících.

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

Kapitola 376 - Generální inspekce bezpečnostních sborů

Kapitola 376 – Generální inspekce bezpečnostních sborů (dále jen GIBS) vznikla na základě zákona č. 341/2011 Sb., ze dne 23. listopadu 2011 o Generální inspekci bezpečnostních sborů a o změně souvisejících zákonů. Účinnost tohoto zákona byla určena k 1. lednu 2012.

Schválený rozpočet na rok 2013 stanovil kapitole 376 - GIBS výdaje ve výši 279 723,725 tis. Kč, příjmy ve výši 43 670, 787 tis. Kč.

V průběhu roku byl rozpočet kapitoly 376 – GIBS zvýšen o částku 1.204.987 Kč, které byla účelově určena na Navýšení platových tarifů o 3,5 % včetně příslušenství s účinností od 1. 11. 2014, takže Rozpočet výdajů po změnách byl ve výši 280.928.712 Kč.

Dále byly v průběhu roku zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 3.208.579,19 Kč, které Konečný rozpočet výdajů zvýšily na částku 284.137.291,19 Kč.

Příjmy

Rozpočet po změnách za oblast příjmů celkem vykazuje částku 43 670,79 tis. Kč. Konečná částka příjmů kapitoly za rok 2014 činí 43 804,33 tis. Kč. Z této částky připadá 41 578,26 tis. Kč na pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti GIBS. Nenaplněnost příjmů ve výši 2 092,52 tis. Kč byla způsobena nižším plněním příjmů z II. pilíře důchodového spoření. Plnění za oblast příjmů činí 100,31 %.

Výdaje

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 279 723,73 tis. Kč byl čerpán částkou 282 333,27 tis. Kč, tj. na 100,5 %. Z této částky připadá na běžné výdaje 274 667,81 tis. Kč a na kapitálové výdaje 7 665,46 tis. Kč.

Rozpočet po změnách činil 280 928,71 tis. Kč a byl čerpán na 100,5 %. Konečná výše výdajů rozpočtu po změnách a se zapojením NNV představuje částku 284 137,29 tis. Kč. Celkové plnění za oblast výdajů činí 99,37 %.

Neinvestiční nákupy a související výdaje

Rozpočet po změnách ve výši 47.314,50 tis. Kč byl čerpán částkou 47.251,23 tis. Kč, tj. na 99,86 % a Konečný rozpočet ve výši 48.638,78 tis. Kč byl čerpán na 97,15 %.

U položky nákup materiálu byly z rozpočtu po změnách ve výši 7.900,48 tis. Kč vyčerpány finanční prostředky ve výši 8.409,97 tis. Kč, tj. 106,45%. Vyšší čerpání bylo způsobeno zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 670,02 tis. Kč.

Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 154 783 tis. Kč a upravené na 155 675 tis. Kč byly čerpány ve výši 155 675 tis. Kč, tj. na 100,00 %.

Schválený počet 335 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 83,58 %. Neobsazeno zůstalo 55 funkčních míst, z toho bylo 39 příslušníků bezpečnostních sborů.

Průměrný plat se v důsledku nenaplněnosti funkčních míst v roce 2014 zvýšil z 38 281 Kč rozpočtu po změnách na 45 800 Kč, tj. o 19,64 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 43 987 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,12 %.

Kapitálové výdaje

Rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 5.870,18 tis. Kč byl čerpán částkou 7.665,46 tis. Kč, tj. na 130,58 % a Konečný rozpočet ve výši 7.754,47 tis. Kč na 98,85 %.

Kapitálové výdaje byly během roku 2014 čerpány na akce, které byly zaregistrované v informačním systému programového financování EDS/SMVS. V rámci titulu 176V01 Obnova a modernizace materiálně technické základny GIBS se jednalo o akce zařazené v subtitulech 176V01100 Pořízení a obnova komunikační infrastruktury, 176V01200 Pořízení a obnova dopravních a logistických prostředků, 176V01300 Zvláštní výdaje – zakrytá část GIBS a 176V01400 Modernizace, reprodukce a výstavba objektů GIBS. V roce 2014 se výdaje realizovaly z položek 6111, 6121, 6122, 6123 a 6125.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů v programovém financování k 1.1.2015 je ve výši 0,00 Kč.

Rozpočtová opatření

V roce 2014 bylo provedeno celkem 76 rozpočtových opatření. Z toho 2 rozpočtová opatření podléhala schválení Ministerstvem financí ČR, 74 rozpočtových opatření bylo provedeno v kompetenci kapitoly 376.

Ministerstvem financí ČR byla schválena následující rozpočtová opatření:

- Na základě usnesení vlády č. 779 ze dne 22. září 2014 a č. 849 ze dne 15. října 2014 byly posíleny výdaje vybraných rozpočtových kapitol v roce 2014 s účinností od 1. listopadu 2014 s určením na zvýšení platů, které bylo použito na zvýšení stupnice platových tarifů pro zaměstnance ve veřejné správě a pro příslušníky bezpečnostních sborů o 3,5%. Kapitole 376 – GIBS byl rozpočet zvýšen o 892.583,- Kč.

- Na základě žádosti kapitoly 376, schválené Ministerstvem financí ČR dne 2. prosince 2014, bylo provedeno rozpočtové opatření, kterým byly převedeny finanční prostředky ve výši 18.670,- Kč z položky Platy zaměstnanců na položku Ostatní osobní výdaje. Toto rozpočtové opatření bylo provedeno v rámci průřezového ukazatele Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci a zároveň byl snížen průřezový ukazatel „Platy zaměstnanců v pracovním poměru“.

Rozpočtová opatření provedená v kompetenci kapitoly 376 lze rozdělit do několika oblastí:

- rozpočtová opatření prováděná z důvodu potřeby zajištění zejména provozních výdajů GIBS. Jelikož kapitola 376 vznikla v roce 2012 a v průběhu roku 2013 nebyly ještě ustáleny veškeré výdaje, nebylo možné při tvorbě návrhu rozpočtu na rok 2014 některé výdaje zcela přesně odhadnout, a proto byly v průběhu roku 2014 rozpočty na jednotlivých položkách, zejména energií, postupně upravovány.

- rozpočtová opatření prováděná v rámci realizace akcí vedených v informačním systému EDS/SMVS, kdy rozpočtová opatření byla prováděna přesně na „Identifikaci koruny“ u jednotlivých akcí.

- rozpočtová opatření související se zapojováním nároků z nespotřebovaných výdajů z roku 2013.

Nároky z nespotřebovaných výdajů

K 1. lednu 2014 vykazovala GIBS nároky z nespotřebovaných výdajů v celkovém objemu 3.208,58 tis. Kč, z nichž připadalo 373,02 tis. Kč na neprofilující výdaje a částka 2.835,56 Kč na profilující výdaje v rámci titulu 176V01 „Obnova a modernizace materiálně technické základny GIBS“, kdy se tyto částky promítly do Konečného rozpočtu výdajů a proto je v některých případech čerpání vyšší než je Rozpočet po změnách.

Neprofilující výdaje byly zařazeny na úhradu elektrické energie a nájemného za expozitury GIBS a byly zcela vyčerpany.

Profilující výdaje byly čerpány v rámci titulu 176V01 „Obnova a modernizace materiálně technické základny GIBS“ v celkové výši 2.835,56 tis. Kč a čerpány byly na akce „Rozvoj datové infrastruktury“, dokončení rekonstrukce budovy expozitury v Ústí nad Labem, nákupu užitkového služebního dopravního prostředku a rozšíření spisové služby.

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly 376-Generální inspekce bezpečnostních sborů k 1. lednu 2015 činí 1 518,29 tis. Kč.

Z celkové částky připadá 1.429,28 tis. Kč na neprofilující výdaje. Tento rozdíl mezi konečným rozpočtem výdajů a skutečnými výdaji vznikl tím, že nebyly vyčerpány finanční prostředky určené na sanační práce a služby spojené s možným případným převzetím nového objektu v majetku České republiky v Praze a dále finanční prostředky na úhradu energií a služeb spojených s provozem GIBS.

Na profilující výdaje připadá částka ve výši 89,01 tis. Kč a jedná se o výdaje na programy podle § 13 odst. 3 zákona o rozpočtových pravidlech v rámci titulu 176V01 „Obnova a modernizace materiálně technické základny GIBS“. Nevyčerpaná částka 83,86 tis. Kč připadá na součásti ke speciální technice pro výkon služby GIBS, které dodavatel nezkompletoval z administrativních důvodů. Vzhledem k tomu, že byl program 176V01 „Obnova a modernizace materiálně technické základny GIBS“ k 31.12.2014 ukončen, pominul u celé částky 89,01 tis. Kč účel.

Závěr

Prostředky státního rozpočtu určené pro kapitolu 376-GIBS byly použity hospodárně, efektivně a účelně, v souladu s jejich účelovým určením. Všechny výdaje kapitoly byly čerpány tak, aby nedošlo k překročení závazných, specifických a průřezových ukazatelů.

Čerpání finančních prostředků v roce 2014 lze považovat za rovnoměrné, realizovaná rozpočtová opatření za účelná. GIBS nakládala s finančními prostředky státního rozpočtu striktně v souladu s relevantními právními normami.

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

Kapitola 377 - Technologická agentura České republiky

Technologická agentura České republiky (dále jen „Technologická agentura“) je organizační složkou státu a správcem rozpočtové kapitoly v souladu s § 36a zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu a vývoje), ve znění pozdějších předpisů.

Hlavní činností Technologické agentury je připravovat a implementovat programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací, a tím přispívat ke zvyšování konkurenceschopnosti a hospodářskému růstu České republiky. V roce 2014 zajišťovala Technologická agentura financování úspěšných projektů vybraných ve veřejné soutěži programů ALFA (program na podporu aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje) OMEGA (program na podporu aplikovaného společenskovedního výzkumu a experimentálního vývoje), Centra kompetence (program na podporu vzniku a činnosti center výzkumu, vývoje a inovací v progresivních oborech s vysokým aplikačním potenciálem) a GAMA (program na podporu ověření výsledků aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje z hlediska jejich praktického uplatnění a na přípravu jejich následného komerčního využití) a ve veřejné výzvě programu BETA (program veřejných zakázek ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích pro potřeby státní správy).

Rozpočet příjmů Technologické agentury pro rok 2014 nebyl navržen, během roku 2014 byl však upraven na 20 358 tis. Kč, a to v souvislosti s realizací tří projektů spolufinancovaných ze strukturálních fondů Evropské unie v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost. Přijaté příjmy ve výši 2 227 tis. Kč zahrnují především přijaté vratky transferů z předchozích let.

Zákonem č. 475/2013 Sb. o státním rozpočtu České republiky na rok 2014 byl stanoven rozpočet výdajů Technologické agentury ve výši 2 962 492 tis. Kč. Během roku 2014 byl upraven na částku 3 130 432 tis. Kč a čerpán ve výši 2 918 787 tis. Kč, tj. na 93,24 % upraveného rozpočtu. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 85 186 tis. Kč a rezervního fondu ve výši 275 tis. Kč. V porovnání s rokem 2013 byly čerpané výdaje kapitoly o 315 717 tis. Kč vyšší.

Účelové výdaje kapitoly, určené na podporu řešení jednotlivých projektů výzkumu, vývoje a inovací, byly pro rok 2014 schváleny ve výši 2 864 414 tis. Kč. Rozpočet po změnách 3 011 753 tis. Kč byl čerpán částkou 2 765 419 tis. Kč, tj. na 91,83 %, včetně nároků ve výši 28 391 tis. Kč. V roce 2014 bylo na dotacích poskytnuto o 263 868 tis. Kč více než v roce 2013.

Majoritní podíl celkových účelových prostředků představovaly běžné výdaje, které byly čerpány ve výši 2 761 786 tis. Kč, tj. na 91,98 % upraveného rozpočtu. Největší objem účelových prostředků byl poskytnut podnikajícím právnickým osobám (1 363 778 tis. Kč) a vysokým školám (1 035 731 tis. Kč) v rámci programů ALFA, BETA, Centra kompetence, GAMA a OMEGA. Kapitálové výdaje byly vyčerpány částkou 3 834 tis. Kč, tj. na 41,16 %, která byla poskytnuta pouze podnikajícím právnickým osobám v rámci programů ALFA a BETA.

Kanceláři Technologické agentury, zajišťující administrativní a organizační činnost, byly schváleny institucionální výdaje na provoz ve výši 98 078 tis. Kč. Úpravy rozpočtu se týkaly zejména navýšení prostředků určených na zajištění realizace tří projektů spolufinancovaných ze strukturálních fondů EU a navýšení prostředků na platy a příslušenství dle usnesení vlády č. 779/2014. Rozpočet po změnách včetně prostředků EU činil 118 679 tis. Kč a byl čerpán ve

výši 153 167 tis. Kč, tj. na 129,06% upraveného rozpočtu. Nároky byly použity v celkové výši 56 795 tis. Kč. V porovnání s rokem 2013 byly výdaje Kanceláře o 51 648 tis. Kč vyšší.

Běžné výdaje byly rozpočtovány ve výši 93 378 tis. Kč, rozpočet po změnách ve výši 117 694 tis. Kč byl čerpán částkou 141 580 tis. Kč, tj. na 120,29 %. Běžné prostředky byly použity především na platy zaměstnanců a ostatní osobní výdaje, na služby oponentů, hodnotitelů a zpravodajů programů a na pronájem sídla Kanceláře Technologické agentury. Schválený rozpočet institucionálních kapitálových výdajů ve výši 4 700 tis. Kč byl upraven na 985 tis. Kč a čerpán pro potřeby Kanceláře částkou 11 587 tis. Kč, tj. na 1 176,56 % upraveného rozpočtu. Kapitálové výdaje byly, po použití nároků ve výši 11 133 tis. Kč, čerpány zejména na hodnocení projektu INKA, jehož cílem je mapování inovačního prostředí od roku 2014 v České republice.

Technologická agentura v roce 2014 realizovala tři projekty v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost. Rozpočet po změnách ukazatele Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem činil 23 950 tis. Kč a byl za všechny tři projekty vyčerpán částkou 11 736 tis. Kč, tj. na 49,00 % rozpočtu po změnách. K 1. lednu 2015 vznikly nároky z nespotřebovaných výdajů za všechny tři projekty celkem ve výši 12 215 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 29 768 tis. Kč se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) zvýšily na 42 859 tis. Kč a dále podle písm. b) na 64 334 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 52 934 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 20 957 tis. Kč, tj. 123,51 % rozpočtu po změnách a 135,15 % skutečnosti roku 2013. Prostředky na platy schválené v objemu 24 849 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 35 586 tis. Kč a dále zapojením nároků navýšeny o 6 000 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 30 990 tis. Kč včetně čerpání nároků ve výši 5 537 tis. Kč, což představuje plnění na 87,08 % rozpočtu po změnách. Počet 76 zaměstnanců v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na 58 míst, tj. o 34,88 % více než v roce 2013. Neobsazených ovšem zůstalo 18, tj. 23,68 %. Průměrný plat 39 020 Kč v rozpočtu po změnách se zejména vlivem vysoké neobsazenosti míst a čerpáním nároků na platy ve skutečnosti zvýšil na 44 526 Kč, tj. o 14,11 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2013 ve výši 43 480 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,41 %.

