

MINISTERSTVO FINANCÍ  
Čj. MF-26492/2014/11-1101

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET**  
**KAPITOLY 398**  
**VŠEOBECNÁ POKLADNÍ SPRÁVA**  
**ZA ROK 2013**

Duben 2014

## Obsah

A. Úvod .....	- 2 -
B. Příjmy kapitoly Všeobecná pokladní správa .....	- 2 -
B.1. Rozpočet příjmů.....	- 2 -
B.2. Plnění rozpočtu příjmů .....	- 3 -
C. Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa.....	- 6 -
C.1. Rozpočet výdajů .....	- 6 -
C.2. Plnění rozpočtu výdajů .....	- 9 -
D. Transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně .....	- 33 -
E. Přehled rozhodujících příjmů a výdajů kapitoly v letech 2009 až 2013.....	- 34 -
F. Stav nesplacených půjčených prostředků a návratných finančních výpomocí z rozpočtu kapitoly .....	- 36 -
G. Kontrola.....	- 37 -
H. Číselné sestavy a tabulkové přílohy .....	- 37 -

## A. Úvod

Schválený rozpočet kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále „VPS“) na rok 2013 obsahoval podle zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013 **příjmy ve výši 567 296 542 tis. Kč a výdaje ve výši 136 596 337 tis. Kč**. Rozpočet kapitoly byl změněn zákonem č. 258/2013 Sb., kdy byla zvýšena dotace pro doplnění pojistných fondů Exportní garanční a pojišťovací společnosti, a.s. o 500 mil. Kč při současném snížení o stejnou částku u výdajů na realizaci státních záruk v rámci specifického ukazatele „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“. 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 nenaplnění 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 2012	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost 2013	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění
a	0	1	2	3	3-2	3/2
Příjmy	556 118 325	567 296 542	567 296 542	566 581 704	- 714 838	99,9
Výdaje	119 990 607	136 596 337	126 668 749	124 442 619	- 2 226 130	98,2

## B. Příjmy kapitoly Všeobecná pokladní správa

### B.1. 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 550 602 080 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,
- 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 16 694 462 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), podíl na clech, přijaté transfery na kompenzaci deficitu důchodového systému a ostatní nedaňové příjmy.

V rozpočtu příjmů kapitoly VPS nebyly v průběhu roku 2013 provedeny žádné změny.

## B.2. Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy kapitoly VPS dosáhly v roce 2013 částky 566 581 704 tis. Kč (z toho daňové příjmy 545 675 654 tis. Kč) a oproti rozpočtu nebyly splněny o 714 838 tis. Kč, tj. o 0,1 %. Celkový pohled na plnění příjmů dává následující tabulka:

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

Ukazatel	Skutečnost 2012	Státní rozpočet 2013	Rozpočet po změnách 2013	Skutečnost 2013	Rozdíl	Index
		1	2	3	3-2	3/2
Daň z přidané hodnoty	199 714 500	212 000 000	212 000 000	219 964 502	7 964 502	103,8
Spotřební daně	139 609 674	142 200 000	142 200 000	136 449 666	-5 750 334	96,0
v tom: daně z minerálních olejů	71 658 933	73 300 000	73 300 000	69 593 250	-3 706 750	94,9
daň z plynů, pevných paliv a elektřiny	3 058 592	3 300 000	3 300 000	3 038 227	-261 773	92,1
odvod z elektřiny ze slunečního záření	6 402 970	6 500 000	6 500 000	5 817 184	-682 816	89,5
ostatní spotřební daně	58 489 179	59 100 000	59 100 000	58 001 005	-1 098 995	98,1
Daň z příjmů právnických osob	89 191 798	84 300 000	84 300 000	81 483 994	-2 816 006	96,7
Daně z příjmů fyzických osob	92 586 003	98 100 000	98 100 000	94 493 705	-3 606 295	96,3
v tom: daň z příjmů fyzických osob - zvl.sazba	9 225 403	9 000 000	9 000 000	8 655 263	-344 737	96,2
daň z příjmů fyzických osob - ze samost. výdělečné činnosti	1 689 712	2 700 000	2 700 000	1 353 578	-1 346 422	50,1
daň z příjmů fyzických osob - závislá činnost	81 670 888	86 400 000	86 400 000	84 484 864	-1 915 136	97,8
Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	197 956	200 000	200 000	242 320	42 320	121,2
Odvody z loterií (z podsestupu položek 135)	1 880 531	2 600 000	2 600 000	2 649 549	49 549	101,9
Daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí	11 099 782	9 700 000	9 700 000	9 078 127	-621 873	93,6
Ostatní daně a poplatky (příjmy z kolků a ostatní)	1 531 382	1 502 000	1 502 000	1 313 182	-188 818	87,4
Clo	2 376	80	80	609	529	761,3
<b>DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>535 814 002</b>	<b>550 602 080</b>	<b>550 602 080</b>	<b>545 675 654</b>	<b>-4 926 426</b>	<b>99,1</b>
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	5 904 323	3 694 462	3 694 462	10 906 050	7 211 588	295,2
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	0	0	0	0	
PŘIJATÉ TRANSFERY	14 400 000	13 000 000	13 000 000	10 000 000	-3 000 000	76,9
<b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY, KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY A PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM</b>	<b>20 304 323</b>	<b>16 694 462</b>	<b>16 694 462</b>	<b>20 906 050</b>	<b>4 211 588</b>	<b>125,2</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>556 118 325</b>	<b>567 296 542</b>	<b>567 296 542</b>	<b>566 581 704</b>	<b>-714 838</b>	<b>99,9</b>

Ve srovnání se schváleným rozpočtem bylo dosažené inkaso **daňových příjmů** nižší o 4 926 426 tis. Kč. Plnění daňových příjmů podle jednotlivých druhů je podrobně uvedeno ve Zprávě o výsledcích hospodaření státního rozpočtu za rok 2013.

Příjmy sledované v ukazateli „**Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem**” byly překročeny ve srovnání s rozpočtem o 4 211 588 tis. Kč a dosáhly částky 20 906 050 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 a ostatní příjmy.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytku organizací s přímým vztahem“** dosáhly částky 2 255 697 tis. Kč a byly překročeny o 555 697 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 2013 byl převeden do státního rozpočtu celkový přebytek z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání za rok 2012 ve výši 2 255 697 tis. Kč, tj. o 555 697 tis. Kč více než předpokládal rozpočet a o 306 206 tis. Kč více než činil odvod v roce 2012 (přebytek za rok 2011). 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 1 092 tis. Kč.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Přijaté sankční platby a vratky transferů“** dosáhly částky 5 890 010 tis. Kč a byly překročeny o 5 660 010 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 (5 760 677 tis. Kč). Územní samosprávné celky odvedly 94 931 tis. Kč. Příjmy ze sankčních plateb v roce 2013 činily 56 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 2013 výše 846 581 tis. Kč a byly překročeny o částku 385 648 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 768 632 tis. Kč (v roce 2012 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. (3 867 tis. Kč) a další nahodilé příjmy.

**Celkové příjmy ze splátek půjčených prostředků** činily celkem 452 510 tis. Kč a ve srovnání s rozpočtem byly překročeny o 151 901 tis. Kč. Překročení ovlivnily zejména vyšší příjmy ze splátek půjčených prostředků ze zahraničí.

*Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů* v roce 2013 činily 28 181 tis. Kč. Jednalo se zejména o úhrady splátek na výstavbu vodovodů, kanalizací a ČOV a dále splátky menšího rozsahu od ostatních právnických osob (celkem 13 770 tis. Kč); vedle toho byly prostřednictvím příslušných finančních úřadů realizovány splátky od subjektů

agropotravinářského komplexu v úhrnné výši 14 411 tis. Kč, které obdržely návratné finanční výpomoci na vybrané dotační tituly v letech 1991 až 1995<sup>1</sup>.

*Příjmy ze splátek půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně* dosáhly celkem 108 038 tis. Kč a týkaly se především splátek návratných finančních výpomocí poskytnutých na výstavbu vodovodů, kanalizací a ČOV<sup>1</sup>. První 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 uhradil Karlovarský kraj (19 467 tis. Kč) a Ústecký kraj (37 625 tis. Kč). Plnění těchto příjmů ovlivnil i posun splátek u akce Vířský oblastní vodovod.