Nároky z nespotřebovaných výdajů zachycené v profilujících výdajích určených na výzkum, vývoj a inovace čerpala Technologická agentura v roce 2014 teprve druhým rokem. K 1. 1. 2014 byly ve výši 293 504 tis. Kč a v roce 2014 byly čerpány celkovou částkou 85 186 tis. Kč. V rámci účelové podpory bylo poskytnuto 28 391 tis. Kč vysokým školám. V rámci institucionálních výdajů byly nároky čerpány zejména na ostatní osobní výdaje a platy zaměstnanců (20 957 tis. Kč), na nákup ostatních služeb (18 926 tis. Kč) a na programové vybavení (11 114 tis. Kč). Nově vzniklé nároky činí 302 548 tis. Kč, z toho 297 107 tis. Kč jsou nároky vzniklé v roce 2014. Nároky jsou tvořeny zejména nevyčerpanou účelovou podporou ve výši 274 524 tis. Kč, která zahrnuje především částku 150 000 tis. Kč účelově určenou na podporu projektů v rámci programů EPSILON a DELTA, která byla na konci roku 2014 přesunuta z kapitoly Ministerstvo průmyslu a obchodu. Stav nároků k 1.1.2015 je 505 299 tis. Kč.

Stav rezervního fondu k 1.1.2014 byl nulový. Příjmem rezervního fondu v roce 2014 byla částka 278 tis. Kč. Jednalo se o peněžní dar na stanovený účel (Den Technologické agentury), který byl v roce 2014 čerpán na pohoštění ve výši 275 tis. Kč. Nevyčerpaná částka byla odvedena do příjmu. Rezervní fond k 31. 12. 2014 byl plně vyčerpán.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 377 – Technologická agentura České republiky jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2014.

Kapitola 381 - Nejvyšší kontrolní úřad

Nejvyšší kontrolní úřad je nezávislý orgán a vykonává kontrolu hospodaření se státním majetkem a plnění státního rozpočtu. Jeho postavení, působnost, organizační strukturu a činnost stanoví zákon č. 166/1993 Sb., o Nejvyšším kontrolním úřadu, ve znění pozdějších předpisů. Rozpočet kapitoly tvoří výdaje spojené se zabezpečením činnosti Nejvyššího kontrolního úřadu. Nejvyšší kontrolní úřad nemá podřízené organizace.

Rozpočtovaná výše příjmů Nejvyššího kontrolního úřadu v roce 2014 činila 339 tis. Kč a během roku nebyla upravována. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 1 247,68 tis. Kč, což představuje překročení proti schválenému rozpočtu o 908,68 tis. Kč a splnění souhrnného ukazatele příjmy celkem na 368,05 %. Na celkových příjmech se podílely zejména přeplatky vyúčtovaných záloh z minulého období a převod rozdílu mezi předpokládanou a skutečně vyplacenou částkou na platy a související výdaje za měsíc prosinec 2013. Dále to byly příjmy z prodeje zboží a služeb ve školícím středisku Přestavlky, příjmy z pronájmů pozemků, příjmy z podnájmu konferenčního sálu v budově TOKOVO a příjmy z prodeje nepotřebného majetku.

Schválený rozpočet celkových výdajů Nejvyššího kontrolního úřadu v roce 2014 ve výši 500 393 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečná výše prostředků na výdaje celkem činila 435 440,95 tis. Kč, tj. 87,02 % schváleného rozpočtu. V porovnání s rokem 2013 byly skutečné výdaje nižší o 28 440,33 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2014 proti skutečnosti roku 2013 je 93,87 %.

Ke dni 1. 1. 2014 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 201 296,79 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 19 842,31 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 181 454,48 tis. Kč. V hodnoceném roce nebyly nároky z nespotřebovaných výdajů vůbec použity. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2014 se tedy nezměnil.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 475 543,18 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 430 637,60 tis. Kč, tj. 90,56 % schváleného rozpočtu. V porovnání s rokem 2013 došlo v roce 2014 ke snížení čerpání běžných výdajů o 21 396,53 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2014 proti skutečnosti roku 2013 je 95,27 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 243 413 tis. Kč byl upraven rozpočtovým opatřením na 244 714 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 241 839,56 tis. Kč, tj. na 98,83 % rozpočtu po změnách a na 102,92 % oproti skutečnosti roku 2013.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 223 074 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 224 375 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 224 334,95 tis. Kč, tj. na 99,98 % rozpočtu po změnách a na 102,58 % oproti skutečnosti roku 2013. V porovnání s rokem 2013 se čerpání prostředků na platy zvýšilo o 5 651,15 tis. Kč.

Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 20 339 tis. Kč nebyly upravovány a byly čerpány ve výši 17 504,60 tis. Kč, tj. na 86,07 % schváleného rozpočtu. Platby představitelů NKÚ činily celkem 16 342,76 tis. Kč, tj. 88,03 % schváleného rozpočtu.

Počet zaměstnanců byl na rok 2014 stanoven na 495 plánovaných systemizovaných míst. Skutečný celoroční průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců NKÚ byl 462, tj. 93,33 % z celkového schváleného počtu ročního limitu. Ve srovnání se skutečností roku 2013 se průměrný přepočtený počet zaměstnanců snížil o 2 místa.

V roce 2014 byl průměrný měsíční plat zaměstnanců 40 464 Kč, tj. vyšší o 1 189 Kč proti průměrnému měsíčnímu platu zaměstnanců v roce 2013. Ve srovnání se skutečností vykázanou v roce 2013 je index zvýšení 103,03 %.

Neinvestiční výdaje byly čerpány zejména na nákup materiálu ve výši 4 799,04 tis. Kč, nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot 2 761,49 tis. Kč, nákup služeb 87 150,57 tis. Kč, ostatní nákupy 5 993,33 tis. Kč a výdaje související s neinvestičními nákupy 3 044,01 tis. Kč. Položka Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím byla čerpána ve výši 106,73 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 24 850 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Výdaje byly čerpány částkou 4 803,35 tis. Kč, což je 19,33 % schváleného rozpočtu. Investiční výdaje byly čerpány na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku ve výši 232,75 tis. Kč a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku ve výši 4 570,60 tis. Kč. Prostředky na kapitálové výdaje byly v plné výši použity na realizaci programu 18101 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Nejvyššího kontrolního úřadu od roku 2011“.

Schválený rozpočet tohoto programu byl stanoven ve výši 59 496 tis. Kč a jeho celková výše nebyla v průběhu roku upravována. Prostředky na realizaci programu byly čerpány ve výši 31 481,43 tis. Kč, tj. na 52,91 % schváleného rozpočtu. V rámci těchto výdajů bylo financováno pořízení dlouhodobého nehmotného majetku, výpočetní techniky, rekonstrukce bytových jednotek, zateplení fasády, akustické úpravy ve školicím středisku, technické zhodnocení strojů, přístrojů a zařízení a obnova dopravních prostředků.

V roce 2014 se neuskutečnila u NKÚ žádná vnější kontrola. Odbor interního auditu provedl a ukončil v roce 2014 šest interních auditů, přičemž závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, nebyla shledána. Audity byly zaměřeny na prověření: kvality činnosti interního auditu NKÚ formou sebehodnocení, nákladů souvisejících s mezinárodními aktivitami NKÚ, efektivity využívání informačních systémů, spisové služby, fungování a účinnosti vnitřního kontrolního systému NKÚ a čerpání finančních prostředků z vybraných rozpočtových položek.

V roce 2014 se zaměstnanci NKÚ zúčastnili celkem 37 akcí v zahraničí, na které bylo vysláno celkem 94 zástupců NKÚ. Největší podíl tvořily aktivity v rámci EUROSAI (akce nejvyšších kontrolních institucí států Evropské unie).

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Nejvyššího kontrolního úřadu za rok 2014.

Kapitola 396 - Státní dluh

Zatímco období let 2005 až 2012 se vyznačovalo růstovým trendem státního dluhu, který byl způsoben především rozpočtovými schodky, důsledkem čehož byl také meziroční nárůst podílu státního dluhu na HDP, v letech 2013 a 2014 dochází ke stabilizaci a následnému mírnému poklesu stavu státního dluhu a poklesu podílu státního dluhu na HDP, a to v důsledku efektivnějšího řízení likvidity státní pokladny. Státní dluh se v roce 2014 snížil z 1 683,3 mld. Kč na 1 663,7 mld. Kč, tj. o 19,7 mld. Kč, resp. 1,2 %, přičemž vnitřní státní dluh vzrostl o 75,5 mld. Kč a korunová hodnota vnějšího státního dluhu se snížila o 95,2 mld. Kč. Celkové půjčky v roce 2014 činily 369 635 mil. Kč, vlivem znehodnocení české koruny se dluh zvýšil o 2 264 mil. Kč, splátky činily celkem 391 569 mil. Kč, z čehož splátky vnitřního dluhu představovaly 294 119 mil. Kč a splátky vnějšího dluhu dosahovaly 97 449 mil. Kč.

Cílové pásmo strategického ukazatele průměrné doby do splatnosti státního dluhu pro roky 2014 bylo stanoveno na 5,0 až 6,0 let, skutečná hodnota tohoto ukazatele k 31.12.2014 činila 5,5 let. Průměrná doba do splatnosti hrubé emise střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů v primárních aukcích v roce 2014 činila 9,1 roku. Limitní hranice strategického ukazatele podílu krátkodobého dluhu (tj. dluhu splatného do jednoho roku) na celkovém státním dluhu byla pro rok 2014 stanovena ve výši 20 %, skutečnost k 31.12.2014 činila 14,9 %. Limitní hranice strategického ukazatele podílu střednědobého dluhu (tj. dluhu splatného do pěti let) na celkovém státním dluhu byla pro rok 2014 stanovena ve výši 70 %, skutečnost k 31.12.2014 činila 55,7 %. Cílové pásmo strategického ukazatele průměrné doby do refixace státního dluhu pro rok 2014 bylo stanoveno na 4,0 až 5,0 let, skutečná hodnota tohoto ukazatele k 31.12.2014 činila 4,2 let. Cílové pásmo strategického ukazatele úrokové refixace dluhového portfolia do jednoho roku pro rok 2014 bylo stanoveno na 30 až 40 %, přičemž skutečnost k 31.12.2014 činila 35,5 %.

Zatímco do roku 2011 převažoval vzestupný trend vývoje výdajů na státní dluh, od roku 2012 dochází ke stabilizaci těchto výdajů. Podíl úrokových plateb na HDP ukazuje, že dosavadní růst státního dluhu neohrožoval stabilitu státního rozpočtu, neboť tento podíl je v mezinárodním srovnání nízký. Jeho případný další nárůst v následujících letech však již může pro státní rozpočet představovat rizikový faktor.

Celkové příjmy kapitoly, které v roce 2014 dosáhly výše 7 402 mil. Kč, byly tvořeny téměř výhradně úrokovými příjmy. V porovnání s rokem 2013 se celkové a též úrokové příjmy kapitoly zvýšily o 6,5 %, přičemž vyšší plnění příjmů bylo dáno zejména růstem příjmů z premií emisí SDD v důsledku zvětšujícího se rozdílu mezi kuponovou úrokovou mírou a výnosem do splatnosti emisí vydaných v uplynulých letech. Vzrostly rovněž příjmy z řízení eurové likvidity státní pokladny, a to v důsledku investování eurových prostředků státní pokladny ve velkém měřítku v roce 2014.

Příjmy kapitoly za rok 2014 se zvýšily meziročně ve srovnání s rokem 2013 o 450 mil. Kč. Skutečné příjmy kapitoly dosáhly 100,0 % celkových příjmů rozpočtovaných pro rok 2014.

Úrokové příjmy kapitoly Státní dluh ve výši 7 402 mil. Kč byly tvořeny z větší části příjmy vnitřního dluhu, které dosáhly 7 207 mil. Kč, zatímco úrokové příjmy vnějšího dluhu v roce 2014 činily 195 mil. Kč.

Celkové výdaje kapitoly v roce 2014 dosáhly výše 55 895 mil. Kč, což je 93,5 % rozpočtu po změnách¹. Úrokové výdaje činily 55 694 mil. Kč, poplatky pak 201 mil. Kč.

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2013 se v roce 2014 celkové výdaje kapitoly snížily o 3,4 % (tj. 1 948 mil. Kč), resp. úrokové výdaje se snížily o 3,2 %, zatímco státní dluh meziročně poklesl o 1,2 %. Pokles výdajů kapitoly byl jak důsledkem poklesu státního dluhu, tak i důsledkem nízkých úrokových sazeb, které měly dopad na všechny úrokově citlivé komponenty státního dluhu.

V úrokových výdajích dominují úrokové výdaje na vnitřní dluh (42 537 mil. Kč), přičemž v porovnání s rokem 2013 se podíl úrokových výdajů na vnitřní dluh na celkových úrokových výdajích zvýšil o 0,3 procentního bodu ze 76,1 % na 76,4 %. Úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh dosahovaly výše 13 156 mil. Kč.

Z hlediska sledování rovnoměrnosti běžných (a současně celkových) realizovaných výdajů kapitoly Státní dluh lze konstatovat, že tyto činily v 1. čtvrtletí 2014 celkem 6 709 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2014 dosáhly 25 903 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2014 pak 16 505 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2014 činily 6 778 mil. Kč. Rozložení výdajů v rámci jednotlivých čtvrtletí je dáno zejména režimem vyplácení kupónů z SDD, kdy nejvíce termínů vyplácení připadá na druhé čtvrtletí.

V roce 2014 došlo ke změně zákona o státním rozpočtu na rok 2014 č. 475/2013 Sb. zákonem č. 318/2014 Sb. Touto změnou byl snížen schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly Státní dluh a závazného ukazatele Obsluha státního dluhu o 920 500 000 Kč na 64 877 028 900 Kč.

V kapitole 396 – Státní dluh proběhlo v roce 2014 celkem 14 rozpočtových opatření snižujících výdajový SU Obsluha státního dluhu o 5 115 469 907 Kč. V důsledku těchto opatření tak byl schválený rozpočet SU Obsluha státního dluhu snížen z 64 877 028 900 Kč o 5 115 469 907 Kč na 59 761 558 993 Kč.

Schválený rozpočet ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ činil 113 568 800 000 Kč a schválený rozpočet ukazatele Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ činil -1 568 800 000 Kč. V průběhu roku 2014 nedošlo k žádným úpravám rozpočtu těchto ukazatelů.

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ v kapitole Státní dluh činila 79 709 673 585 Kč, což znamená 70,2 % rozpočtované sumy. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů“ v kapitole Státní dluh činila 356 996 931 Kč. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila -2 284 425 262 Kč, což znamená 145,6 % rozpočtované sumy.

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

¹ Rozpočet po schválení změny zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2014

Kapitola 397 - Operace státních finančních aktiv

Kapitolu státního rozpočtu Operace státních finančních aktiv (OSFA), spravovanou Ministerstvem financí, tvoří peněžní operace na účtech státních finančních aktiv. V průběhu roku 2014 byla v rozpočtu kapitoly prováděna rozpočtová opatření v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., rozpočtovými pravidly, kterými byly realizovány transfery investičních i neinvestičních výdajů do jiných kapitol státního rozpočtu.

Plněním celkových příjmů ve výši 3 339,7 mil. Kč, tj. na 104,0 % a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 205,2 mil. Kč, tj. na 25,9 % k rozpočtu po změnách bylo dosaženo výsledného přebytkového salda + 3 134,4 mil. Kč, bez transferů do jiných kapitol.

Rozpočet příjmů této kapitoly 3 211,0 mil. Kč, který v průběhu hodnoceného období nedoznal žádných zákonných úprav, byl splněn ve výši 3 339,7 mil. Kč, tj. na 104,0 %.

Výdaje v roce 2014 dosáhly celkové výše 205,2 mil. Kč, tj. pouze 25,9 % rozpočtu výdajů po změnách, což nejvíce ovlivňuje ta skutečnost, že u části výdajových položek kapitoly OSFA nedochází k reálným výdajům, ale k přesunům do jiných rozpočtových kapitol na základě provedených rozpočtových opatření. Tyto přesuny nebyly realizovány v rozpočtovaném rozsahu, neboť uvolňování prostředků probíhá pouze na základě požadavků příslušných resortů.

Přímé výdaje na financování Správy úložišť radioaktivních odpadů (SÚRAO) v celkové výši 168,0 mil. Kč byly plněny na 68,0 % a byly z jaderného účtu uvolňovány podle požadavků SÚRAO.

Ostatní přímé výdaje v celkové výši 37,2 mil. Kč byly plněny na 12,2 % rozpočtu po změnách. Výdaje na řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury územně samosprávních celků (ÚSC) byly čerpány pouze ve výši 31,0 mil. Kč, s plněním na 15,5 % rozpočtu po změnách. Transfery obyvatelstvu byly čerpány pouze ve výši 0,1 mil. Kč na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím Ministerstva zemědělství (MZe), s plněním na 0,2 %. Jedná se o finanční náhrady, k jejichž poskytování je příslušné MZe, a které jsou uvedeny v § 10 odst. 1 zákona České národní rady č. 243/1992 Sb., v platném znění, kterým se upravují otázky související se zákonem č. 229/1991 Sb., o úpravě vlastnických vztahů k půdě a jinému zemědělskému majetku. Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly v roce 2014 čerpány ve výši 6,1 mil. Kč. Jedná se o nápravu chybné platby ze strany Ministerstva průmyslu a obchodu (MPO) z let 2012 a 2013, která se týkala likvidace státních podniků (Stavofinal Hradec Králové a Kovohutě Děčín).

U části výdajových položek rozpočtovaných v kapitole OSFA došlo k úpravám rozpočtu, vyvolaným přesuny účelových prostředků SFA na krytí příslušných výdajů realizovaných v jiných rozpočtových kapitolách. Formou těchto přesunů (tj. přenesením oprávnění čerpat prostředky SFA do jiných kapitol) bylo v roce 2014 uvolněno celkem 850,0 mil. Kč, z čehož plných 838,3 mil. Kč se týkalo kapitálových výdajů.

U transferů na programy vyvolané zánikem věcných břemen byl proveden transfer výdajů do kapitoly Ministerstvo kultury (MK) v celkové výši 100,0 mil. Kč, v tom 88,3 mil. Kč kapitálové výdaje. Transfery na programy vedené v informačním systému pro řešení problémů ÚSC nebyly v roce 2014 realizovány. Transfery na programy ve veřejném zájmu vedené v informačním systému byly realizovány převodem prostředků do MZe ve výši 710,0 mil. Kč, přičemž se jednalo o kapitálové výdaje na různé vodohospodářské akce. Transfery na Nové Heřmínovy za účelem financování kapitálových výdajů byly realizovány převodem do MZe v celkovém objemu 40,0 mil. Kč. Jedná se o výkupy nemovitostí v lokalitách určených pro budoucí výstavbu technických opatření ke snížení povodňových

rizik v povodí horního toku řeky Opavy, včetně majetkoprávního vypořádání v souladu s usnesením vlády ČR č. 119/2011 ze dne 16. 2. 2011.

Provedením všech úprav rozpočtu kapitoly OSFA spojených s výše uvedenými přesuny, došlo k celkovému snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA realizací přesunů do jiných rozpočtových kapitol, formou rozpočtových opatření ve výši 850,0 mil. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o uvedenou částku, tj. na 792,2 mil. Kč rozpočtu po změnách oproti schválenému rozpočtu 1 642,2 mil. Kč.

Kapitola 398 - Všeobecná pokladní správa

Schválený rozpočet kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále „VPS“) na rok 2014 obsahoval podle zákona č. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014 **příjmy ve výši 571 839 841 tis. Kč a výdaje ve výši 144 130 714 tis. Kč**. V rozpočtu kapitoly byla dále provedena rozpočtová opatření, jejichž charakteristika je popsána v dalším textu. Uvedenými opatřeními nedošlo ke zhoršení výsledného salda příjmů a výdajů státního rozpočtu. Ve srovnání s rozpočtem po změnách došlo v kapitole VPS k překročení příjmů a k nečerpání výdajů tak, jak je uvedeno podrobněji v dalším textu. Souhrnné plnění rozpočtu kapitoly VPS je charakterizováno těmito údaji:

Tabulka 1: Příjmy a výdaje kapitoly VPS (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2013	Schválený rozpočet 2014	Rozpočet po změnách 2014	Skutečnost 2014	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění	Index 2014/2013
	1	2	3	4	4-3	4/3	4/1
Příjmy	566 581 704	571 839 841	571 839 841	580 159 383	8 319 542	101,5	102,4
Výdaje	124 442 619	144 130 714	139 574 250	130 052 010	- 9 522 240	93,2	104,5

Příjmy kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet příjmů

V příjmech kapitoly byly rozpočtovány, v souladu s příslušnými daňovými předpisy a se zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 104/2000 Sb., o Státním fondu dopravní infrastruktury a o změně zákona č. 171/1991 Sb., o působnosti orgánů ČR ve věcech převodů majetku státu na jiné osoby a o Fondu národního majetku ČR, ve znění pozdějších předpisů, **daňové příjmy v celkovém objemu 558 901 080 tis. Kč**. Jednalo se o tyto příjmy:

- daň z přidané hodnoty a spotřební daně vč. odvodu z elektřiny ze slunečního záření,
- daně z příjmů právnických a fyzických osob,
- daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí, resp. daň z nabytí nemovitých věcí,
- další daňové příjmy (např. clo, odvody z loterií a výherních hracích automatů, příjmy z kolků, odvod za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu, příslušenství daní, příjmy ze zrušených daní a ostatní daňové příjmy).

Rozpočet dále počítal s **nedaňovými a kapitálovými příjmy a přijatými transfery v rozsahu 12 938 761 tis. Kč**. Jednalo se zejména o tyto příjmy: odvody pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, přijaté úroky, příjmy ze splátek půjček z tuzemska a ze splátek půjček ze zahraničí (tj. z vládních úvěrů), přijaté transfery na kompenzaci deficitu důchodového systému a ostatní nedaňové příjmy.

V rozpočtu příjmů kapitoly VPS nebyly v průběhu roku 2014 provedeny žádné změny.

Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy kapitoly VPS dosáhly v roce 2014 částky 580 159 383 tis. Kč (z toho daňové příjmy 565 289 269 tis. Kč) a oproti rozpočtu byly překročeny o 8 319 542 tis. Kč, tj. o 1,5 %. Celkový pohled na plnění příjmů dává následující tabulka:

Tabulka 2: Struktura příjmů kapitoly VPS (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2013	Státní rozpočet 2014	Rozpočet po změnách 2014	Skutečnost 2014	% plnění	Index 2014/2013
	1	2	3	4	4/3	4/1
Daň z přidané hodnoty	219 964 502	218 700 000	218 700 000	230 245 259	105,3	104,7
Spotřební daň	136 449 666	139 400 000	139 400 000	134 017 089	96,1	98,2
v tom: daň z minerálních olejů	69 593 250	74 400 000	74 400 000	72 837 415	97,9	104,7
daň z plynů, pevných paliv a elektřiny	3 038 227	3 300 000	3 300 000	2 797 527	84,8	92,1
odvod z elektřiny ze slunečního záření	5 817 184	2 100 000	2 100 000	2 041 572	97,2	35,1
ostatní spotřební daň	58 001 005	59 600 000	59 600 000	56 340 575	94,5	97,1
Daň z příjmů právnických osob	81 483 994	82 400 000	82 400 000	89 373 021	108,5	109,7
Daně z příjmů fyzických osob	94 493 705	104 600 000	104 600 000	98 216 591	93,9	103,9
v tom: daň z příjmů fyzických osob - zvl.sazba	8 655 263	9 000 000	9 000 000	9 992 388	111,0	115,4
daň z příjmů fyzických osob - ze samost. výdělečné činnosti	1 353 578	3 200 000	3 200 000	569 678	17,8	42,1
daň z příjmů fyzických osob - závislá činnost	84 484 864	92 400 000	92 400 000	87 654 525	94,9	103,8
Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	242 320	200 000	200 000	128 742	64,4	53,1
Odvody z loterií (z pods skupení položek 135)	2 649 549	2 310 000	2 310 000	2 447 398	105,9	92,4
Daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí, daň z nemovitých věcí	9 078 127	9 900 000	9 900 000	9 418 757	95,1	103,8
Ostatní daň a poplatky (příjmy z kolků a ostatní)	1 313 182	1 390 280	1 390 280	1 440 460	103,6	109,7
Clo	609	800	800	1 952	244,0	320,5
DAŇOVÉ PŘÍJMY	545 675 654	558 901 080	558 901 080	565 289 269	101,1	103,6
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	10 906 050	2 638 761	2 638 761	4 570 114	173,2	41,9
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	0	0	0		
PŘIJATÉ TRANSFERY	10 000 000	10 300 000	10 300 000	10 300 000	100,0	103,0
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY, KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY A PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	20 906 050	12 938 761	12 938 761	14 870 114	114,9	71,1
PŘÍJMY CELKEM	566 581 704	571 839 841	571 839 841	580 159 383	101,5	102,4

Ve srovnání se schváleným rozpočtem bylo dosažené inkaso **daňových příjmů** vyšší o 6 388 189 tis. Kč. Zhodnocení inkasa daňových příjmů podle jednotlivých druhů je podrobně uvedeno ve Zprávě o výsledcích hospodaření státního rozpočtu za rok 2014.

Příjmy sledované v ukazateli „**Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem**“ byly překročeny ve srovnání s rozpočtem o 1 931 353 tis. Kč a dosáhly částky 14 870 114 tis. Kč. U těchto příjmů vznikly odchylky ve struktuře jejich plnění. Převážná část příjmů má nahodilý charakter, který vyplývá z proměnlivosti příjmových titulů, příp. ze specifického charakteru platebních režimů. K překročení přispěly zejména vyšší příjmy z odvodů pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, odvody při finančním vypořádání za předchozí rok, ale i ostatní příjmy. Ve srovnání s rokem 2013 byly tyto příjmy nižší o 6 035 936 tis. Kč, což ovlivnily v roce 2013 vyšší příjmy z finančního vypořádání za rok 2012 a příjmy z podílu na clu (od roku 2014 příjem kapitoly Ministerstva financí).

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytku organizací s přímým vztahem“** dosáhly částky 2 279 012 tis. Kč a byly překročeny o 576 012 tis. Kč.

- Příznivé plnění této skupiny příjmů ovlivnily *příjmy z odvodů pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání*. V roce 2014 byl převeden do státního rozpočtu celkový přebytek z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání za rok 2013 ve výši 2 278 922 tis. Kč, tj. o 578 922 tis. Kč více než předpokládal rozpočet a o 23 225 tis. Kč více než činil odvod v roce 2013 (přebytek za rok 2012). Přebytku dosáhly obě pověřené pojišťovny (Česká pojišťovna, a. s. i Kooperativa, a. s.). Podle právní úpravy obsažené v přechodných ustanoveních zákona č. 262/2006 Sb. (zákoník práce) a podle vyhlášky č. 125/1993 Sb. zúčtovávají pojišťovny každoročně vztahy se státním rozpočtem, přičemž přebytky z hospodaření z předchozího roku převádějí do státního rozpočtu a naopak je jim ze státního rozpočtu uhrazována případná újma, a to vždy do 30. června běžného roku. Tím, že v současném systému jsou přebytky z hospodaření za běžný rok odváděny do státního rozpočtu, nevytvářejí pojišťovny žádné pojistné rezervy na závazky splatné v následujících letech, které jim z tohoto pojištění vznikají.
- *Výnosy z finančního majetku* (příjmy z úroků), které byly rozpočtovány ve výši 3 000 tis. Kč, dosáhly ve skutečnosti částky 90 tis. Kč.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Přijaté sankční platby a vratky transferů“** dosáhly částky 914 661 tis. Kč a byly překročeny o 684 661 tis. Kč, a to zejména dosažením vyšších příjmů z odvodů provedených správci kapitol, územními samosprávnými celky a dalšími subjekty při finančním vypořádání. Z prostředků odvedených při finančním vypořádání připadl největší podíl na odvody provedené jednotlivými kapitolami a dalšími subjekty (732 380 tis. Kč). Územní samosprávné celky odvedly 113 277 tis. Kč. Příjmy ze sankčních plateb v roce 2014 činily 20 tis. Kč. Většina příjmů ze sankčních plateb je od roku 2009 rozpočtována v příjmech příslušných kapitol. Součástí těchto příjmů jsou i další odvody, např. vratky prostředků poskytnutých v minulých letech na individuální a družstevní bytovou výstavbu při nedodržení podmínek jejich použití.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy“** dosáhly v roce 2014 výše 828 024 tis. Kč a byly překročeny o částku 369 298 tis. Kč, zejména vlivem vyšších ostatních nedaňových příjmů. Součástí těchto příjmů jsou odvody státních příspěvků na penzijní připojištění a odvody státní podpory na stavební spoření provedené příslušnými subjekty při nesplnění podmínek pro jejich přiznání ve výši 751 842 tis. Kč (v roce 2013 celkem 768 632 tis. Kč, v roce 2012 celkem 1 097 302 tis. Kč, v roce 2011 celkem 1 022 012 tis. Kč, v roce 2010 celkem 783 054 tis. Kč), kauce z voleb podle vyhlášky č. 396/2003 Sb. (2 487 tis. Kč) a další nahodilé příjmy.

Celkové příjmy ze splátek půjčených prostředků činily celkem 548 417 tis. Kč a ve srovnání s rozpočtem byly překročeny o 301 382 tis. Kč. Překročení ovlivnily zejména vyšší příjmy ze splátek půjčených prostředků od územních samosprávných celků a z realizovaných záruk.

Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů v roce 2014 činily 28 888 tis. Kč. Jednalo se o úhrady splátek půjček poskytnutých v minulých letech na vodohospodářské stavby a úhrady dalších splátek (celkem 18 400 tis. Kč); vedle toho byly prostřednictvím příslušných finančních úřadů realizovány splátky od subjektů agropotravinářského komplexu

v úhrnné výši 10 488 tis. Kč, které obdržely návratné finanční výpomoci na vybrané dotační tituly v letech 1991 až 1995².