*Příjmy ze splátek půjčených prostředků od obyvatelstva* činily 8 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 302 262 tis. Kč a rozpočet byl překročen o 129 746 tis. Kč. Příjmy se týkaly zejména splátek úroků a jistiny dluhu Iráku (150,9 mil. Kč) a Albánie (19,8 mil. Kč), úhrad z deblokace ruského dluhu a splátky jistiny dluhu Ruské federace. Plánované příjmy byly překročeny zejména díky splátce ruského dluhu na základě dojednaného dodatku k mezivládní smlouvě (120,5 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.

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem“** se týkaly podílu na clech, kdy 25 % výnosu cel podle práva Evropské unie je ponecháno členským státům na úhradu nákladů spojených s jejich výběrem. Tyto příjmy dosáhly částky 1 460 160 tis. Kč a byly překročeny o 460 240 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. 1003/2013<sup>2</sup> změnu ve výši převodu 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 10 000 000 tis. Kč. Přehodnocením priorit použití prostředků privatizace došlo ke snížení převodu těchto prostředků o 3 mld. Kč oproti původnímu předpokladu.

---

<sup>1</sup> dílčí rozdíl mezi rozpočtem a skutečností vlivem zařazení konkrétních splátek do podseskupení 241 a 244 rozpočtové skladby

<sup>2</sup> o změně usnesení vlády ze dne 26. září 2012 č. 693, k návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2013 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2014 a 2015 a střednědobých výdajových rámců na léta 2014 a 2015

## C. Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa

### C.1. Rozpočet výdajů

Schválený rozpočet výdajů kapitoly podle zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013, činil **136 596 337 tis. Kč**. Rozpočet kapitoly byl změněn zákonem č. 258/2013 Sb., kdy byla zvýšena dotace pro doplnění pojistných fondů Exportní garanční a pojišťovací společnosti a.s. o 500 mil. Kč při současném snížení výdajů na realizaci státních záruk o stejnou částku v rámci specifického ukazatele „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“.

Schválený rozpočet byl dále v průběhu roku 2013 upraven formou rozpočtových přesunů mezi ukazateli kapitoly VPS a dále mezi ukazateli kapitoly VPS a ukazateli jiných kapitol.

S ohledem na to, že prostředky vládní rozpočtové rezervy byly v I. pololetí 2013 alokovány na pokrytí vládních priorit a na odstraňování následků povodní v květnu a červnu 2013, byly k zajištění nezbytných výdajů nezabezpečených ve státním rozpočtu a vládních priorit nové vlády (jmenována 10. července 2013), v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 218/2000 Sb. (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s usnesením vlády č. 848/2012 k novému návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2013 a k novým návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2014 a 2015 a střednědobých výdajových rámců na léta 2014 a 2015, využity i očekávané úspory. V kapitole VPS byla provedena zejména tato rozpočtová opatření:

- k finančnímu zajištění **mimořádných voleb do Poslanecké sněmovny** byly zvýšeny pol. „Příspěvky politickým stranám“ o 20 000 tis. Kč, pol. „Úhrada volebních nákladů politickým stranám“ o 650 000 tis. Kč, pol. „Výdaje na volby celkem“ o 539 175 tis. Kč; na základě odhadovaných úspor byly sníženy pol. „Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady“ o 350 000 tis. Kč, pol. „Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU“ o 400 000 tis. Kč, pol. „Platby mezinárodním finančním organizacím“ o 120 000 tis. Kč, pol. „Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky MMF (UV č. 500/2009)“ o 179 175 tis. Kč a pol. „Penzijní reforma zajišťovaná územními finančními orgány“ o 160 000 tis. Kč;
- k zajištění **poskytnutí návratných finančních výpomocí Karlovarskému a Ústeckému kraji** v souvislosti s řešením úhrady plošné a extrapolované finanční opravy vyměřené Regionálnímu operačnímu programu regionu soudržnosti NUTS II Severozápad byly rozpočtovým opatřením přesunuty prostředky z kapitoly Státní dluh do pol. „Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků“ ve výši 906 000 tis. Kč;
- na vrub očekávaných úspor v pol. „Stavební spoření“ byly rozpočtovými opatřeními řešeny **vyšší výdaje v pol. „Penzijní připojištění“** (částka 290 088 tis. Kč) v důsledku zvýšení státního příspěvku a neočekávaného zájmu o penzijní připojištění v závěru roku 2012;
- k rozpočtovému pokrytí **zvýšení základního kapitálu společnosti Kongresové centrum Praha, a.s.** úpisem nově emitovaných akcií podle usnesení vlády č. 687/2013 v kapitole Ministerstva financí byly využity očekávané úspory v pol. „Stavební spoření“

(částka 275 000 tis. Kč) a v pol. „Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA“ (částka 225 000 tis. Kč);

- **na financování škod způsobených povodněmi v květnu a v červnu 2013 na místních komunikacích a ostatním majetku obcí** byla podle usnesení vlády č. 492/2013 uvolněna částka 500 000 tis. Kč do kapitoly Ministerstva dopravy na vrub očekávaných úspor v pol. „Realizace státních záruk“;
- k zajištění **vyšší než rozpočtované dotace České exportní bance na podporu exportu** (částka 420 000 tis. Kč) byly využity nerealizované výdaje v pol. „Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB“ (částka 380 000 tis. Kč) a v pol. „Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů“ (částka 40 000 tis. Kč);
- k zajištění **vyšší potřeby prostředků na platbu státu do systému zdravotního pojištění** v návaznosti na zákonné opatření Senátu Parlamentu od listopadu 2013 byly výdaje posíleny o částku 800 000 tis. Kč na vrub úspor v kapitole Ministerstvo práce a sociálních věcí (usnesení vlády č. 823/2013);
- **rozpočet na pol. „Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie“** byl posílen o částku 1 100 000 tis. Kč na vrub kapitoly Státní dluh, o částku 2 846 tis. Kč na vrub kapitoly Ministerstva financí a o částku 155 461 tis. Kč na vrub úspor na pol. „Platby mezinárodním finančním organizacím“ v kapitole VPS;
- k pokrytí **odkoupení akcií Výzkumného a zkušebního leteckého ústavu, a.s.** od Československé obchodní banky, a.s. Ministerstvem financí podle usnesení vlády č. 909/2013 byly využity nerealizované výdaje v pol. „Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů“ ve výši 73 837 tis. Kč;
- na **posílení národního spolufinancování Programu rozvoje venkova v kapitole Ministerstva zemědělství** o částku 250 000 tis. Kč byly využity nečerpané prostředky ve výši 150 000 tis. Kč z pol. „Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady“, dále částka 90 000 tis. Kč na vrub nečerpaných prostředků na pol. „Úhrada volebních nákladů“ a částka 10 000 tis. Kč na vrub pol. „Prostředky určené k řešení problémů vzniklých v souvislosti s novelou zákona o RUD“;
- na vrub prostředků „Vládní rozpočtové rezervy“ byl **posílen rozpočet na pol. „Vrcholné návštěvy“** (částka 9 386 tis. Kč), **rozpočet na pol. „Platy ústavních činitelů vč. příslušenství“** (částka 23 655 tis. Kč) a **prostředky na pol. „Náhrady výdajů územním samosprávným celkům - doplatek za předchozí rok“** (částka 14 977 tis. Kč);
- k pokrytí v rozpočtu **nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstva kultury** byly použity očekávané úspory takto: částka 30 000 tis. Kč na poskytnutí dotace Státnímu fondu kinematografie ke krytí výpadku příjmů z reklamy ČT za rok 2012 a dofinancování projektů výroby českých kinematografických děl na vrub pol. „Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů“; částka 12 500 tis. Kč na podporu projektů v oblasti kulturních aktivit na vrub pol. „Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU“ (částka 4 000 tis. Kč), na vrub pol. „Převod zemědělských a lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby - související náklady“ (částka 6 000 tis. Kč) a na vrub pol. „Stavební spoření“ (částka 2 500 tis. Kč); částka 3 369 tis. Kč na odstupné a náhrady platu pro 18 pracovníků, jejichž funkční místa byla převedena do kapitoly Ministerstva pro místní rozvoj v rámci převodu IOP-technická pomoc na řídicí orgán na vrub pol. „Převod zemědělských a



lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby - související náklady“; částka 750 tis. Kč k podpoře projektů v oblasti kultury národnostních menšin na vrub pol. „Stavební spoření“;

- **k pokrytí v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstva financí** byly použity: částka 49 500 tis. Kč na příspěvek zaměstnavatele na stravování zaměstnanců do rozpočtu Generálního finančního ředitelství, částka 12 705 tis. Kč pro Generální ředitelství cel na zajištění informačních technologií podpory změny zákona o povinném značení lihu a nutné úpravy stávajících aplikací (Registr zpracovatelů lihu) na vrub pol. „Jedno inkasní místo a technicko organizační opatření v daňové a celní správě“; částka 49 000 tis. Kč na financování Centrálního registru administrativních budov (CRAB) a dopadu nového občanského zákoníku a doprovodné legislativy na informační systémy ÚZSVM a částka 6 000 tis. Kč na zahájení vývoje implementace informačního systému pro sestavování účetních výkazů za ČR a dílčí konsolidační celky státu na vrub pol. „Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU“; částka 1 600 tis. Kč na likvidaci nelegálně vyrobeného lihu na vrub pol. „Převod zemědělských a lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby - související náklady“; částka 7 741 tis. Kč na posílení výdajů spojených se zabezpečením informačního systému Státního dozoru nad penzijními fondy na vrub pol. „Služby a provoz bezpečného datového centra a provozování komunikační infrastruktury“;
- na vrub výdajů kapitoly VPS byly **zvýšeny výdaje těchto dalších kapitol: kapitola Národní bezpečnostní úřad** (částka 4 500 tis. Kč na vrub pol. „Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU“ na pořízení prostředků kryptografické ochrany hlasové a datové komunikace), **kapitola Bezpečnostní a informační služba** (částka 7 700 tis. Kč na vrub pol. „Převod zemědělských a lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby - související náklady“ a částka 37 000 tis. Kč na vrub nečerpaných výdajů na pol. „Výdaje na volby celkem“), **kapitola Český úřad zeměměřický a katastrální** (částka 40 176 tis. Kč na vrub pol. „Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU“ na úpravy informačního systému katastru nemovitostí – ISKN v souvislosti s novým zákonem o katastru nemovitostí); **kapitola Akademie věd** (částka 3 435 tis. Kč na vrub pol. „Převod zemědělských a lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby - související náklady“ na projekt Evropské komise EUCYS 2013);
- **poskytnutí neinvestiční dotace na činnost České unie sportu a sdružených nestátních neziskových organizací** v rámci ukazatele „Ostatní výdaje“ ve výši 40 000 tis. Kč bylo řešeno rozpočtovým přesunem na vrub úspor v pol. „Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků“ (částka 23 000 tis. Kč) a na vrub úspor v programu „Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822)“ (částka 17 000 tis. Kč);
- v závěru roku v návaznosti na očekávané výdaje byl zvýšen **rozpočet na pol. „Platby mezinárodním organizacím“** na vrub pol. „Převod zemědělských a lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby - související náklady“ (částka 13 700 tis. Kč); dále byl zvýšen **rozpočet na pol. „Realizace státních záruk“** na vrub pol. „Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů“ (částka 30 000 tis. Kč).

**Ukazatel „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“** byl rozpočtovým opatřením snížen o 17 000 tis. Kč (program 29822) v souvislosti s poskytnutím výše uvedené neinvestiční dotace České unii sportu v rámci ukazatele „Ostatní výdaje“.

V rámci ukazatele programového financování byly provedeny zejména tyto rozpočtové přesuny: v programu 29822 byl zvýšen rozpočet ostatních podprogramů na vrub očekávaných úspor ve výdajích podprogramu „Výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy“. Výdaje byly směřovány zejména na podporu sportovních zařízení ve vlastnictví obcí a neziskových organizací, na podporu pořízení, obnovy a provozování majetku obcí, sdružení a svazů a technická opatření v pásmech ochrany vod.

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 11 146 552 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 126 668 748 tis. Kč, tj. o 9 927 588 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. V rámci ukazatele „Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích“ byly vázány výdaje ve výši 1 396 tis. Kč na základě žádosti statutárního města Ostrava.

## **C.2. 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 textu<sup>3</sup>.

Ve srovnání s rozpočtem po změnách byly z kapitoly uvolněny výdaje ve výši 124 442 619 tis. Kč. Nebyly čerpány výdaje ve výši 2 226 130 tis. Kč. Přehled o čerpání podle ukazatelů kapitoly podává následující tabulka:

---

<sup>3</sup> 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. 2), resp. tabulka č. 2 (sl. 72) = tabulka č. 3 (sl. 11).

**Tabulka 3: Ukazatele výdajů kapitoly VPS (v tis. Kč)**

Ukazatel	skutečnost 2012	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost 2013	ze skutečnosti: dotace územním samosprávám	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění k rozp. po změnách
a	0	1	2	3	4	3-2	3/2
VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA	15 000	3 570 142	697 220	617 724	584 614	-79 496	88,6
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	0	100 000	59 683	52 432	52 432	-7 251	87,9
REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	2 365	100 000	43 559	0	0	-43 559	0,0
STAVEBNÍ SPOŘENÍ	5 290 051	5 700 000	5 131 662	4 953 391	0	-178 271	96,5
PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	6 679 731	7 442 729	6 838 892	6 692 673	0	-146 219	97,9
SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	6 257 312	8 592 590	8 058 786	7 662 225	0	-396 561	95,1
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 035 651	1 035 651	1 035 651	1 035 651	1 035 651	0	100,0
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM OBCÍ V ÚHRNECH PO JEDNOTLIVÝCH KRAJÍCH (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu	9 010 404	7 429 750	7 429 750	7 428 354	7 428 354	-1 396	100,0
FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	968 383	813 410	813 410	813 410	813 410	0	100,0
DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	998 231	333 000	1 206 000	1 077 858	1 077 858	-128 142	89,4
TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	52 867 264	53 183 600	53 983 600	53 676 145	0	-307 455	99,4
OSTATNÍ VÝDAJE	1 645 715	11 711 465	3 684 228	2 848 597	712 853	-835 631	77,3
ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	34 844 777	36 000 000	37 258 308	37 229 458	0	-28 850	99,9
VÝDAJE VZNIKLÉ V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ	0	0	0	0	0	0	
VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU	0	139 000	0	0	0	0	
VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SM VS CELKEM	375 723	445 000	428 000	354 701	310 857	-73 299	82,9
<b>Výdaje VPS celkem</b>	<b>119 990 607</b>	<b>136 596 337</b>	<b>126 668 749</b>	<b>124 442 619</b>	<b>12 016 029</b>	<b>-2 226 130</b>	<b>98,2</b>

## VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA

Rezerva byla rozpočtována ve výši 3 570 142 tis. Kč. Byly z ní 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. 848/2012, bod V/4. Přehled o čerpání této rezervy státního rozpočtu podává tabulka č. 4 v příloze. Z rozpočtované výše bylo využito celkem 3 490 646 tis. Kč (v tom: částka

2 824 903 tis. Kč byla uvolněna formou rozpočtových opatření do rozpočtů kapitol, částka 48 019 tis. Kč byla použita ke zvýšení výdajů v kapitole VPS a prostředky ve výši 617 724 tis. Kč byly převedeny na účet příjemců podle příslušného titulu). Úspora činí 79 495 tis. Kč. Objemově nejvíce prostředků v roce 2013 směřovalo na odstraňování následků povodní a související výdaje (celkem 1 602 231 tis. Kč), z toho územním samosprávným celkům bylo převedeno celkem 580 655 tis. Kč a kapitolám státního rozpočtu formou rozpočtových opatření částka 1 007 466 tis. Kč. Na úhradu DPH a spotřební daně za hmotné rezervy vydané v souvislosti s povodněmi v červnu 2013 bylo podle usnesení vlády č. 430/2013 odvedeno prostřednictvím Správy státních hmotných rezerv celkem 14 110 tis. Kč (usnesení vlády č. 531/2013).