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně dosáhly celkem 168 776 tis. Kč a týkaly se především splátek návratných finančních výpomocí poskytnutých na výstavbu vodovodů, kanalizací a ČOV². Příjmy obsahují i další splátku návratné finanční výpomoci poskytnuté v roce 2013 v souvislosti s řešením úhrady plošné a extrapolované finanční opravy vyměřené Regionálnímu operačnímu programu regionu soudržnosti NUTS II Severozápad Karlovarskému kraji (splátka 41 200 tis. Kč) a Ústeckému kraji (splátka 80 000 tis. Kč).

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od obyvatelstva činily 4 tis. Kč a týkaly se splátek bezúročných půjček poskytnutých občanům v minulých letech okresními nebo městskými úřady.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků ze zahraničí byly tvořeny příjmy ze splátek vládních úvěrů dříve poskytnutých do zahraničí a příjmy ze splátek pohledávek převzatých od ČSOB, a.s. Tyto příjmy ve skutečnosti činily 175 987 tis. Kč a rozpočet byl překročen o 14 987 tis. Kč. Příjmy se týkaly zejména splátek úroků a jistiny dluhu Iráku (153,3 mil. Kč) a Albánie (22,7 mil. Kč).

Příjmy ze splátek za úhradu dluhů nebo dodávek dosáhly částky 14 021 tis. Kč. Jednalo se o rozpočtovanou úhradu závazků společnosti MITAS, a.s. z titulu realizace státní záruky v souladu s uzavřenou Dohodou o narovnání. Další prostředky byly odvedeny Kongresovým centrem, a. s. Praha ve výši 160 741 tis. Kč v souvislosti se zvýšením základního kapitálu společnosti Kongresové centrum Praha, a.s. úpisem nově emitovaných akcií podle usnesení vlády č. 687/2013.

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem“** nebyly v roce 2014 v kapitole VPS rozpočtovány. Od roku 2014 jsou rozpočtovány v kapitole Ministerstva financí. V roce 2013 se jednalo o příjmy z podílu na clech, kdy 25 % výnosu cel podle práva Evropské unie je ponecháno členským státům na úhradu nákladů spojených s jejich výběrem (částka 1 460 160 tis. Kč).

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku“** nebyly rozpočtovány ani inkasovány.

Příjmy na **seskupení položek „Neinvestiční přijaté transfery“** - na základě možnosti dané § 5 odst. 3 písm. c) bod 5 zákona č. 178/2005 Sb., o zrušení Fondu národního majetku, vláda schválila usnesením č. 729/2013 převod prostředků vedených na zvláštních účtech Ministerstva financí po zrušení Fondu národního majetku do příjmů státního rozpočtu na kompenzaci deficitu důchodového systému, a to ve výši 10 300 000 tis. Kč (v roce 2013 byla využita částka 10 000 000 tis. Kč).

Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet výdajů

Schválený rozpočet výdajů kapitoly podle zákona č. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014 a o změně zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013, ve znění zákona č. 258/2013 Sb., činil **144 130 714 tis. Kč**.

² dílčí rozdíly mezi rozpočtem a skutečností vlivem zatřídění konkrétních splátek do podseskupení 241 a 244 rozpočtové skladby

Schválený rozpočet byl v průběhu roku 2014 upraven formou rozpočtových přesunů mezi ukazateli kapitoly VPS a dále mezi ukazateli kapitoly VPS a ukazateli jiných kapitol.

K zajištění nezbytných výdajů nezabezpečených ve státním rozpočtu, jejichž rozpočtovaná výše se ukázala jako nedostačující, v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 218/2000 Sb. (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s usnesením vlády č. 729/2013 k návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2014 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2015 a 2016 a střednědobých výdajových rámců na léta 2015 a 2016 a o zrušení usnesení vlády č. 518 ze dne 3. července 2013 o návrhu výdajů státního rozpočtu České republiky na výzkum, experimentální vývoj a inovace na rok 2014 s výhledem na léta 2015 a 2016, ve znění usnesení vlády č. 829/2014, byla provedena v kapitole VPS tato rozpočtová opatření:

- usnesením vlády č. 626/2014 bylo rozhodnuto o **posílení zdrojů veřejného zdravotního pojištění**, a to snížením vládní rozpočtové rezervy a zvýšením ukazatele Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně v položce „Pojistné zdravotního pojištění – platba státu“ (částka 2 500 000 tis. Kč);
- **zajištění vyšší než rozpočtované částky v pol. „Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka a.s.“** bylo řešeno rozpočtovým přesunem prostředků z kapitoly Státní dluh (částka 364 758 tis. Kč) a přesunem v rámci kapitoly VPS na vrub očekávaných úspor v položce „Realizace státních záruk“ (částka 405 159 tis. Kč);
- usnesením vlády č. 779/2014 bylo rozhodnuto o **posílení výdajů vybraných rozpočtových kapitol v roce 2014**. Na vrub očekávaných úspor na závazném ukazateli „Ostatní výdaje“ v položce „Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU“ (částka 200 000 tis. Kč), na závazném ukazateli „Stavební spoření“ (částka 493 673 tis. Kč) a na závazném ukazateli „Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace“ v položce „Penzijní připojištění“ (částka 881 640 tis. Kč) byly navýšeny výdaje v kapitole 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy na závazném ukazateli „Věda a vysoké školy“, v tom ukazatel „Vysoké školy“ o částku 400 000 tis. Kč; v kapitole 374 - Správa státních hmotných rezerv na závazném ukazateli „Civilní připravenost na krizové stavy“ o částku 200 000 tis. Kč a dále výdaje u jednotlivých kapitol státního rozpočtu s určením na zvýšení platů v organizačních složkách státu a v příspěvkových organizacích včetně příslušenství ve výši dané přílohou k tomuto usnesení v celkové částce 975 313 tis. Kč;
- **rozpočet na pol. „Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie“** byl posílen o částku 2 627 802 tis. Kč, a to na vrub očekávaných úspor v položce „Realizace státních záruk“ (částka 464 942 tis. Kč) a dále na vrub kapitoly Státní dluh (částka 2 162 860 tis. Kč);
- usnesením vlády č. 960/2014 byla schválena Strategie obnovy částí území Jihomoravského kraje postižených sesuvy půdy v roce 2014. Na vrub očekávaných úspor v ukazateli „**Prostředky na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu**“ byly zvýšeny výdaje kapitoly Ministerstva pro místní rozvoj o částku 9 374 tis. Kč a výdaje kapitoly Ministerstva životního prostředí o částku 50 000 tis. Kč k zajištění opatření v jejich působnosti podle schválené strategie;
- na vrub očekávaných úspor v položce „Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU“ byly rozpočtovými opatřeními řešeny tyto další v rozpočtu nezabezpečené výdaje:

- posílení platů vč. příslušenství v celkové částce 3 751 tis. Kč podle usnesení rozpočtového výboru č. 135/2014 v rozpočtu kapitol Kancelář prezidenta republiky, Poslanecká sněmovna Parlamentu, Senát Parlamentu, Kancelář veřejného ochránce práv a Ústavní soud v návaznosti na obdobné opatření v ostatních kapitolách státního rozpočtu podle usnesení vlády č. 779/2014;
- zvýšení výdajů kapitoly Ministerstva kultury na poskytnutí dotace spolku Sdružení občanů chorvatské národnosti v České republice na část I. etapy rekonstrukce Muzea moravských Chorvatů v obci Jevišovka ve výši 8 352 tis. Kč podle usnesení vlády č. 847/2014;
- zajištění poskytnutí humanitární pomoci České republiky oblastem Západní Afriky postiženým krvácivou horečkou Ebola podle usnesení vlády č. 806/2014 v celkové výši 3 845 tis. Kč (v tom kapitoly Ministerstvo vnitra částka 1 476 tis. Kč, Ministerstvo zdravotnictví částka 1 800 tis. Kč a Správa státních hmotných rezerv částka 569 tis. Kč);
- zvýšení výdajů kapitoly Ministerstva vnitra k řešení organizačních, rozpočtových a personálních záležitostí souvisejících s dosavadní přípravou implementace zákona o státní službě podle usnesení vlády č. 776/2014 v celkové výši 29 633 tis. Kč;
- zvýšení výdajů kapitoly Bezpečnostní a informační služba o částku 3 974 tis. Kč;
- zvýšení výdajů kapitoly Ministerstva zahraničních věcí o částku 45 000 tis. Kč na úhradu užívání pavilonu EXPO 2015 na Všeobecné světové výstavě EXPO 2015 v Miláně podle usnesení vlády č. 936/2014;
- zvýšení výdajů na platy vč. příslušenství v kapitole Ministerstva financí v souvislosti s rozpočtovým dopadem ustanovení uvedených v čl. II. nařízení vlády č. 224/2014 Sb., kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů (částka 18 163 tis. Kč) a dále na řešení agendy odvolacího orgánu proti platebním výměrům uloženým příjemcům dotací za porušení rozpočtové kázně podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (částka 831 tis. Kč);
- zvýšení výdajů kapitoly Ministerstva obrany o částku 2 982 tis. Kč podle usnesení č. 908/2014 o nařízení vlády o povolání vojáků v činné službě k plnění úkolů Policie České republiky v období do 31. ledna 2015;
- zvýšení výdajů kapitoly Český statistický úřad o 1 970 tis. Kč (kapitálové výdaje – volby).
- **Ukazatel „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“** nebyl změněn. V rámci ukazatele programového financování byly provedeny rozpočtové přesuny v programu 29822, kdy byl zvýšen rozpočet podprogramů 298D222 Podpora výstavby, obnovy a provozování sportovních center a sportovních zařízení a 298D225 Podpora pořízení, obnovy a provozování majetku obcí, sdružení a svazů na vrub očekávaných úspor ve výdajích podprogramu „Výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy“ (298D226) v celkové výši 19 919 tis. Kč.

Kromě výše uvedených změn byly z kapitoly VPS, v souladu s rozpočtem, z příslušných položek výdajů přesunuty prostředky rozpočtovými opatřeními do rozpočtu jednotlivých

kapitol ve výši 5 330 892 tis. Kč (viz příloha - tabulka č. 3, sloupec 4). Použití těchto prostředků je komentováno podle jednotlivých položek výdajů v části Plnění rozpočtu výdajů.

Rozpočet po změnách kapitoly VPS po všech výše uvedených změnách činí 139 574 250 tis. Kč, tj. o 4 556 464 tis. Kč méně než byl schválený státní rozpočet (viz příloha – tabulka č. 3, sloupec 11).

V průběhu roku byla v kapitole VPS prováděna potřebná rozpočtová opatření mezi paragrafy a položkami rozpočtové skladby.

Dále bylo provedeno vázání prostředků státního rozpočtu v rámci rozpočtu kapitoly VPS, kdy nedošlo ke změně závazného ukazatele (rozpočtové opatření podle § 23 odst. 1 písm. c) rozpočtových pravidel). Na základě usnesení vlády č. 197/2014 byly vázány prostředky ve vládní rozpočtové rezervě ve výši 4 960 419 tis. Kč.

Plnění rozpočtu výdajů

Celkový přehled o realizaci výdajů v kapitole VPS podle závazných ukazatelů a jednotlivých titulů je uveden v příloze v hodnotící tabulce č. 3. Podle této tabulky je rovněž provedeno vyhodnocení v dalším textu³.

Ve srovnání s rozpočtem po změnách byly z kapitoly uvolněny výdaje ve výši 130 052 010 tis. Kč. Nebyly čerpány výdaje ve výši 9 522 240 tis. Kč. Přehled o čerpání podle ukazatelů kapitoly podává následující tabulka:

³ Pro účely vyhodnocení výdajů jsou údaje o rozpočtu po změnách v této tabulce uvedeny ve dvou sloupcích: údaje ve sloupci 2 zahrnují změny rozpočtu na základě rozpočtových opatření v těchto případech: přesuny prostředků mezi závaznými ukazateli výdajů v rámci kapitoly VPS, přesuny mezi položkami výdajů v rámci závazného ukazatele kapitoly VPS, dále přesuny mezi závaznými ukazateli kapitoly VPS a závaznými ukazateli jiných kapitol státního rozpočtu a naopak, k zajištění nezbytných výdajů nezabezpečených ve státním rozpočtu – komentováno v části zprávy „Rozpočet výdajů“; údaje ve sloupci 4 zahrnují pouze rozpočtová opatření vůči příslušným kapitolám státního rozpočtu, kdy byly přesunuty prostředky z kapitoly VPS v souladu s rozpočtovaným účelem použití prostředků - komentováno v části zprávy „Plnění rozpočtu výdajů“. Rozpočet po změnách celkem je uveden ve sl. 11.

Kontrolní vazba mezi tabulkami uvedenými v příloze týkající se rozpočtu po změnách výdajů: tabulka č. 1 (sl. 32), resp. tabulka č. 2 (sl. 72) = tabulka č. 3 (sl. 11).

Tabulka 3: Ukazatele výdajů kapitoly VPS (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2013	Schválený rozpočet 2014	Rozpočet po změnách 2014	Skutečnost 2014	ze skutečnosti: dotace územním samosprávám	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění k rozp. po změnách
	1	2	3	4	5	4-3	4/3
VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA	617 724	8 853 301	5 106 429	15 750	0	-5 090 679	0,3
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	52 432	100 000	86 239	3 531	3 531	-82 708	4,1
REZERVA NA MIMORÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	0	100 000	68 728	700	700	-68 028	1,0
STAVEBNÍ SPOŘENÍ	4 953 391	5 300 000	4 806 327	4 761 232	0	-45 095	99,1
PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	6 692 673	7 378 144	7 277 960	6 925 651	0	-352 309	95,2
SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	7 662 225	9 515 509	7 971 425	7 437 011	0	-534 414	93,3
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 035 651	1 040 870	1 040 870	1 040 870	1 040 870	0	100,0
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM OBCÍ V ÚHRNECH PO JEDNOTLIVÝCH KRAJÍCH (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu	7 428 354	7 431 305	7 431 305	7 431 305	7 431 305	0	100,0
FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	813 410	816 534	816 534	816 534	816 534	0	100,0
DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	1 077 858	325 595	325 595	128 820	128 820	-196 775	39,6
TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	53 676 145	57 918 600	60 418 600	59 867 077	0	-551 523	99,1
z toho: Převod prostředků na zvl. účet rezervy pro důchodovou reformu	0					0	
OSTATNÍ VÝDAJE	2 848 597	5 668 603	3 645 438	2 340 961	706 654	-1 304 477	64,2
ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	37 229 458	36 400 000	39 027 802	39 027 802	0	0	100,0
VÝDAJE VZNIKLÉ V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ	0	0	0	0	0	0	
VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU	0	2 677 253	945 998	0	0	-945 998	0,0
VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM	354 701	605 000	605 000	254 766	237 864	-350 234	42,1
Výdaje VPS celkem	124 442 619	144 130 714	139 574 250	130 052 010	10 366 278	-9 522 240	93,2

Vládní rozpočtová rezerva

Rezerva byla rozpočtována ve výši 8 853 301 tis. Kč. Výše rezervy byla navýšena při projednávání státního rozpočtu v Poslanecké sněmovně mj. o částku 4 955 363 tis. Kč na vrub snížení některých vybraných běžných výdajů kapitol. Usnesením vlády č. 197/2014 byly prostředky ve výši 4 960 419 tis. Kč vázány.

Z rezervy byly uvolňovány prostředky na krytí nezbytných a nepředvídaných výdajů, jejichž potřeba vyplynula v průběhu rozpočtového roku, a to na základě rozhodnutí vlády a na základě zmocnění pro ministra financí v usnesení vlády č. 729/2013, bod V/4. Přehled o čerpání této rezervy státního rozpočtu podává tabulka č. 4 v příloze. Z rozpočtované výše bylo využito celkem 3 762 622 tis. Kč (v tom: částka 1 246 872 tis. Kč byla uvolněna formou

rozpočtových opatření do rozpočtů kapitol, částka 2 500 000 tis. Kč byla použita ke zvýšení výdajů v kapitole VPS a prostředky ve výši 15 750 tis. Kč byly převedeny na účet příjemců podle příslušného titulu). Úspora činí 5 090 679 tis. Kč (z toho částka 4 960 419 tis. Kč byly vázané prostředky podle výše uvedeného usnesení vlády). Objemově nejvíce prostředků v roce 2014 směřovalo podle usnesení vlády č. 626/2014 do kapitoly Ministerstva zdravotnictví (700 000 tis. Kč) na příspěvky na provoz nemocnicí Fakultní nemocnice u sv. Anny v Brně a Nemocnice Na Bulovce a dále částka 300 000 tis. Kč do kapitoly Ministerstva pro místní rozvoj na řešení krizové situace ve vývoji hospodaření klíčových průmyslových podniků a negativního výhledu vývoje zaměstnanosti v Moravskoslezském a Ústeckém kraji podle usnesení vlády č. 52/2014. Částka 2 500 000 tis. Kč byla přesunuta v rámci kapitoly VPS na posílení pol. „Pojistné zdravotního pojištění – platba státu“ v návaznosti na usnesení vlády č. 626/2014.

Na krytí výdajů souvisejících s rozsudky a rozhodnutími Evropského soudu pro lidská práva bylo do kapitoly Ministerstva spravedlnosti uvolněno celkem 492 tis. Kč.

Rezerva na řešení krizových situací, jejich předcházení a odstraňování jejich následků (zákon č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů)

Rezerva byla vytvořena v návaznosti na ustanovení § 25 písm. b) zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Finanční prostředky byly uvolňovány v souladu s bodem V/6 a přílohou usnesení vlády č. 729/2013⁴. Z rozpočtované částky 100 000 tis. Kč byly rozpočtovým opatřením uvolněny finanční prostředky ve výši 13 005 tis. Kč do kapitoly Ministerstva vnitra na rekonstrukci vyprošťovací techniky HZS Středočeského, Olomouckého kraje a kraje Vysočina a částka 756 tis. Kč na opravy škod na zařízení způsobených bleskem pro HZS Libereckého a Pardubického kraje. Dotace ve výši 3 531 tis. Kč byla poskytnuta Jihomoravskému kraji na povodně vzniklé v září 2014. Nečerpaný zůstal prostředky ve výši 82 708 tis. Kč.

Rezerva na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému

Ministr financí byl zmocněn uvolňovat prostředky z této rezervy na finanční zabezpečení integrovaného záchranného systému podle § 31 odst. 2 zákona č. 239/2000 Sb. po posouzení jednotlivých žádostí v součinnosti s Ministerstvem vnitra, a to až do výše 50 mil. Kč pro jednotlivé případy v souladu s bodem V/5 usnesení vlády č. 729/2013. Z rozpočtované částky ve výši 100 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky v celkové výši 31 972 tis. Kč. Do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra byly uvolněny prostředky v celkové výši 31 272 tis. Kč, v tom na úhradu mimořádných výdajů vzniklých v důsledku provádění záchranných a likvidačních prací (7 316 tis. Kč), dále prostředky na opravu vozidel HZS Pardubického kraje a na nákup ručních svítilen (1 667 tis. Kč), prostředky na opravy zásahové techniky HZS ČR a ochranné pomůcky (3 700 tis. Kč), prostředky na cisternovou automobilovou stříkačku pro HZS Ústeckého kraje (5 687 tis. Kč) a prostředky na řešení následků výbuchu v muničním skladu ve Vrběticích (12 902 tis. Kč). Prostředky ve výši 700 tis. byly poskytnuty Zlínskému kraji pro Zdravotnickou záchrannou službu v souvislosti s mimořádnou situací v obci Vrbětice. Prostředky ve výši 68 028 tis. Kč zůstaly nečerpaný.

Stavební spoření

V průběhu roku 2014 podaly stavební spořitelny v souladu s § 11 zákona č. 96/1993 Sb., o stavebním spoření a státní podpoře stavebního spoření, ve znění pozdějších předpisů, žádosti o roční zálohy státní podpory za rok 2013 (tzv. 2. a 3. kolo r. 2013) a žádosti o roční

⁴ příloha uvedeného usnesení vlády byla změněna usnesením vlády č. 829/2014

zálohu státní podpory za rok 2014 pro účastníky, kteří ukončili stavební spoření v 1. pololetí roku 2014 (tzv. 1. kolo r. 2014).

Na výplatu státní podpory stavebního spoření počítal státní rozpočet na rok 2014 s částkou 5 300 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 4 806 327 tis. Kč (částka 493 673 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů – viz část Rozpočet výdajů). Na státní podporu stavebního spoření bylo v roce 2014 čerpáno 4 761 232 tis. Kč. Přehled o výplatě státní podpory stavebního spoření je uveden v tabulce:

Tabulka 4: Čerpání výdajů na stavební spoření

za období	datum	čerpání státní podpory v tis. Kč
2. kolo r. 2013	17.4.2014	4 624 352
3. kolo r. 2013	10.9.2014	20 818
1. kolo r. 2014	1.10.2014	116 062
Celkem	x	4 761 232

Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činí 45 095 tis. Kč.

Výše státní podpory stavebního spoření vyplacená ze státního rozpočtu v roce 2014 byla proti roku 2013 nižší o 192 159 tis. Kč, tj. o 3,9 %. Pokles výdajů souvisel zejména s mírně se snižujícím zájmem o stavební spoření, kdy v souvislosti se změnou zákona o stavebním spoření, kterou byla s účinností od 1. 1. 2011 snížena poskytovaná záloha státní podpory na max. 2 000 Kč (přičemž celkový součet záloh ke všem smlouvám účastníka v příslušném kalendářním roce nesmí přesáhnout limit 2 000 Kč), došlo k poklesu celkového počtu smluv o stavebním spoření. K 31. 12. 2014 tak činil celkový počet smluv o stavebním spoření ve fázi spoření 3,825 mil., což je o cca 242 tis. smluv méně než ke konci roku 2013, kdy celkový počet smluv dosáhl výše 4,067 mil. Snížený zájem o stavební spoření měl také za následek, že rozpočtové prostředky byly čerpány pouze na 99,1 % rozpočtu po změnách, resp. na 89,8 % schváleného rozpočtu.

V roce 2014 bylo podle údajů stavebních spořitelů poskytnutých Ministerstvu financí uzavřeno cca 481 tis. nových smluv o stavebním spoření. Průměrná cílová částka u smluv uzavřených fyzickými osobami dosáhla výše 336 tis. Kč. Proti roku 2013, kdy byl počet nově uzavřených smluv 450 tis. a průměrná cílová částka u fyzických osob dosáhla výše 371 tis. Kč, došlo v roce 2014 k mírnému nárůstu nově uzavřených smluv o 31 tis. smluv při současném snížení průměrné cílové částky o 35 tis. Kč. K 31. 12. 2014 působilo na finančním trhu v ČR celkem 5 stavebních spořitelů oprávněných k nabízení a poskytování finančních služeb v oblasti stavebního spoření. Vývoj čerpání státní podpory stavebního spoření v minulých letech ukazuje tabulka:

Tabulka 5: Státní podpora stavebního spoření v letech 2010-2014 (v tis. Kč)

	2010	2011	2012	2013	2014
čerpání státní podpory	11 743 476	10 729 038	5 290 051	4 953 391	4 761 232

Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2014 činil 7 378 144 tis. Kč, rozpočet po změnách 7 277 960 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 6 925 651 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

- **Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a.s.** - dotace na krytí ztrát z podpořeného financování poskytovaného dle zákona č. 58/1995 Sb. pro Českou

exportní banku, a.s. byla rozpočtována ve výši 1 000 mil. Kč, přičemž z důvodu mimořádné tvorby opravných položek k úvěrovým pohledávkám byla nárokována dotace ve výši 1 769 917 tis. Kč. Zajištění finančního krytí bylo realizováno z úspor v kapitole VPS (pol. „Realizace státních záruk“ částka 405 159 tis. Kč) a z kapitoly Státní dluh (částka 364 758 tis. Kč).

- **Úhrada majetkové újmy peněžních ústavů**, která jim vzniká v souvislosti s dříve poskytnutými sociálními úvěry (individuální a družstevní bytová výstavba, půjčky mladým manželům) a je hrazena ze státního rozpočtu v souladu s § 45 zákona č. 21/1992 Sb., o bankách, byla rozpočtována ve výši 124 144 tis. Kč. Vyplacena byla částka v celkovém objemu 123 354 tis. Kč ve prospěch České spořitelny, a.s. a Československé obchodní banky, a.s. Z celkové úhrady majetkové újmy peněžních ústavů za rok 2014 bylo poskytnuto 123 181 tis. Kč v souvislosti s úvěry na individuální bytovou výstavbu a v souvislosti s úvěry na družstevní bytovou výstavbu a 173 tis. Kč v souvislosti s půjčkami mladým manželům. K rozpočtovým opatřením došlo pouze v rámci položky mezi paragrafy a položkami rozpočtové skladby. Nedočerpána zůstala částka 790 tis. Kč.
- **Realizace státních záruk** – schválený rozpočet činil 3 013 000 tis. Kč. Rozpočet byl rozpočtovými opatřeními snížen o částku 870 101 tis. Kč (viz část Rozpočet výdajů) Z titulu poskytnutých státních záruk byly v průběhu roku 2014 realizovány ze státního rozpočtu platby za Správu železniční dopravní cesty, s.o. (splátky úroků a jistin garantovaných standardních úvěrů poskytnutých v minulých letech) ve výši 2 051 710 tis. Kč.
- **Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle zákona č. 77/2002 Sb.** - rozpočtována částka ve výši 1 000 tis. Kč nebyla čerpána. V této položce bylo rozpočtováno pouze riziko vyplývající z čerpání kontokorentního úvěru. SŽDC obsluhu tohoto úvěru hradila z vlastních zdrojů.
- **Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB** - výdaje byly čerpány ve výši 1 730 670 tis. Kč. V této položce jsou evidovány platby garantovaných úvěrů poskytnutých Evropskou investiční bankou na financování infrastrukturálních programů, jejichž finančním manažerem je ČMZRB. Původně rozpočtována částka 1 890 000 tis. Kč byla čerpána na 91,6 %.
- **Dotace na podporu exportu – doplnění pojistných fondů EGAP, a.s.** – na doplnění pojistných fondů Exportní garanční a pojišťovací společnosti, a.s., umožňující zvyšovat kapacitu pro pojišťování zakázek českých exportérů, byla rozpočtována částka ve výši 1,25 mld. Kč. Rozpočtová položka byla v průběhu roku vyčerpána.
- **Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů** - zákon č. 230/2013 Sb., který je novelou zákona č. 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou a o doplnění zákona č. 166/1993 Sb., o Nejvyšším kontrolním úřadu, ve znění pozdějších předpisů, vstoupil v účinnost dne 2. srpna 2013. Tento zákon spočívá v nové právní úpravě systému dorovnávání úrokových rozdílů, který je založen na obousměrném dorovnávání fixních úroků s náklady na pořízení zdrojů komerčních bank ze/do státního rozpočtu. V roce 2014 nevznikly podmínky pro čerpání těchto výdajů, protože do Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů (IMU) nebyl zařazen žádný vývozní úvěr.

Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2014 činil 9 515 509 tis. Kč, rozpočet po změnách 7 971 425 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 7 437 011 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

- **Penzijní připojištění** – v roce 2014 vyplatilo Ministerstvo financí penzijním fondům na základě jejich žádostí podle § 16 zákona č. 427/2011 Sb., o doplňkovém penzijním spoření, ve znění pozdějších předpisů, státní příspěvek, a to pro účastníky, kterým náleží tento příspěvek podle § 14 tohoto zákona. Státní rozpočet na rok 2014 počítal na výplatu státního příspěvku penzijního připojištění a doplňkového penzijního spoření s částkou 8 000 000 tis. Kč. Po změnách činila výše rozpočtových prostředků na státní příspěvek 7 118 360 tis. Kč. Částka 881 640 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených potřeb - viz část Rozpočet výdajů. Na státní příspěvek bylo v roce 2014 vyčerpáno 6 888 595 tis. Kč, z toho 1 tis. Kč v souvislosti s vrácením přeplatku státního příspěvku Penzijní společnosti České pojišťovny, a.s. Postupné čerpání státního příspěvku ukazuje tabulka:

Tabulka 6: Čerpání výdajů na penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření (v tis. Kč)

za období (čtvrtletí/rok)	datum	čerpání státního příspěvku
mimořádná výplata	5.2.2014	1
IV. čtvrtletí 2013	26.2.2014	1 747 235
I. čtvrtletí 2014	28.5.2014	1 717 342
II. čtvrtletí 2014	27.8.2014	1 719 657
III. čtvrtletí 2014	26.11.2014	1 704 361
Celkem	x	6 888 595

V roce 2014 došlo ve výši vyplaceného státního příspěvku proti roku 2013 ke zvýšení o 198 507 tis. Kč, tj. o 3 %. Zvýšení výdajů souviselo zejména s navýšením státního příspěvku, kdy se podle zákona č. 427/2011 Sb., o doplňkovém penzijním spoření, s účinností od 1. 1. 2013 maximální výše státního příspěvku zvýšila o 80 Kč na 230 Kč v případě měsíčního příspěvku účastníka ve výši 1 000 Kč a více, na což účastníci reagovali zvýšením svých příspěvků a tím dosažení vyšších částek státního příspěvku.

Podle údajů poskytnutých Ministerstvu financí penzijními společnostmi činil k 31. 12. 2014 počet neukončených penzijních připojištění a doplňkových penzijních spoření celkem 4 803 tis. Jejich počet se proti stavu k 31. 12. 2013 snížil o 160 tis., což představuje pokles o 3,2 %. Počet nově uzavřených smluv o doplňkovém penzijním spoření za rok 2014 dosáhl počtu 146 tis., což činí meziroční nárůst o 68 tis. smluv. Proti roku 2013 mírně poklesl celkový objem účastnických příspěvků (bez příspěvků zaměstnavatelů), který v roce 2014 dosáhl výše 32,9 mld. Kč, což je o 0,4 mld. Kč méně oproti roku 2013 (- 1,2 %). Průměrný měsíční příspěvek účastníka penzijního připojištění byl v roce 2014 ve výši 574 Kč, což je proti roku 2013 o 6 Kč více (+ 1,0 %); u účastníka doplňkového penzijního spoření byl průměrný měsíční příspěvek ve výši 722 Kč, což proti roku 2013 představuje pokles o 27 Kč (- 3,5 %).