Další prostředky (kromě výdajů na povodně) byly poskytnuty např. do kapitoly Správa státních hmotných rezerv na ochraňování a pořízení státních hmotných rezerv v roce 2013 (575 000 tis. Kč), do kapitoly Ministerstva vnitra (207 128 tis. Kč) zejména na datové schránky, na protikorupční opatření a na mimořádné výdaje Policie ČR v souvislosti s amnestií prezidenta k 1.1.2013, dále do kapitoly Ministerstva obrany (celkem 100 000 tis. Kč na generální opravy vrtulníků), do kapitoly Ministerstva zemědělství (200 000 tis. Kč na Program rozvoje venkova a na posílení provozních výdajů Státního pozemkového úřadu), do kapitoly Ministerstva financí (281 787 tis. Kč) zejména na navýšení základního kapitálu společnosti Explosia, a.s. úpisem nově emitovaných akcií a do kapitoly Ministerstva kultury (celkem 100 927 tis. Kč). Na krytí výdajů souvisejících s rozsudky a rozhodnutími Evropského soudu pro lidská práva bylo do kapitoly Ministerstva spravedlnosti uvolněno celkem 5 218 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 usnesení vlády č. 848/2012. Z rozpočtované částky 100 000 tis. Kč byly rozpočtovým opatřením uvolněny finanční prostředky ve výši 4 000 tis. Kč do kapitoly Ministerstva vnitra na rekonstrukci vyprošťovacího automobilu pro Záchraný útvar HZS ČR a částka 24 717 tis. Kč na technické zhodnocení vozidel HZS hl.m. Prahy, Pardubického a Jihomoravského kraje. Částka 11 600 tis. Kč byla uvolněna do kapitoly Ministerstva životního prostředí na základě usnesení vlády č. 533/2013 k realizaci projektu Vyhodnocení povodně v červnu 2013. Dotace ve výši 50 000 tis. Kč byla poskytnuta hl.m. Praha na povodňová opatření v červnu 2013 a dotace ve výši 2 432 tis. Kč Ústeckému kraji na úhradu nákladů a nezbytná opatření rovněž při povodních v červnu 2013. Nečerpány zůstaly prostředky ve výši 7 251 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. 848/2012. Z rozpočtované částky

ve výši 100 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky v celkové výši 56 441 tis. Kč do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra, z toho prostředky ve výši 23 223 tis. Kč byly určeny na úhradu výdajů souvisejících s povodní v červnu 2013 a částka 33 218 tis. Kč na opravy a nákup majetku HZS jednotlivých krajů. Prostředky ve výši 43 559 tis. Kč zůstaly nečerpány.

## STAVEBNÍ SPOŘENÍ

V průběhu roku 2013 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 2012 (tzv. 2. a 3. kolo r. 2012) a žádosti o roční zálohu státní podpory za rok 2013 pro účastníky, kteří ukončili stavební spoření v 1. pololetí roku 2013 (tzv. 1. kolo r. 2013).

Na výplatu státní podpory stavebního spoření počítal státní rozpočet na rok 2013 s částkou 5 700 000 tis. Kč. Státní rozpočet po změnách činil 5 131 662 tis. Kč (částka 568 338 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů – viz část Rozpočet výdajů). Na státní podporu stavebního spoření bylo v roce 2013 čerpáno 4 953 391 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. 2012	19.4.2013	4 824 706
3. kolo r. 2012	9.9.2013	19 542
1. kolo r. 2013	2.10.2013	109 143
<b>Celkem</b>	<b>x</b>	<b>4 953 391</b>

Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činí 178 270 tis. Kč.

Výše státní podpory stavebního spoření vyplacená ze státního rozpočtu v roce 2013 byla proti roku 2012 nižší o 336 660 tis. Kč, tj. o 6,4 %. 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. 2013 tak činil celkový počet smluv o stavebním spoření ve fázi spoření 4,07 mil., což je o cca 250 tis. smluv méně než ke konci roku 2012, kdy celkový počet smluv dosáhl výše 4,32 mil. Snížený zájem o stavební spoření měl také za následek, že rozpočtové prostředky byly čerpány pouze na 96,5 % rozpočtu po změnách.

V roce 2013 bylo podle údajů stavebních spořitelen poskytnutých Ministerstvu financí uzavřeno cca 450 tis. nových smluv o stavebním spoření. Průměrná cílová částka u smluv uzavřených fyzickými osobami dosáhla výše 371 tis. Kč. Proti roku 2012, kdy byl počet nově uzavřených smluv 433 tis. a průměrná cílová částka u fyzických osob dosáhla výše 366 tis. Kč, došlo v roce 2013 k mírnému nárůstu nově uzavřených smluv o 16 tis. smluv při současném zvýšení průměrné cílové částky o 5 tis. Kč. K 31. 12. 2013 působilo na finančním trhu v ČR celkem 5 stavebních spořitelen 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 2009-2013 (v tis. Kč)**

	2009	2010	2011	2012	2013
čerpání státní podpory	13 261 715	11 743 476	10 729 038	5 290 051	4 953 391

## **PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY; INVESTIČNÍ POBÍDKY**

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2013 činil 7 442 729 tis. Kč, rozpočet po změnách 6 838 892 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 6 692 673 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 750 mil. Kč, přičemž z důvodu mimořádné tvorby opravných položek k úvěrovým pohledávkám byla nárokována dotace ve výši 1 169 867 tis. Kč. Zajištění finančního krytí bylo realizováno z úspor v dalších položkách kapitoly VPS (pol. „Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB“ částka 380 000 tis. Kč a pol. „Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů“ částka 40 000 tis. Kč v rámci popisovaného závazného ukazatele).
- **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 148 729 tis. Kč. Vyplacena byla částka v celkovém objemu 141 883 tis. Kč ve prospěch České spořitelny, a.s. a Československé obchodní banky, a.s. Z celkové úhrady majetkové újmy peněžních ústavů za rok 2013 bylo poskytnuto 125 271 tis. Kč v souvislosti s úvěry na individuální bytovou výstavbu, 16 291 tis. Kč v souvislosti s úvěry na družstevní bytovou výstavbu a 321 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 6 846 tis. Kč.
- **Realizace státních záruk** – schválený rozpočet činil 2 750 000 tis. Kč<sup>4</sup>. Rozpočet byl rozpočtovými opatřeními snižen o částku 470 000 tis. Kč (viz část Rozpočet výdajů) Z titulu poskytnutých státních záruk byly v průběhu roku 2013 realizovány ze státního rozpočtu platby za následující subjekty:

**Tabulka 6: Výdaje na realizaci státních záruk (v tis. Kč)**

Záruka	skutečnost 2013
Správa železniční dopravní cesty, s.o.	2 088 721
Kongresové centrum Praha, a.s.	82 129
<b>Celkem</b>	<b>2 170 850</b>

Jednalo se o splátky úroků a jistin garantovaných standardních úvěrů poskytnutých v minulých letech s.o. Správa železniční dopravní cesty. Rovněž došlo k realizaci splátky úrokového kupónu garantované emise dluhopisů společnosti Kongresové centrum Praha, a.s. Čerpání položky je ovlivňováno i plovoucími úrokovými sazbami a kurzovými změnami v průběhu roku. Nevyčerpaný zůstatek oproti rozpočtu po

<sup>4</sup> zákon č. 258/2013 Sb., kterým se mění zákon č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013

změnách (částka 2 280 000 tis. Kč) činí 109 150 tis. Kč. Dosažené úspory vznikly tím, že nebylo dokončeno žádné soudní jednání v kauzách týkajících se Investiční a poštovní banky rozhodnutím, ze kterého by vyplynul nárok, tak jako v minulých letech, na realizaci státní záruky ve prospěch České národní banky nebo Československé obchodní banky. Část očekávaných úspor byla proto na základě usnesení vlády č. 492/2013 využita pro Ministerstvo dopravy na odstraňování škod po povodních (částka 500 mil. Kč).