K 31. 12. 2014 působilo na finančním trhu v ČR celkem 9 penzijních společností oprávněných k nabízení a poskytování finančních služeb v oblasti doplňkového

penzijního spoření, resp. penzijního připojištění. Vývoj čerpání státního příspěvku v minulých letech ukazuje tabulka:

Tabulka 7: Státní příspěvek na penzijní připojištění a na doplňkové penzijní spoření v letech 2010-2014

(v tis. Kč)

	2010	2011	2012	2013	2014
čerpání státního příspěvku	5 473 855	5 587 830	5 744 749	6 690 088	6 888 595

- **Jednorázové náhrady ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem** – podle nařízení vlády č. 165/1997 Sb. se v této položce výdajů vyplácí refundace za škody způsobené komunistickým režimem. Na základě žádostí magistrátních a městských úřadů bylo vyplaceno 59 tis. Kč. Rozpočtovaná částka činila 300 tis. Kč. Úspora činí 241 tis. Kč.
- **Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady** – do kapitoly Ministerstva spravedlnosti bylo převedeno rozpočtovými opatřeními celkem 223 987 tis. Kč (v tom na výplatu odškodnění podle zákona č. 82/1998 Sb., o odpovědnosti za škodu způsobenou při výkonu veřejné moci nesprávným rozhodnutím nebo nesprávným úředním postupem, ve znění pozdějších předpisů, částka 209 000 tis. Kč a podle zákona č. 45/2013 Sb., o obětech trestných činů a o změně některých zákonů, částka 14 987 tis. Kč). V roce 2013 bylo na uvedené účely uvolněno celkem 189 000 tis. Kč. Stejně jako v dřívějších letech pokračoval i v roce 2014 trend nárůstu počtu žádostí o náhradu škody způsobenou při výkonu veřejné moci k mimosoudnímu projednání a v návaznosti na tento fakt pak rostl i počet zahájených a rozhodnutých soudní sporů. Do kapitoly Ministerstva financí bylo převedeno 438 457 tis. Kč, v tom na náhrady škod z titulu nesprávných úředních rozhodnutí nebo nesprávného úředního postupu v návaznosti na zákon č. 82/1998 Sb., v platném znění, částka 424 833 tis. Kč a na náhradu soudních řízení v souvislosti se správou majetku státu 13 624 tis. Kč. Úspora dosažená na této položce proti schválenému rozpočtu (částka 796 629 tis. Kč) činí 134 185 tis. Kč. Skutečné čerpání v zásadě nelze ovlivnit a výše vyplácených náhrad závisí na posouzení důvodnosti nároků uplatněných poškozenými osobami.
- **Valorizace náhrad za ztrátu na výdělku po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR** – částka 1 088 tis. Kč byla poukázána České pojišťovně, a.s., která vyplácí náhrady za ztráty na výdělku po skončení pracovní neschopnosti českým občanům, jimž byla způsobena škoda na zdraví sovětskými vojsky na našem území. Částka představuje úhradu nákladů spojených s valorizací těchto náhrad, které byly Českou pojišťovnou, a. s. vyplaceny za rok 2013. Úspora činí 312 tis. Kč.
- **Český svaz bojovníků za svobodu** – částka 6 300 tis. Kč byla využita zejména na osvětové akce u příležitosti mezníků boje za svobodu českého národa a seznamování veřejnosti s historií a odkazem národního boje za svobodu a proti fašismu, na spolupráci s regionálními orgány při zřizování a údržbě památníků a pamětních desek obětí národního boje za svobodu a další.
- **Konfederace politických vězňů** – dotace této organizaci ve výši 6 750 tis. Kč byla určena na ozdravné a rekondiční pobyty členů Konfederace ve středisku Smilovice, na údržbu a provoz tohoto rekreačního zařízení, další péči o členy (např. hromadné

zájezdy, příspěvky na pohřebné), na činnost poboček Konfederace, cestovné spojené s výkonem funkce předsedkyně, místopředsedů a předsedů poboček, ke krytí nákladů na provoz muzea III. odboje v Příbrami, na přípravu projektu Mezinárodního muzea otrockých prací a na další mezinárodní setkání.

- **Masarykovo demokratické hnutí** – dotace ve výši 1 530 tis. Kč byla poskytnuta v souladu se schváleným rozpočtem Masarykova demokratického hnutí na rok 2014 podle potřeb realizace projektu „Šíření společenského, kulturního a myšlenkového odkazu T. G. Masaryka“. Zejména se jednalo o vydávání časopisu „Čas“, včetně jeho distribuce, zajištění dalšího ročníku soutěže pro žáky a studenty v rámci pokračování projektu „Masaryk do škol“ na téma „TGM – život, dílo a odkaz pro současnost“, vydání sborníku vítězných prací žáků v soutěži „TGM - odkaz pro současnost“, organizování vzpomínkových akcí k významným výročím TGM, pořádání klubových večerů v divadle Kolowrat a přednášek pro školy a veřejnost.
- **Sdružení bývalých politických vězňů ČR** – částka ve výši 270 tis. Kč byla využita zejména na pořádání pietních akcí v rámci České republiky a údržbu Čestného pohřebiště III. odboje na Ďáblickém hřbitově v Praze 8.
- **Příspěvek politickým stranám** – ve schváleném rozpočtu na rok 2014 byla rozpočtována na činnost politických stran a politických hnutí částka 505 530 tis. Kč. Tento příspěvek se vyplácí na základě § 20 a následujících zákona č. 424/1991 Sb., o sdružování v politických stranách a v politických hnutích, ve znění pozdějších předpisů. Stálý příspěvek činí ročně 6 000 000 Kč pro stranu a hnutí, které získaly v posledních volbách do Poslanecké sněmovny 3 % hlasů. Za každých dalších i započatých 0,1 % hlasů obdrží strana a hnutí ročně 200 000 Kč. Obdrží-li strana a hnutí více než 5 % hlasů, příspěvek se dále nezvyšuje. Příspěvek na mandát poslance a senátora činí ročně 855 000 Kč a na mandát člena zastupitelstva kraje a člena zastupitelstva hl. m. Prahy ročně 237 500 Kč. Politickým stranám a politickým hnutím byla v roce 2014 z této položky vyplacena celková částka 488 138 tis. Kč. Přehled o vyplaceném státním příspěvku na činnost politickým stranám a politickým hnutím za rok 2014 je uveden v tabulce:

Tabulka 8: Příspěvek na činnost vyplacený politickým stranám a politickým hnutím (v Kč)

Název politické strany nebo politického hnutí	příspěvek na činnost celkem
ALTERNATIVA	475 000
ANO 2011	52 049 375
Česká pirátská strana	1 092 500
ČSSD	143 712 500
HNUTÍ NEZÁVISLÝCH ZA HARMONICKÝ ROZVOJ OBCÍ A MĚST	1 662 500
"JIHOČEŠI 2012"	2 137 500
KDU - ČSL	41 682 500
KSČM	83 779 375
Nestraníci	1 330 000
NEZÁVISLÍ	1 187 500
ODS	64 862 500
Ostravak	855 000
politické hnutí Změna	1 187 500
SNK Evropští demokraté	1 662 500
STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ	9 253 179
Starostové pro Liberecký kraj	3 301 250
Strana Práv Občanů	1 876 250
Strana zelených	10 342 500
TOP 09	42 530 988
Volba pro město	237 500
VÝCHODOČEŠI	950 000
Úsvit přímé demokracie	21 970 000
Celkem	488 137 917

- **Ústav TGM, o.p.s.** - dotace ve výši 1 800 tis. Kč byla určena zejména na edici spisů T. G. Masaryka. Edice je rozdělena do 40 svazků, z nichž tři čtvrtiny jsou již vydány. Jde o komentované kritické vydání všech Masarykových děl, studií a monografií zpřístupňujících Masarykovo dílo odborné i širší veřejnosti. Ústav T. G. Masaryka, o.p.s. pečuje též o Masarykův osobní archiv a knihovnu. V roce 2014 byly prostředky využity i na restaurování archiválií a digitalizaci archivních a knihovních fondů.
- **Úhrada volebních nákladů politickým stranám** – ve schváleném rozpočtu na rok 2014 byla rozpočtována částka 195 000 tis. Kč. Na základě výsledků voleb do Evropského parlamentu, které se konaly ve dnech 23. a 24. května 2014, byl Ministerstvem financí vyplacen politickým stranám, politickým hnutím a koalici příspěvek na úhradu volebních nákladů v celkové výši 42 481 tis. Kč. Celkové plnění této položky činilo 21,8 % schváleného rozpočtu. Výši plnění ovlivnila volební účast ve volbách do Evropského parlamentu ve výši 18,2 %. Tento příspěvek se poskytuje v souladu s ustanovením § 65 zákona č. 62/2003 Sb., o volbách do Evropského parlamentu a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Český statistický úřad po ověření volby poslanců do Evropského parlamentu sdělil Ministerstvu financí údaje o počtu platných hlasů odevzdaných pro jednotlivé politické strany, politická hnutí nebo koalice. Politické straně, politickému hnutí nebo koalici, která ve volbách získala nejméně 1 % z celkového počtu platných hlasů, bylo za každý odevzdaný hlas ze státního rozpočtu uhrazeno 30 Kč. Podrobný přehled o vyplaceném příspěvku na úhradu volebních nákladů za volby do Evropského parlamentu za rok 2014 je uveden v následující tabulce:

Tabulka 9: Příspěvek na úhradu volebních nákladů politickým stranám a politickým hnutím (v Kč)

Název politické strany, politického hnutí či koalice	počet platných hlasů	% z celkového počtu platných hlasů	příspěvek v Kč
ANO 2011	244 501	16,13	7 335 030
Koalice TOP 09 a STAN *)	241 747	15,95	7 252 410
Česká strana sociálně demokratická	214 800	14,17	6 444 000
Komunistická strana Čech a Moravy	166 478	10,98	4 994 340
Křesťanská a demokratická unie - Československá strana lidová	150 792	9,95	4 523 760
Občanská demokratická strana	116 389	7,67	3 491 670
Strana svobodných občanů	79 540	5,24	2 386 200
Česká pirátská strana	72 514	4,78	2 175 420
Strana zelených	57 240	3,77	1 717 200
Úsvit přímé demokracie	47 306	3,12	1 419 180
Strana zdravého rozumu – NEHCEME EURO – za Evropu svobodných států	24 724	1,63	741 720
Celkem	1 416 031	93,39	42 480 930

*) Koalici TOP 09 a STAN, která je koalicí politické strany TOP 09 a politického hnutí STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ, byl na základě jejich dohody vyplacen příspěvek na úhradu volebních nákladů na účet politické strany TOP 09.

Finanční vztahy k rozpočtům krajů (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu

Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů v roce 2014 zahrnovaly pouze příspěvek na výkon státní správy v přenesené působnosti, který kraje obdržely v souladu s ustanovením § 29 odst. 2 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům krajů byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu (1 040 870 tis. Kč).

Finanční vztahy k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu

Součástí finančních vztahů státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích byla dotace na vybraná zdravotnická zařízení a příspěvek na výkon státní správy.

Dotace na vybraná zdravotnická zařízení byla určena pro dětské domovy do tří let věku dítěte zřizované obcemi podle zákona č. 372/2011 Sb., které nejsou napojeny na soustavu zdravotních pojišťoven. Příspěvek na výkon státní správy byl určen na částečnou úhradu výdajů obcí spojených s výkonem státní správy a obce ho obdržely v souladu s ustanovením § 62 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. V roce 2014 byl příspěvek na výkon státní správy obcím stejně jako v předchozích letech rozdělován podle metodiky zpracované Ministerstvem vnitra. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (7 431 305 tis. Kč) byly během rozpočtového roku uvolňovány v pravidelných měsíčních částkách. Na příspěvek na výkon státní správy byly uvolněny prostředky ve výši 7 407 572 tis. Kč a na vybraná zdravotnická zařízení byly uvolněny dotace ve výši 23 733 tis. Kč.

Finanční vztah k rozpočtu hlavního města Prahy - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu

Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy zahrnoval v roce 2014 pouze příspěvek na výkon státní správy. Příspěvek na výkon státní správy byl určen na částečnou úhradu výdajů hl. m. Prahy spojených s výkonem státní správy. Tento příspěvek obdrželo hl. m. Praha v souladu s ustanovením § 31 odst. 4 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtu hl. m. Prahy byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu (816 534 tis. Kč).

Další prostředky pro územní samosprávné celky

Schválený rozpočet tohoto ukazatele činil 325 595 tis. Kč, dosažená skutečnost 128 820 tis. Kč.

- **Financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb (Praha)** – v návaznosti na usnesení vlády č. 21/2002 (k návrhu financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy) byla rozpočtovaná částka ve výši 45 000 tis. Kč uvolněna do rozpočtu hlavního města Prahy na financování provozu a udržování funkčnosti ochranných systémů podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy.
- **Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků** – schválený rozpočet činil 85 000 tis. Kč. Celkem byly z této položky uvolněny prostředky ve výši 12 060 tis. Kč. Úspora prostředků na této položce činí 72 940 tis. Kč.

Z prostředků pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků jsou během roku uvolňovány prostředky na základě žádostí zejména na řešení závažných problémů územních samosprávných celků, které nebyly kryty ve schváleném státním rozpočtu na příslušný rok. Konkrétní čerpání prostředků je závislé na situaci v daném roce (žádostech, oprávněnosti požadavků apod.).

V roce 2014 byly z této položky uvolněny dotace pro základní školy a mateřské školy zřizované DSO celkem ve výši 11 026 tis. Kč (Region Karlovarský venkov 2 926 tis. Kč, Údolí Desné 4 189 tis. Kč a Bez hranic 3 911 tis. Kč).

Vzhledem ke stále pokračující tíživé finanční situaci obce Prameny bylo rozhodnuto, že Ministerstvo financí bude i nadále hradit výdaje spojené s provozem obce po ustanovení nového zastupitelstva (volby se uskutečnily v květnu 2012). Na základě žádostí starostky obce byly v roce 2014 uvolněny finanční prostředky na proplacení výdajů spojených s provozem obce po ustanovení nového zastupitelstva v celkové výši 566 tis. Kč.

- Z položky byly dále uvolněny mimořádné dotace pro obce Poličná a Krhová. V případě obce Poličná se jednalo o dotaci ve výši 363 tis. Kč jako kompenzaci za nepřevádění finančních prostředků na podíl obce dle § 4 odst. 1. písm. b) až f) zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, a to na základě chybně uvedeného počtu dětí MŠ a žáků ZŠ ve vyhlášce č. 186/2014 Sb.⁵ (vyhláška o podílu jednotlivých obcí na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů).

⁵ Ve vyhlášce je uvedeno 138 dětí MŠ a žáků ZŠ, správný počet je dle MŠMT 184.

Obci Poličná byla uvolněna další dotace ve výši 44,9 tis. Kč jako kompenzace za nepřevádění finančních prostředků na podíl obce dle § 4 odst. 1 písm. i) zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, a to na základě chybně uvedeného počtu zaměstnanců ve vyhlášce č. 186/2014 Sb.⁶

V případě obce Krhová se jednalo o dotaci ve výši 59,8 tis. Kč jako kompenzaci za nepřevádění finančních prostředků na podíl obce dle § 4 odst. 1 písm. i) zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, a to na základě chybně uvedeného počtu zaměstnanců ve vyhlášce č. 186/2014 Sb.⁷

Vzhledem k tomu, že se chyba stala na straně státní správy u údajů, od nichž se odvozují podíly obcí dle rozpočtového určení daní a aktualizace vyhlášky nebyla z časových a technických důvodů a dopadů možná, zaslalo Ministerstvo financí předmětné kompenzace.

- **Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy** – finanční prostředky byly rozpočtovány ve výši 195 595 tis. Kč a byly v průběhu roku uvolňovány na základě žádostí oprávněných subjektů.

Obcím a krajům byly v roce 2014 uvolněny prostředky v celkové výši 71 760 tis. Kč, z toho částka 29 377 tis. Kč na náhradu škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy v souladu se zákonem č. 115/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, částka 27 306 tis. Kč na úhradu nákladů spojených s preventivními opatřeními zabráňujícími vzniku a šíření onemocnění tuberkulózou (zákon č. 258/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a vyhláška ministerstva zdravotnictví č. 224/2002 Sb.) a částka 6 236 tis. Kč na úhradu realizovaných ozdravných protiradonových opatření ve vnitřním ovzduší staveb a v pitné vodě pro veřejné zásobování (zákon č. 18/1997 Sb., ve znění pozdějších předpisů – atomový zákon a vyhláška č. 461/2005 Sb.). Dále byly uvolněny prostředky ve výši 8 848 tis. Kč na úhradu nákladů vzniklých lékárnám s odevzdáním a zneškodněním nepoužitelných léčiv (zákon č. 378/2007 Sb., o léčivech, ve znění pozdějších předpisů); v průběhu roku 2014 byly vráceny do státního rozpočtu finanční prostředky poskytnuté na tento účel ve výši necelých 7 tis. Kč. Úspora výdajů na této položce činí 123 835 tis. Kč. Konkrétní čerpání těchto výdajů v daném roce závisí na četnosti obdržených žádostí, výši požadovaných finančních prostředků, popř. na splnění podmínek daných příslušným právním předpisem.

Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně

- **Prostředky na pojistné zdravotního pojištění - platba státu** – rozpočtovaná částka činila 57 918 600 tis. Kč, rozpočet po změnách 60 418 600 tis. Kč, skutečná výše plateb státu dosáhla částky 59 867 078 tis. Kč. Došlo k úspoře vůči rozpočtu po změnách ve výši 551 522 tis. Kč (zejména v důsledku poklesu počtu pojištěnců oproti předpokladu). V lednu 2014 byla realizována předsunutá platba ve výši 4,8 mld. Kč. Zúčtována byla ve dvou splátkách v listopadu a prosinci 2014. Od 1. července 2014 byla zvýšena sazba měsíční platby o 58 Kč, tzn. z 787 Kč/osoba/měsíc na 845 Kč/osoba/měsíc (podle zákona č. 109/2014 Sb.), a proto došlo v srpnu 2014 k navýšení rozpočtu o 2,5 mld. Kč.
- **Převod prostředků na zvláštní účet rezervy pro důchodovou reformu** – tento převod nebyl v roce 2014 realizován (viz zmocnění pro ministra financí dle

⁶ Ve vyhlášce uvedeno 0 zaměstnanců, správný počet je dle GFŘ 106 zaměstnanců.

⁷ Ve vyhlášce je uvedeno 0 zaměstnanců, správný počet je dle GFŘ 141 zaměstnanců.

ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014 a o změně zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013, ve znění zákona č. 258/2013 Sb.). Podle státního závěrečného účtu za rok 2013 skončilo hospodaření systému důchodového pojištění schodkem.

Ostatní výdaje

Rozpočet tohoto ukazatele činil 5 668 603 tis. Kč, rozpočet po změnách 3 645 438 tis. Kč, skutečné výdaje 2 340 961 tis. Kč. Dosažená úspora dosáhla částky 1 304 478 tis. Kč ve srovnání s rozpočtem po změnách.

Jednotlivé výdajové tituly lze charakterizovat takto:

- **Prodej kolkových známek - provize České pošty** - v rozpočtu kapitoly byly rozpočtovány prostředky ve výši 90 000 tis. Kč, které byly čerpány částkou 89 021 tis. Kč, tj. 98,9 % rozpočtu (v roce 2013 čerpáno 80 390 tis. Kč). Částka byla použita na dorovnání čistých příjmů o provizi přiznanou komisionáři České pošty, s.p. zajišťujícímu prodej kolkových známek a zaslána na účet FÚ pro Prahu 1. Úspora 979 tis. Kč vznikla z důvodu nižšího prodeje kolkových známek oproti předpokladu.
- **Prostředky na souhrnné pojištění vozidel** – z rozpočtované částky ve výši 69 840 tis. Kč bylo vyplaceno celkem 32 510 tis. Kč. Jedná se o úhrady státu za odpovědnost za škody způsobené provozem speciálních motorových vozidel s výjimkou z pojištění odpovědnosti podle zákona č. 168/1999 Sb., o pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou provozem motorového vozidla a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů (jde o vozidla integrovaného záchranného systému, Bezpečnostní informační služby, zvláštních složek Ministerstva obrany a Ministerstva vnitra, Policie ČR, Generální inspekce bezpečnostních sborů, Ministerstva financí (celní orgány v postavení policejního orgánu) a vozidla obcí provozovaná jednotkami sborů dobrovolných hasičů), kdy povinnost nahradit škody má Ministerstvo financí. České podnikatelské pojišťovně, a. s. byla vyplacena celková částka 32 510 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 4 670 tis. Kč). V roce 2014 došlo k poklesu vyplacených škod oproti roku 2013 o 9 459 tis. Kč. V roce 2014 došlo k nedočerpání 37 330 tis. Kč.
- **Na poplatky za vedení účtů peněžním ústavům** bylo vynaloženo celkem 176 176 tis. Kč, tj. o 23 824 tis. Kč méně ve srovnání s rozpočtem. V roce 2013 bylo čerpáno celkem 165 157 tis. Kč. Zvýšení výdajů se týká úhrad za bankovní služby všech organizačních složek státu a dále rozšíření okruhu bankovních účtů, u nichž je zákonem stanoveno, že úhrady za bankovní služby jsou výdajem státního rozpočtu.
- **Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů** – výdaje spojené s financováním zahraničních úvěrů dosáhly částky 16 115 tis. Kč a týkaly se správy a vedení účtů vládních úvěrů. V návaznosti na uzavřené smlouvy se jednalo o úhrady ve prospěch ČNB a ČSOB, a. s. Úspora vůči schválenému rozpočtu 17 500 tis. Kč byla ve výši 1 385 tis. Kč.
- **Výdaje na volby celkem** – rozpočtována byla částka ve výši 1 166 507 tis. Kč. Na zajištění všech voleb konaných v roce 2014 bylo uvolněno celkem 1 020 516 tis. Kč (v tom rozpočtovými opatřeními do kapitol 313 862 tis. Kč a převodem prostředků na účty územních samosprávných celků 706 654 tis. Kč). Z rozpočtovaných výdajů nebyla využita částka 145 991 tis. Kč. Podrobnější údaje uvádí tabulka:

Tabulka 10: Výdaje na volby celkem (v tis. Kč)

kapitola	volby	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	36
Ministerstvo vnitra	volby do zastupitelstev obcí	57 588
Ministerstvo vnitra	doplňovací volby do Senátu PČR	1 152
Ministerstvo vnitra	volby do 1/3 Senátu PČR	27 677
Ministerstvo vnitra	volby do Evropského parlamentu	59 219
Český statistický úřad	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	787
Český statistický úřad	volby do 1/3 Senátu PČR	24 088
Český statistický úřad	doplňovací volby do Senátu PČR	2 375
Český statistický úřad	volby do Evropského parlamentu	71 896
Český statistický úřad	volby do zastupitelstev obcí	68 915
Ministerstvo obrany	volby do Evropského parlamentu ve vojenských újezdech	102
Ministerstvo obrany	volby do 1/3 Senátu PČR ve vojenských újezdech	27
Územní samosprávné celky	volby do 1/3 Senátu PČR a do zastupitelstev obcí	374 347 x)
Územní samosprávné celky	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	265
Územní samosprávné celky	doplňovací volby do Senátu PČR	5 320
Územní samosprávné celky	volby do Evropského parlamentu	326 722 x)
Celkem		1 020 516

x) včetně vratek prostředků

- **Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU** – Státní rozpočet na rok 2014 stanovil výdaje ve výši 614 475 tis. Kč. V průběhu roku 2014 došlo k několika rozpočtovým opatřením v celkové výši 318 501 tis. Kč, která snížila částku schváleného rozpočtu této položky na 295 974 tis. Kč – viz část Rozpočet výdajů. Skutečné čerpání této položky dosáhlo 8 993 tis. Kč. Podle jednotlivých součástí čerpání této položky probíhalo následovně:
 - v případě prostředků rozpočtovaných na Vratky neoprávněně použitých nebo zadržených prostředků, penále a úroky z prodlení a kurzové ztráty vzniklé v souvislosti s realizací programů Phare, Transition Facility, SAPARD, FSEU, SF/CF/EFF, FM EHP/Norsko a Programu švýcarsko-české spolupráce byly na rok 2014 rozpočtovány prostředky ve výši 600 000 tis. Kč (návazně rozpočet po změnách činil 281 499 tis. Kč). V roce 2014 nebyly na uvedený účel čerpány žádné prostředky. Tento vývoj vyplynul ze skutečnosti, že při realizaci kurzových rozdílů v roce 2014 převažoval kurzový zisk, takže souhrnný výsledek z kurzových rozdílů tohoto roku dosáhl objemu 3 970 000 tis. Kč. Tyto prostředky byly připsány na účet Národního fondu s budoucím určením využití na stejný účel. Zároveň také veškeré závazky ČR vůči Evropské komisi vyplývající z nevymožitelných vratek či prostředky, které měly být vráceny příjemcům na základě prominutí odvodu prostředků EU, byly vypořádány z disponibilních zdrojů. Z tohoto důvodu nebylo nutné řešit vypořádání těchto závazků dalším čerpáním prostředků VPS.
 - z rozpočtovaných Nákladů na externí audit (certifikaci) Společné zemědělské politiky ve výši 14 475 tis. Kč byla v roce 2014 proplacena společnosti BDO CA

s.r.o. za certifikaci účtů platební agentury (SZIF) za finanční rok 2013 částka 8 993 tis. Kč. Úspora ve výši 5 482 tis. Kč oproti schválenému státnímu rozpočtu na rok 2014 vyplynula z toho, že v roce 2014 nedošlo k realizaci plánovaného auditu v podobě předakreditačního šetření, na jehož základě dojde k opětovné akreditaci platební agentury (SZIF) určené k provádění SZP pro programové období 2014 – 2020. Předmětné předakreditační šetření bude realizováno v roce 2015 v souladu s uzavřenou Dílčí smlouvou se společností BDO CA s.r.o. z prostředků státního rozpočtu na rok 2015 určených pro tento účel.

- **Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA** – na arbitrážní spory vedené proti České republice z titulu údajného porušení dohod o podpoře a ochraně investic bylo v průběhu roku 2014 do kapitoly Ministerstva financí uvolněno 50 150 tis. Kč (v roce 2013 částka 6 000 tis. Kč, v roce 2012 částka 18 702 tis. Kč, v roce 2011 částka 283 305 tis. Kč, v roce 2010 částka 148 850 tis. Kč). Prostředky jsou vynakládány zejména na zabezpečení konzultačních, poradenských a právních služeb, případně na soudní náklady a bankovní poplatky při platbách do zahraničí v souvislosti s arbitrážními spory, vedenými proti ČR z titulu údajného porušení dvoustranných mezinárodních dohod o vzájemné ochraně a podpoře investic. Podrobnější rozbor obsahuje závěrečný účet kapitoly Ministerstva financí. Vzhledem ke specifčnosti agendy spojené s mezinárodními arbitrážními spory je odhad nákladů spojených s těmito spory vždy značně obtížný, a to i v horizontu jednoho roku. Každý spor je jedinečný a jeho průběh se dá předvídat pouze velmi rámcově. Průběh sporu ovlivňuje taktika stran sporu, procesní rozhodnutí arbitrů, případná nutnost vyžádat si expertizy nebo analýzy od třetích subjektů, event. smírná jednání a další faktory ovlivňující jednotlivé kroky stran. Proti schválenému rozpočtu (251 424 tis. Kč) tak vznikla úspora ve výši 201 274 tis. Kč.
- **Výdaje na financování programů EU** – tato položka nebyla v roce 2014 čerpána. Úspora činí 134 297 tis. Kč.
- **Pozemkové úpravy** – rozpočtovaná částka ve výši 680 000 tis. Kč byla převedena formou rozpočtových opatření do kapitoly Ministerstva zemědělství na financování pozemkových úprav. Prostředky jsou rozpočtovány v kapitole VPS v návaznosti na zákon č. 139/2002 Sb., o pozemkových úpravách a pozemkových úřadech a o změně zákona č. 229/1991 Sb., o úpravě vlastnických vztahů k půdě a jinému zemědělskému majetku, ve znění pozdějších předpisů.
- **Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí** – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 110 000 tis. Kč. V průběhu roku 2014 byly uvolněny prostředky na základě žádostí jednotlivých kapitol a v návaznosti na pravidla pro vysílání občanů ČR do civilních misí a dalších mezinárodních vládních organizací podle příslušných usnesení vlády v celkové výši 95 651 tis. Kč, v tom: Ministerstvu zahraničních věcí částka 40 369 tis. Kč, Ministerstvu obrany částka 9 619 tis. Kč, Národnímu bezpečnostnímu úřadu 1 456 tis. Kč, Ministerstvu financí 536 tis. Kč, Ministerstvu vnitra částka 30 613 tis. Kč, Ministerstvu životního prostředí 307 tis. Kč a Ministerstvu spravedlnosti 12 751 tis. Kč. Nebyly čerpány prostředky ve výši 14 349 tis. Kč.
- **Náhrady výdajů územním samosprávným celkům – doplatek za předchozí rok** - na základě vyhlášky č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním

fondem, byly předmětem finančního vypořádání krajů, obcí, dobrovolných svazků obcí a hl.m. Prahy účelové prostředky poskytnuté v roce 2013 z kapitoly VPS, které podléhaly finančnímu vypořádání (účelové dotace, dotace poskytnuté podle přílohy č. 6 zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013). Skutečné výdaje ve výši 21 140 tis. Kč se týkaly zejména uhrazení překročených výdajů na vybraná zdravotnická zařízení, dofinancování voleb do PSP ČR, výdajů na přípravu voleb do zastupitelstev obcí, překročených výdajů na volby prezidenta ČR a dofinancování výdajů na likvidaci nepoužitelných léčiv. Prostředky byly poskytnuty krajům, obcím a hl. m. Praze na základě provedeného finančního vypořádání se státním rozpočtem. Původně byla rozpočtovaná částka ve výši 70 000 tis. Kč, úspora na položce činila 48 860 tis. Kč.