- **Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle zákona č. 77/2002 Sb.** - rozpočtovaná 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 1 710 073 tis. Kč. V této položce jsou evidovány platby garantovaných úvěrů poskytnutých Evropskou investiční bankou na financování infrastrukturálních programů, jejichž finančním manažerem je ČMZRB. Původně rozpočtovaná částka 2 093 000 tis. Kč byla rozpočtovým opatřením snížena o 380 mil. Kč (viz část Rozpočet výdajů). K nedočerpání došlo z toho důvodu, že splátka jistiny z úvěru na financování vodohospodářských akcí byla splacena investory z jejich zdrojů. Finanční prostředky tak mohly být použity k navýšení dotace ve prospěch České exportní banky. Zůstatky jsou rovněž ovlivňovány pohyblivými úrokovými sazbami a kurzovými změnami.
- **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 ve výši 1 mld. Kč. Rozpočtová položka byla v průběhu roku z důvodu aktuální poptávky po pojištění v kategorii rozsáhlých obchodních případů novelou zákona o státním rozpočtu navýšena na 1,5 mld. Kč a v tomto rozsahu také čerpána. Navýšení pojistných fondů umožní vytvoření dostatečné kapitálové základny pojišťovny v souvislosti s postupným přechodem na nové regulatorní požadavky v rámci tzv. Solventnosti II.
- **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 2013 nevznikly podmínky pro čerpání těchto výdajů. Část nečerpaných prostředků ve výši 173 837 tis. Kč byla rozpočtovými opatřeními přesunuta na krytí nezabezpečených výdajů (k pokrytí odkoupení akcií Výzkumného a zkušebního leteckého ústavu, a.s. od Československé obchodní banky, a.s. podle usnesení vlády č. 909/2013 – 73 837 tis. Kč, zvýšení dotace pro ČEB na podporu exportu – 40 000 tis. Kč, posílení výdajů na realizaci státních záruk - 30 000 tis. Kč, zvýšení výdajů Ministerstva kultury – 30 000 tis. Kč) – viz část Rozpočet výdajů.

## **SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A PODOBNÉ ORGANIZACE**

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2013 činil 8 592 590 tis. Kč, rozpočet po změnách 8 058 786 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 7 662 225 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

- **Penzijní připojištění** – v roce 2013 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 2013 počítal na výplatu státního příspěvku penzijního připojištění a doplňkového penzijního spoření s částkou 6 400 000 tis. Kč. Vzhledem ke zvýšení státního příspěvku a zvýšení počtu smluv o penzijním připojištění v závěru roku 2012, které se následně promítly do roku 2013, byly rozpočtové prostředky k pokrytí tohoto výdaje navýšeny o částku 290 088 tis. Kč (viz část Rozpočet výdajů). Po změnách činila výše rozpočtových prostředků na státní příspěvek 6 690 088 tis. Kč; tyto prostředky byly v roce 2013 plně vyčerpány. Postupné čerpání státního příspěvku ukazuje tabulka:

**Tabulka 7: Čerpání výdajů na penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření (v tis. Kč)**

za období (čtvrtletí/rok)	datum	čerpání státního příspěvku
IV. čtvrtletí 2012	26.2.2013	1 576 057
I. čtvrtletí 2013	29.5.2013	1 682 120
II. čtvrtletí 2013	28.8.2013	1 712 662
III. čtvrtletí 2013	27.11.2013	1 719 249
<b>Celkem</b>	<b>x</b>	<b>6 690 088</b>

V porovnání s rokem 2012 došlo v roce 2013 ke skokovému zvýšení vyplaceného státního příspěvku o 945 mil. Kč, tj. o 16,5 %. Zvýšení souviselo s navýšením státního příspěvku, kdy se podle zákona č. 427/2011 Sb., o doplňkovém penzijním spoření, s účinností od 1. 1. 2013 státní příspěvek zvýšil na maximum 230 Kč (v případě měsíčního příspěvku účastníka ve výši 1 000 Kč a více), dále s nárůstem počtu penzijních připojištění v závěru roku 2012 v souvislosti s transformací penzijních fondů a vznikem penzijních společností od 1. 1. 2013, kdy od 1. 1. 2013 bylo možné uzavírat pouze smlouvy o doplňkovém penzijním spoření, a také se stále se zvyšujícím objemem účastnických příspěvků.

Podle údajů poskytnutých Ministerstvu financí penzijními společnostmi činil k 31. 12. 2013 počet neukončených penzijních připojištění a doplňkových penzijních spoření celkem 4 963 tis. Jejich počet se proti stavu k 31. 12. 2012 snížil o 172 tis., což představuje pokles o 3,3 %. Počet nově uzavřených smluv o doplňkovém penzijním spoření za rok 2013 dosáhl počtu 77 tis. Roste celkový objem účastnických příspěvků (bez příspěvků zaměstnavatelů), který v roce 2013 dosáhl výše 33,3 mld. Kč, což je o 7,8 mld. Kč více oproti roku 2012 (nárůst o 30,6 %). Průměrný měsíční příspěvek účastníka penzijního připojištění byl v roce 2013 ve výši 568 Kč (nárůst oproti roku 2012 o 103 Kč); u účastníka doplňkového penzijního spoření byl ve výši 749 Kč.

K 31. 12. 2013 působilo na finančním trhu v ČR celkem 10 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 8: Státní příspěvek na penzijní připojištění a na doplňkové penzijní spoření v letech 2009-2013**  
(v tis. Kč)

	2009	2010	2011	2012	2013
čerpání státního příspěvku	5 295 563	5 473 855	5 587 830	5 744 749	6 690 088

- **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 207 tis. Kč. Rozpočtovaná částka činila 300 tis. Kč. Úspora činí 93 tis. Kč.
- **Novomanželské půjčky** - na státní příspěvky při narození dítěte k úhradě půjček poskytnutých mladým manželům dle zákonného opatření č. 14/1973 Sb., ve znění nařízení vlády č. 44/1987 Sb., nebyly čerpány žádné prostředky. Úspora tak činila celou rozpočtovanou částku (10 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 189 300 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 180 000 tis. Kč a podle zákona č. 209/1997 Sb., o poskytnutí peněžité pomoci obětem trestné činnosti, ve znění pozdějších předpisů, částka 9 300 tis. Kč). V roce 2012 bylo na uvedené účely uvolněno celkem 193 000 tis. Kč. Stejně jako v dřívějších letech pokračoval i v roce 2013 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. Agenda peněžité pomoci obětem trestné činnosti doznala během roku 2013 změny nabytím účinnosti zákona č. 45/2013 Sb., o obětech trestných činů, kterým byl zákon č. 209/1997 Sb. novelizován a později nahrazen.

Do kapitoly Ministerstva financí bylo převedeno 68 962 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 64 500 tis. Kč a na náhradu soudních řízení v souvislosti se správou majetku státu 4 465 tis. Kč (v roce 2012 byla použita částka celkem 432 308 tis. Kč). Úspora dosažená na této položce proti rozpočtu po změnách (částka 350 000 tis. Kč) činí 91 738 tis. Kč. Skutečné čerpání v zásadě nelze ovlivnit a výše vyplácených náhrad závisí na posouzení důvodnosti nároků uplatněných poškozenými osobami. Nečerpané prostředky v celkové výši 500 mil. Kč byly využity k pokrytí výdajů spojených s mimořádnými volbami do Poslanecké sněmovny a v rozpočtu nezabezpečených potřeb na program rozvoje venkova v kapitole Ministerstva zemědělství (viz část Rozpočet výdajů)

- **Výdaje na nároky podle zákona o ocenění účastníků národního boje za vznik a osvobození Československa** podle zákona č. 357/2005 Sb., ve znění pozdějších předpisů – na výplatu nároků dle výše uvedeného zákona byla převedena do rozpočtu kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí částka 638 030 tis. Kč a částka 7 500 tis. Kč do kapitoly Ministerstva vnitra. Úspora ve výši 82 970 tis. Kč vznikla v důsledku nižšího počtu osob, kterým bylo odškodnění vypláceno, a nižšího počtu došlých žádostí než se předpokládalo při sestavení rozpočtu.

- **Valorizace náhrad za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR** – částka 1 110 tis. Kč byla poukázána České pojišťovně, a.s., která vyplácí náhrady za ztráty na výdělků 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 2012. Úspora činí 490 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 6 650 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. Částka 100 tis. Kč byla přesunuta do rozpočtu kapitoly Ministerstva zdravotnictví (příspěvek na lázeňskou péči členů).
- **Masarykovo demokratické hnutí** – dotace ve výši 1 530 tis. Kč byla poskytnuta v souladu se schváleným rozpočtem Masarykova demokratického hnutí na rok 2013 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 finanční pomoc při zajišťování oprávněných nároků členů, poskytování příspěvků na zdravotní péči, lázně a léky, pořádání pietních akcí, údržbu památníků a vydávání časopisu „Věrní zůstali“.
- **Příspěvek politickým stranám** – ve schváleném rozpočtu na rok 2013 byla rozpočtována na činnost politických stran a politických hnutí částka 495 530 tis. Kč. V souvislosti s rozpuštěním Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR a vyhlášením předčasných voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR byl navýšen rozpočet o 20 000 tis. Kč. Tento příspěvek se vyplácí na základě § 20 a násl. 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 2013 z této položky vyplacena celková částka 470 862 919 Kč, v tom příspěvek na činnost za rok 2013 celkem 468 670 002 Kč a příspěvek na činnost za rok 2012 celkem 2 192 917 Kč. Úspora

vznikla vlivem rozpuštění Poslanecké sněmovny v srpnu 2013 a uskutečněním nových voleb v říjnu 2013, čímž nebyl vyplacen příspěvek na činnost za měsíc září.

Přehled o vyplaceném státním příspěvku na činnost politickým stranám a politickým hnutím za rok 2013 je uveden v tabulce:

**Tabulka 9: Příspěvek na činnost vyplacený politickým stranám a politickým hnutím (v Kč)**

Název politické strany / politického hnutí	příspěvek na činnost za 1. pol. a 2. pol. roku 2013 celkem	příspěvek na činnost za rok 2012	vyplaceno celkem v roce 2013
ALTERNATIVA	950 000	1 147 917	2 097 917
ANO 2011	12 546 250		12 546 250
ČSSD	144 826 667		144 826 667
Česká pirátská strana	855 000		855 000
HNUTÍ NEZÁVISLÝCH ZA HARMONICKÝ ROZVOJ OBCÍ A MĚST	1 662 500		1 662 500
JIHOČEŠI 2012	2 137 500	534 375	2 671 875
KDU-ČSL	28 993 542		28 993 542
KSČM	76 687 917		76 687 917
Nestraníci	1 365 625		1 365 625
NEZÁVISLÍ	1 187 500	296 875	1 484 375
ODS	84 596 667		84 596 667
Ostravak	855 000	213 750	1 068 750
politické hnutí Změna	1 187 500		1 187 500
Severočeši.cz	3 847 500		3 847 500
SNK Evropští demokraté	1 662 500		1 662 500
STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ	8 765 730		8 765 730
Starostové pro Liberecký kraj	3 087 500		3 087 500
Strana Práv Občanů ZEMANOVCI	7 529 167		7 529 167
Strana zelených	4 592 500		4 592 500
Suverenita - Strana zdravého rozumu	4 933 333		4 933 333
TOP 09	49 373 437		49 373 437
Věci veřejné	20 346 667		20 346 667
Volba pro město	237 500		237 500
VÝCHODOČEŠI	950 000		950 000
Úsvit přímé demokracie Tomia Okamury	5 492 500		5 492 500
<b>Celkem</b>	<b>468 670 002</b>	<b>2 192 917</b>	<b>470 862 919</b>

Politické straně ALTERNATIVA za 1. a 2. pololetí 2012 a politickým hnutím "JIHOČEŠI 2012", NEZÁVISLÍ a Ostravak za 2. pololetí 2012 byl příspěvek poskytnut až v roce 2013 na základě usnesení Poslanecké sněmovny č. 1662 z 53. schůze konané dne 15. května 2013, k doplnění výročních finančních zpráv politických stran a politických hnutí za roky 2006 až 2011. V bodu I tohoto usnesení je uvedeno, že výroční finanční zpráva za rok 2010 předložená politickým hnutím Ostravak a výroční finanční zpráva za rok 2011 předložená politickou stranou ALTERNATIVA, politickým hnutím „JIHOČEŠI 2012“ a politickým hnutím NEZÁVISLÍ podle zákona č. 424/1991 Sb., o sdružování v politických stranách a v politických hnutích, jsou úplné. Tím byla splněna podmínka pro výplatu příspěvku na činnost podle § 20 odst. 3 zákona

č. 424/1991 Sb., o sdružování v politických stranách a v politických hnutích, ve znění pozdějších předpisů.

- **Úhrada volebních nákladů politickým stranám** – ve schváleném rozpočtu na rok 2013 nebyly v této položce rozpočtovány finanční prostředky. Rozhodnutím č. 265/2013 Sb. prezident republiky rozpustil dne 28. srpna 2013 Poslaneckou sněmovnu Parlamentu ČR a rozhodnutím č. 266/2013 Sb. vyhlásil volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR a stanovil dny jejich konání na 25. a 26. října 2013. V návaznosti na rozhodnutí prezidenta republiky byly rozpočtovými opatřeními zajištěny prostředky na tento účel ve výši 560 000 tis. Kč (viz část Rozpočet výdajů). Na základě výsledků voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR, které se konaly ve dnech 25. a 26. 10. 2013, byl Ministerstvem financí vyplacen politickým stranám příspěvek na úhradu volebních nákladů v celkové výši 483 407 200 Kč. Tento příspěvek se poskytuje v souladu s ustanovením § 85 zákona č. 247/1995 Sb., o volbách do Parlamentu České republiky a o změně a doplnění některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Příspěvek na úhradu volebních nákladů se poskytuje pouze za výsledky voleb do Poslanecké sněmovny. Politické straně nebo politickému hnutí, které ve volbách získaly nejméně 1,5 procenta z celkového počtu platných hlasů, se uhradilo za každý odevzdaný hlas ze státního rozpočtu 100 Kč. Celkové plnění položky „Úhrada volebních nákladů politickým stranám“ za rok 2013 činilo 86,3 % rozpočtu po změnách. Výši plnění ovlivnila volební účast ve volbách ve výši 59,48 %. Podrobný přehled o vyplaceném příspěvku na úhradu volebních nákladů za rok 2013 je uveden v tabulce:

**Tabulka 10: Příspěvek na úhradu volebních nákladů politickým stranám a politickým hnutím (v Kč)**

Název politické strany a politického hnutí	počet platných hlasů	% z celkového počtu platných hlasů	Příspěvek
Česká strana sociálně demokratická	1 016 829	20,459	101 682 900
ANO 2011	927 240	18,657	92 724 000
Komunistická strana Čech a Moravy	741 044	14,91	74 104 400
TOP 09	596 357	11,999	59 635 700
Občanská demokratická strana	384 174	7,73	38 417 400
Úsvit přímé demokracie Tomia Okamury	342 339	6,888	34 233 900
Křesťanská a demokratická unie - Československá strana lidová	336 970	6,78	33 697 000
Strana zelených	159 025	3,2	15 902 500
Česká pirátská strana	132 417	2,664	13 241 700
Strana svobodných občanů	122 564	2,466	12 256 400
Strana Práv Občanů ZEMANOVCI	75 113	1,511	7 511 300
<b>Celkem</b>	<b>4 834 072</b>	<b>97,264</b>	<b>483 407 200</b>

- **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 dvě třetiny jsou již vydány (v roce 2013 bylo vydáno 5 svazků, další 3 byly připravovány). 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 2013 byly prostředky využity i na restaurování archiválií a digitalizaci archivních a knihovních fondů.
- **Jednorázový příspěvek ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem (nařízení vlády č. 135/2009 Sb.) a odškodnění za majtkové křivdy**

**občanům ČR na území Podkarpatské Rusi (zákon č. 212/2009 Sb.)** - rozpočet činil 100 000 tis. Kč. Prostředky nebyly čerpány. Vzhledem k tomu, že nebyla známa přesná výše výdajů ani jejich časové rozložení, byly výdaje rozpočtovány v kapitole VPS, a to na základě podkladů Ministerstva vnitra, které o nárocích rozhoduje. Čerpání prostředků je plně závislé na průběhu správního (nebo soudního) řízení. Rozpočtované prostředky vycházejí proto pouze z odhadu, kolik by v daném roce mohlo být zhruba pravomocně ukončených řízení s přihlédnutím k částkám podle zákona.