- **Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR** – výdaje se týkaly smlouvy, kterou uzavřelo Ministerstvo financí s Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou, a.s. k zajištění činností finančního manažera u financování infrastrukturních programů v souvislosti s úvěry přijatými od Evropské investiční banky u těchto programů: Programy podpory vodohospodářských investic v ČR (Vodohospodářský program), Projekt českých dálnic – B (Projekt dálnic B), Program výstavba a obnova infrastruktury vodovodů a kanalizací II, Programy Podpora prevence před povodněmi a Podpora obnovy, odbahnění a rekonstrukce rybníků a výstavby vodních nádrží. Na tento účel byla rozpočtována částka 78 000 tis. Kč. Za uvedené služby byla vyplacena ČMZRB, a.s. částka 38 157 tis. Kč. Úspora ve výši 39 843 tis. Kč vznikla nižším objemem prostředků čerpaných prostřednictvím tohoto bankovního ústavu.
- **Platby mezinárodním finančním institucím a fondům** – na uvedené platby bylo ve státním rozpočtu na rok 2014 vyčleněno 1 394 510 tis. Kč. Dosažená skutečnost činila 1 237 713 tis. Kč a oproti schválenému rozpočtu vznikla úspora 156 797 tis. Kč. K úspoře dochází primárně z důvodů nižšího čerpání u plateb do Evropského rozvojového fondu (EDF), kde jsou České republice a dalším členským státům EU stanoveny příspěvky na základě rozhodnutí Rady EU. Komise při výpočtu těchto plateb není schopna předvídat skutečné rozpočtové potřeby; ty jsou závislé na počtu schvalovaných projektů, na objemu uzavíraných smluv a na konkrétních úhradách v procesu implementace projektů. V případě garancí za úvěry poskytnuté EIB zemím skupiny ACP a OCT, které je ČR povinna rozpočtovat, Komise dosud nevyzvala ČR z titulu garancí při selhání věřitelů k žádné platbě; ty byly až dosud hrazeny z předchozího 9.EDF, do kterého ČR nepřispívala. V případě EBRD byly povinné platby přesunuty na počátek roku 2015 a zamýšlené příspěvky nebyly z úsporných důvodů ze strany ČR poskytnuty. Další diskrepance jdou většinou na vrub vývoji směnného kurzu. Přehled o uskutečněných platbách je uveden v tabulce:

Tabulka 11: Platby mezinárodním finančním organizacím (v tis. Kč)

titul platby	rozpočet 2014	skutečnost 2014
Platba podílu ČR na doplnění zdrojů Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	115 000	114 930
Příspěvek do Evropského rozvojového fondu (European Development Fund, EDF)	640 000	550 426
Platba podílu České republiky na doplnění zdrojů Multilaterální iniciativě na odpouštění dluhů (MDRI) v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	9 000	8 290
Platba splátky úpisu akcií IBRD v rámci navýšení kapitálu Mezinárodní banky pro rozvoj	50 000	40 250
Úhrada ročního příspěvku Rozvojové bance Rady Evropy	510	335
Financování záruk členských zemí EU za úvěry poskytnuté Evropskou investiční bankou zemím skupiny ACP a OCT	10 000	0
Platby do Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD)	60 000	0
Navýšení upsaného kapitálu Evropské investiční banky (EIB)	510 000	523 482
Celkem	1 394 510	1 237 713

- **Datové schránky** - rozpočtovaná částka ve výši 565 000 tis. Kč byla rozpočtovými opatřeními převedena do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra. Finanční prostředky byly určeny na zajištění provozu informačního systému datových schránek na platby za poskytnuté služby, které jsou hrazeny měsíčně, a to za četnost provedených transakcí, zřízení přístupů k datové schránce, poštovné související s rozesíláním přístupových údajů k datové schránce, rozesílání znepřístupnění datové schránky. V neposlední řadě byla hrazena paušální odměna České poště, s. p. za provozování informačního systému datových schránek.
- **Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky MMF (UV č. 500/2009)** – z rozpočtované částky 227 050 tis. Kč bylo čerpáno celkem 14 483 tis. Kč. Usnesením č. 500/2009 zároveň vláda uložila ministroví financí uzavřít s Českou národní bankou dohodu o úhradě nákladů vzniklých České národní bance v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí zmíněné bilaterální půjčky. Následně schválila vláda svým usnesením č. 63 ze dne 25. ledna 2012 návrh na poskytnutí další bilaterální půjčky MMF ve výši 1,5 mld. EUR. V rámci jednání o podmínkách kompenzace pro případy obou půjček se dospělo k dohodě, že obě bilaterální půjčky budou kryty jedinou kompenzační dohodou podepsanou dne 19. 4. 2013. Tato dohoda nahradila původní dohodu z února 2010. Na základě výše uvedených dohod byly ČNB hrazeny náklady ušlé příležitosti, transakční náklady a náklady na zajištění proti kurzovému riziku. Náklady ušlé příležitosti je de facto ztráta, kterou ČNB utrpěla, resp. utrpí, díky poskytnutí půjčky MMF za úrok SDR (Zvláštní práva čerpání), pokud by byl nižší než úroková míra EUR. Transakční náklady jsou náklady spojené s obstaráváním aktiv potřebných k poskytnutí půjčky nebo ke zpětnému nákupu původních aktiv. V roce 2014 byly kompenzace poskytnuty pouze ke krytí nákladů ušlé příležitosti. Jiné náklady v souvislosti s půjčkou MMF České národní bance nevznikly. Nedočerpání vzniklo tím, že půjčka nebyla v roce 2014 čerpána v plné výši. Po celou dobu platnosti smluv o půjčkách se čerpání pohybovalo v rozmezí 5 – 25 % úvěrového rámce. Výše čerpání je přitom daná požadavky ze strany MMF. Dalším důvodem byly velmi nízké úrokové míry EUR investic. Oproti rozpočtu po změnách vznikla úspora 212 567 tis. Kč.

Odvody do rozpočtu Evropské unie

- **Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie** - ve schváleném státním rozpočtu na rok 2014 byla na úhradu odvodů vlastních zdrojů EU do rozpočtu EU rozpočtována částka 36 400 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách na tento účel činil 39 027 802 tis. Kč. Základem pro stanovení výše prostředků na odvody vlastních zdrojů dle DPH a dle HND ve schváleném státním rozpočtu na rok 2014 byly údaje o vlastních zdrojích uvedené pro Českou republiku v návrhu rozpočtu EU na rok 2014, který předložila Evropská komise v květnu 2013. Ze státního rozpočtu bylo v roce 2014 do rozpočtu EU skutečně odvedeno 39 027 802 tis. Kč (5 458 354 tis. Kč na zdroj dle DPH⁸ a 33 569 448 tis. Kč na zdroj dle HND⁹). Platby vlastních zdrojů za ČR v roce 2014 do rozpočtu EU byly tak o 2 627 802 tis. Kč vyšší, než předpokládal schválený státní rozpočet. Splátky odvodů vlastních zdrojů za leden až prosinec 2014 navazovaly na schválený rozpočet EU (B/2014) z prosince r. 2013, na jehož základě bylo vyčerpáno celkem 36 865 mil. Kč. Překročení schváleného rozpočtu o 464 942 tis. Kč bylo uhrazeno na vrub očekávaných úspor v rámci kapitoly VPS, a to přesunem prostředků z položky „Realizace státních záruk“. Částka čerpaná dle schváleného rozpočtu Unie byla dále zvýšena o prostředky ve výši 2 162 860 tis. Kč, které Komise v návaznosti na úpravu účtů HND předchozích let požadovala po ČR jako dodatečnou úhradu odvodů prostředků vlastních zdrojů do rozpočtu Unie. Rozpočet byl proto dále navýšen rozpočtovým přesunem z kapitoly Státní dluh. Tato platba byla provedena v souladu s platnými předpisy Unie (čl. 10, odst. 4 až 7 nařízení 1150/2000) a odvedena dne 1. prosince 2014. V roce 2014 byly celkově vynaložené prostředky státního rozpočtu na úhradu vlastních zdrojů EU o 1 798 mil. Kč vyšší než v roce 2013.

Výdaje vzniklé v průběhu roku, které nelze věcně zařadit do ostatních specifických ukazatelů

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2014 realizovány.

Výdaje na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu

- **Prostředky na odstraňování škod a obnovy části území ČR poškozených povodněmi v květnu a v červnu 2013**

Prostředky byly určeny pro kapitoly Ministerstvo pro místní rozvoj, Ministerstvo zemědělství, Ministerstvo životního prostředí a Ministerstvo kultury. Prostředky byly uvolňovány na základě žádostí příslušných kapitol podle zpřesněných výdajů. Celkem byla rozpočtována částka 2 677 253 tis. Kč. Do kapitol bylo převedeno 1 671 881 tis. Kč, úspora činila oproti rozpočtu po změnách 945 998 tis. Kč. Prostředky ve výši 59 374 tis. Kč byly dle usnesení vlády č.960/2014 použity na jiný účel, a to na řešení sesuvu půdy v Jihomoravském kraji prostřednictvím kapitol Ministerstva životního prostředí a Ministerstva pro místní rozvoj (viz část Rozpočet výdajů).

⁸ Položka rozpočtové skladby 5514

⁹ Položka rozpočtové skladby 5515, ze které jsou rovněž financovány opravy rozpočtových nevyvážeností poskytované Spojenému království (tzv. korekce UK).

Tabulka 12: Prostředky na odstraňování povodňových škod vzniklých v roce 2013 (v tis. Kč)

kapitola	částka
Ministerstvo životního prostředí	84 881
Ministerstvo pro místní rozvoj	412 000
Ministerstvo zemědělství	775 000
Ministerstvo kultury	400 000
Celkem	1 671 881

Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem

Rozpočet výdajů na tento účel činil 605 000 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 254 766 tis. Kč. Zůstatek nečerpaných prostředků činil 350 234 tis. Kč.

V rámci tohoto ukazatele byly zahrnuty tyto programy:

Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství (program 29821)

Program zahrnuje státní podporu v oblasti rozvoje a obnovy materiálně technické základny školských zařízení v působnosti obcí, tj. zejména základních škol a předškolních zařízení. Cílem je zabezpečení vhodných prostor, umožňujících kvalitní výuku včetně souvisejícího zázemí. Ve schváleném státním rozpočtu byly na tyto potřeby vyčleněny prostředky ve výši 340 544 tis. Kč. V roce 2014 byly z programu poskytovány dotace na akci rozestavěnou v minulých letech (Dostavba objektu základní školy v Roztokách u Prahy částka 19 538 tis. Kč) a zejména na financování akcí v rámci podprogramu 298 213 – Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst (114 192 tis. Kč). Podprogram byl zařazen do státního rozpočtu Poslaneckou sněmovnou (viz usnesení PSP č. 70 ze dne 19.12. 2013). Cílem podprogramu je navýšit kapacity základních devítiletých škol v působnosti a v majetku obcí. Jedná se o pomoc obcím postižených rezidenční suburbanizací. V roce 2014 se jednalo o řešení situace v okresech Praha – západ a Praha – východ, což jsou oblasti nejvíce postižené z hlediska demografického vývoje. Nízké čerpání prostředků z podprogramu 298 213 bylo způsobeno zejména tím, že rok 2014 představoval první rok fungování tohoto dotačního subtitulu a docházelo k náběhu financování. Další příčinou bylo, že projekty obcí nebyly vždy dobře připravené a docházelo tak ke zpožděním v realizaci projektů do následujícího roku. Celkové skutečné výdaje 133 730 tis. Kč na program v roce 2014 představují kapitálové výdaje. Celý objem výdajů čerpaly obce.

Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822)

Z programu, na který byly pro rok 2014 ze státního rozpočtu vyčleněny prostředky ve výši 264 456 tis. Kč, byly kromě akcí rozestavěných z minulých let financovány akce, které byly schválené v průběhu roku z rozhodnutí ministra financí. Z celkových skutečných výdajů 121 036 tis. Kč byly čerpány dotace na akce sportovních zařízení ve vlastnictví obcí a neziskových organizací ve výši 16 902 tis. Kč, na podporu pořízení a obnovy majetku obcí, sdružení a svazů ve výši 2 564 tis. Kč, příspěvky krajům na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy ve výši 16 969 tis. Kč, podporu rozvoje a obnovu materiálně technické základny regionálního školství v působnosti obcí 84 601 tis. Kč. Celkové skutečné výdaje 121 036 tis. Kč na program v roce 2014 představují kapitálové výdaje. V členění podle právních forem příjemců dotací čerpaly z celkových výdajů obce a kraje částku 104 134 tis. Kč, to je 86 % a neziskové organizace částku 16 902 tis. Kč, to je 14 %.

Transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně

Prostředky poskytnuté do rozpočtu územních samosprávných celků v rámci celkových výdajů kapitoly VPS charakterizují tyto údaje:

Tabulka 13: Transfery a půjčené prostředky poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2013	Schválený rozpočet 2014	Rozpočet po změnách 2014	Skutečnost 2014	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění
	1	2	3	4	4-3	4/3
Výdaje	12 016 029	11 010 768	11 004 113	10 366 278	- 637 835	94,2

Struktura výdajů podle jednotlivých výdajových titulů kapitoly je uvedena v tabulce č. 3 v příloze (sloupce 8 až 10) a tyto výdaje jsou podrobněji komentovány v části Plnění rozpočtu výdajů rovněž podle jednotlivých výdajových titulů. Ve srovnání se schváleným rozpočtem došlo ke **snížení rozpočtovaných prostředků o 6 655 tis. Kč**, což bylo výsledkem těchto vlivů:

- zvýšení z rezervy na řešení krizových situací podle zákona č. 240/2000 Sb. o 10 mil. Kč v souvislosti s povodněmi v Jihomoravském kraji v září 2014;
- zvýšení z rezervy na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb. o 700 tis. Kč v souvislosti s mimořádnou situací v obci Vrbětice;
- snížení rozpočtu tohoto okruhu prostředků ovlivnilo použití části očekávaných úspor v rozpočtovaných prostředcích na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy v rámci programu 29822 k posílení ostatních podprogramů v rámci programu 29822 s určením pro neziskové organizace o 17 355 tis. Kč.

Nížší skutečné čerpání prostředků oproti rozpočtu po změnách o 637 835 tis. Kč ovlivnilo zejména nedočerpání prostředků na volby (84 810 tis. Kč), prostředků na řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků (72 940 tis. Kč), dále výdajů stanovených zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy (123 835 tis. Kč) a úspory v programovém financování (349 781 tis. Kč). **Ve srovnání s rokem 2013** byly transfery rozpočtům územní úrovně o 1 649 751 tis. Kč nižší. Pokles ovlivnily mimořádné výdaje v roce 2013, kdy byla poskytnuta návratná finanční výpomoc Karlovarskému a Ústeckému kraji (905 493 tis. Kč) a dále prostředky na odstraňování následků povodní v červnu 2013.

V roce 2014 nebyla poskytnuta žádná návratná finanční výpomoc územním samosprávným celkům.