### **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 2013 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 (1 035 651 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. V souvislosti s novelou zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, která nabyla účinnosti od 1. 1. 2013, již není součástí finančních vztahů příspěvek na školství a dotace na výkon zřizovatelských funkcí převedených z okresních úřadů obcím.

Dotace na vybraná zdravotnická zařízení byla určena pro dětské domovy do tří let věku zřizované obcemi podle zákona č. 372/2011 Sb., které nejsou napojeny na soustavu zdravotních pojišťoven. Příspěvek na výkon státní správy byl určen na částečnou úhradu výdajů obcí spojených s výkonem státní správy a obce ho obdržely v souladu s ustanovením § 62 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. V roce 2013 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 byly během rozpočtového roku uvolňovány v pravidelných měsíčních částkách, a to v celkové výši 7 428 354 tis. Kč.

V průběhu roku bylo provedeno na základě žádosti statutárního města Ostrava rozpočtové opatření, tj. vázání částky 1 396 tis. Kč ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po krajích, konkrétně k rozpočtům obcí Moravskoslezského kraje. Jednalo se o snížení dotace na vybraná zdravotnická zařízení v důsledku nižšího počtu zdravotnických lůžek Dětského centra Domeček, příspěvkové organizace, Jedličkova 1025/5, 700 44 Ostrava-Zábřeh.

### **FINANČNÍ VZTAH K ROZPOČTU HL. M. PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu**

Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy zahrnoval v roce 2013 pouze příspěvek na výkon státní správy. V souvislosti s novelou zákona č. 243/2000 Sb.,

o rozpočtovém určení daní, která nabyla účinnosti od 1. 1. 2013, již není součástí finančního vztahu příspěvek na školství. 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 (813 410 tis. Kč).

## **DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY**

Schválený rozpočet tohoto ukazatele činil 333 000 tis. Kč, rozpočet po změnách 1 206 000 tis. Kč, dosažená skutečnost 1 077 858 tis. Kč. Rozpočet ukazatele byl zvýšen přesunem prostředků z kapitoly Státní dluh na pokrytí výdajů spojených s poskytnutím návratné finanční výpomoci některým krajům, jak je uvedeno dále.

- **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 rozpočtována 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 70 000 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že na této položce byla část prostředků v daném období již vyčerpána a do konce roku bylo možné předpokládat další čerpání, bylo provedeno rozpočtové opatření, kterým byl rozpočet na této položce navýšen v očekávané výši návratné finanční výpomoci pro Karlovarský a Ústecký kraj, tj. o 906 000 tis. Kč na vrub kapitoly Státní dluh – viz část Rozpočet výdajů zprávy. Z této položky byly v roce 2013 uvolněny dotace pro základní školy a mateřské školy zřizované dobrovolnými svazky obcí (7 038 tis. Kč) a dotace na úhradu výdajů spojených s provozem obce Prameny (necelých 428 tis. Kč), která se nachází stále ve velmi tíživé finanční situaci. Dále byla poskytnuta dotace pro město Ústí nad Labem na úhradu nákladů spojených s projektem na zpracování dějin německy mluvících obyvatel českých zemí zabezpečovaným společností Collegium Bohemicum, o.p.s. (částka 2 000 tis. Kč). Na základě rozhodnutí ministra financí byla z této položky rovněž uvolněna mimořádná neinvestiční dotace pro město Frenštát pod Radhoštěm ve výši 958 tis. Kč. Tato dotace byla určena k pokrytí nákladů spojených s pracemi při odstraňování následků po výbuchu domu č. p. 39 na ul. 6. května ve Frenštátě pod Radhoštěm, ke kterému došlo v únoru 2013, a to na vybudování opěrné zdi a opravu chodníku.

Dále byla z této položky čerpána částka 905 493 tis. Kč na dvě návratné finanční výpomoci (dále jen „NFV“), které byly poskytnuty Karlovarskému a Ústeckému kraji, a to v souvislosti s řešením úhrady plošné a extrapolované finanční opravy vyměřené Regionálnímu operačnímu programu regionu soudržnosti NUTS II Severozápad. Karlovarskému kraji byla poskytnuta NFV ve výši 307 868 tis. Kč a Ústeckému kraji ve výši 597 625 tis. Kč. NFV byly určeny na poskytnutí dotace z rozpočtu krajů Regionální radě regionu soudržnosti Severozápad, která byla následně použita na úhradu části celkové finanční opravy vyměřené Regionálnímu operačnímu programu regionu soudržnosti NUTS II Severozápad na základě závěrů auditní mise Evropské komise č. 2012/CZ/REGIO/J4/1163/1. Oba kraje proto bezprostředně po obdržení NFV

ze státního rozpočtu převedly finanční prostředky na účet Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad, přičemž současně tomuto příjemci stanovily povinnost převést veškeré poskytnuté prostředky do 10 pracovních dnů na účet Platebního a certifikačního orgánu, jehož výkonem byl pověřen Národní fond Ministerstva financí. Úhrada finanční opravy byla předpokladem pro obnovení refundace a certifikace výdajů ROP Severozápad. Krajům byl stanoven splátkový kalendář pro léta 2013-2020. Část nevyužitých prostředků (23 000 tis. Kč) byla rozpočtovým opatřením přesunuta do ukazatele „Ostatní výdaje“ k poskytnutí neinvestiční dotace České unii sportu (viz část Rozpočet výdajů). Dosažená úspora na této položce výdajů oproti rozpočtu po změnách (953 000 tis. Kč) činí 37 083 tis. Kč.

- **Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy** – rozpočet této položky byl schválen ve výši 198 000 tis. Kč. Finanční prostředky z uvedené položky byly uvolňovány na základě žádostí oprávněných subjektů podaných během rozpočtového roku. Obcím a krajům byly poskytnuty prostředky ve výši 116 941 tis. Kč (v roce 2012 částka 115 689 tis. Kč), z toho na náhradu škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy v souladu se zákonem č. 115/2000 Sb., o poskytování náhrad škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy, ve znění pozdějších předpisů, částka 68 536 tis. Kč (v roce 2012 částka 62 972 tis. Kč); na úhradu nákladů spojených s preventivními opatřeními zabráňujícími vzniku a šíření onemocnění tuberkulózou (zákon č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a vyhláška ministerstva zdravotnictví č. 224/2002 Sb.) částka 26 433 tis. Kč (v roce 2012 částka 28 617 tis. Kč) a na úhradu realizovaných ozdravných protiradonových opatření ve vnitřním ovzduší staveb a v pitné vodě pro veřejné zásobování (zákon č. 18/1997 Sb., atomový zákon, ve znění pozdějších předpisů, a vyhláška č. 461/2005 Sb.) částka 13 694 tis. Kč (v roce 2012 částka 15 217 tis. Kč). Dále byly z této položky uvolněny prostředky na úhradu nákladů vzniklých lékárnám v souvislosti s odevzdáním a zneškodněním nepoužitelných léčiv (zákon č. 378/2007 Sb., o léčivech, ve znění pozdějších předpisů), ve výši 8 278 tis. Kč (v roce 2012 částka 8 883 tis. Kč). Úspora výdajů činí 81 059 tis. Kč. Konkrétní čerpání těchto výdajů v daném roce závisí na četnosti obdržených žádostí, výši požadovaných finančních prostředků, popř. na splnění podmínek daných příslušným právním předpisem.
- **Prostředky určené k řešení problémů vzniklých v souvislosti s novelou zákona o RUD** - položka vznikla na základě přijetí pozměňovacího návrhu k vládnímu návrhu zákona o státním rozpočtu na rok 2013 (rozpočet 20 000 tis. Kč). Cílem bylo vytvořit rezervu pro krytí dopadů na obce souvisejících s přijetím novely zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, která nabyla účinnosti k 1. 1. 2013. Touto novelou došlo mimo jiné ke změně kritérií a vah při přerozdělování sdílených daní mezi obce. Změna rozpočtového určení daní byla rovněž spojena s poklesem sdílených daňových příjmů cca u 60 obcí (kromě 4 největších měst se jednalo rovněž o obce, které díky značné rozloze svého území dosud získávaly výrazně nadprůměrné daňové příjmy na 1 obyvatele). Ministrem financí byl odsouhlasen postup spočívající v individuálním přístupu k obcím postiženým změnou rozpočtového určení daní, tj. částečně kompenzovat závazky uzavřené v předcházejících letech, kdy se v době podpisu smluv nepočítalo s výraznějšími poklesy sdílených daní v následujících letech vlivem změny zákona o rozpočtovém určení daní. Ministerstvo financí informovalo obce o tomto přístupu včetně požadavků na podklady, které mají být přiloženy k žádosti o finanční kompenzaci. Žádná obec však žádost o kompenzaci, popř. příslušné podklady

v návaznosti na tuto informaci Ministerstvu financí nezaslala. Částka 10 000 tis. Kč byla použita na krytí v rozpočtu nezabezpečených potřeb (viz část Rozpočet výdajů)

## TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ

- Prostředky na **pojistné zdravotního pojištění - platba státu** – rozpočtovaná částka činila 53 183 600 tis. Kč, rozpočet po změnách 53 983 600 tis. Kč, skutečná výše plateb státu dosáhla částky 53 676 145 tis. Kč. V lednu 2013 byla realizována předsunutá platba ve výši 4 mld. Kč, zúčtování této platby bylo provedeno v prosinci 2013. Ve smyslu zákonného opatření Senátu Parlamentu č. 342/2013 Sb. byla od 1. listopadu 2013 zvýšena sazba měsíční platby o 64 Kč, tzn. z 723 Kč/osoba/měsíc na 787 Kč/osoba/měsíc. Proto došlo k navýšení rozpočtu o 800 mil. Kč na vrub kapitoly Státní dluh. Dosaženou úsporu ve výši 307 455 tis. Kč ovlivnilo snížení počtu státních pojištěnců, a to zejména v kategorii nezletilé děti, nezaopatřené děti starší 15 let a dále v kategorii uchazeči o zaměstnání.
- **Převod prostředků na zvláštní účet rezervy pro důchodovou reformu** – tento převod nebyl v roce 2013 realizován (viz zmocnění pro ministra financí dle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013). Podle státního závěrečného účtu za rok 2012 skončilo hospodaření systému důchodového pojištění schodkem.

## OSTATNÍ VÝDAJE

Rozpočet tohoto ukazatele činil 11 711 465 tis. Kč, rozpočet po změnách 3 684 228 tis. Kč, skutečné výdaje 2 848 597 tis. Kč. Dosažená úspora dosáhla částky 835 632 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 80 390 tis. Kč, tj. 89,3 % rozpočtu (v roce 2012 čerpáno 88 411 tis. Kč). Částka byla použita na dorovnání čistých příjmů o provizi přiznanou komisionáři České pošty, s.p. zajišťujícím prodej kolkových známek a zaslána na účet FÚ pro Prahu 1. Úspora vznikla z důvodu nižšího prodeje kolkových známek oproti předpokladu.
- Prostředky na **souhrnné pojištění vozidel** – z rozpočtované částky ve výši 75 000 tis. Kč bylo vyplaceno celkem 41 980 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 41 969 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 5 680 tis. Kč). Likvidace škodních událostí pokračuje dále i u České pojišťovny, a. s., se kterou již byla ukončena smlouva. Této pojišťovně byla vyplacena celková částka necelých 11 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila necelý



1 tis. Kč). V roce 2013 došlo k poklesu vyplacených škod oproti roku 2012 o 4 983 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že v roce 2013 nebyly předmětem plnění případy úrazů osob, vznikla úspora téměř 33 mil. Kč.

- Na **poplatky za vedení účtů peněžním ústavům** bylo vynaloženo celkem 165 157 tis. Kč, tj. o 34 843 tis. Kč méně ve srovnání s rozpočtem. V roce 2012 bylo čerpáno celkem 111 995 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 19 990 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 ve výši 525 tis. Kč vznikla iniciací změn smluvních vztahů s ČNB a ČSOB v roce 2012 s následným dopadem do roku 2013, dále úspornými kroky ze strany MF, mj. zrušením vybraných evidenčních účtů vedených u ČSOB, a.s.
- **Výdaje na volby celkem** – rozpočtována byla částka ve výši 711 285 tis. Kč. V souvislosti s konáním mimořádných voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu byly výdaje posíleny o částku 539 175 tis. Kč. Na zajištění všech voleb konaných v roce 2013 bylo uvolněno celkem 986 888 tis. Kč (v tom rozpočtovými opatřeními do kapitol 274 035 tis. Kč a převodem prostředků na účty územních samosprávných celků 712 853 tis. Kč). Z rozpočtovaných výdajů nebyla využita částka 226 572 tis. Kč. Část nespotřebovaných prostředků (37 000 tis. Kč) byla využita ke krytí v rozpočtu nezajištěných potřeb v kapitole Bezpečnostní a informační služba (viz část Rozpočet výdajů). Podrobnější údaje uvádí tabulka:

**Tabulka 11: Výdaje na volby celkem (v tis. Kč)**

kapitola	volby	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	286
Ministerstvo vnitra	volby prezidenta republiky	66 087
Ministerstvo vnitra	mimořádné volby do Poslanecké sněmovny PČR	52 046
Český statistický úřad	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	2 882
Český statistický úřad	mimořádné volby do Poslanecké sněmovny PČR	60 225
Český statistický úřad	volby prezidenta republiky	88 000
Ministerstvo zahraničních věcí	mimořádné volby do Poslanecké sněmovny PČR	2 500
Ministerstvo zahraničních věcí	volby prezidenta republiky	1 810
Ministerstvo obrany	mimořádné volby do Poslanecké sněmovny PČR - volby ve vojenských újezdech	85
Ministerstvo obrany	volby prezidenta republiky ve vojenských újezdech	114
Územní samosprávné celky	mimořádné volby do Poslanecké sněmovny PČR	380 884 x)
Územní samosprávné celky	volby prezidenta republiky	330 852 x)
Územní samosprávné celky	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	1 117
<b>Celkem</b>		<b>986 888</b>

x) včetně vratek prostředků

- **Převod zemědělských a lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby – související náklady** – koncem roku 2012 byl zrušen Pozemkový fond ČR a ke dni 1. ledna 2013 vznikla nástupnická organizace Státní pozemkový úřad (OSS) na základě zákona č. 503/2012 Sb., o Státním pozemkovém úřadu (částka 188 Sbírký zákonů ze dne 31. prosince 2012). Tím pominuly nároky na čerpání těchto prostředků z kapitoly

VPS. Rozpočtovaná částka 43 000 tis. Kč nebyla proto čerpána na stanovený účel. Prostředky ve výši 35 874 tis. Kč byly použity ke krytí v rozpočtu nezabezpečených výdajů, jak je uvedeno v části Rozpočet výdajů zprávy.

- **Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU** – rozpočtované prostředky v celkové výši 720 000 tis. Kč byly určeny:
  - na úhradu kurzových ztrát vzniklých v souvislosti s realizací programů předvstupní pomoci, SF/CF/EFF, FSEU, Finančních mechanismů EHP/Norska a Programu švýcarsko-české spolupráce (předpoklad ve výši 650 000 tis. Kč). V roce 2013 nebyly na uvedený účel čerpány žádné prostředky. Ve skutečnosti při realizaci kurzových rozdílů v roce 2013 převažoval kurzový zisk, takže souhrnný výsledek z kurzových rozdílů tohoto roku dosáhl objemu 207,8 mil. Kč. Tyto prostředky byly připsány na účet Národního fondu s budoucím určením využití na stejný účel;
  - na vratky neoprávněně použitých nebo zadržovaných prostředků ES pro potřeby nástrojů Phare, Transition Facility, SAPARD, FSEU, FM EHP/Norsko a Programu švýcarsko-české spolupráce bylo vyčerpáno 20 000 tis. Kč s určením na úhradu závazků ČR vůči Evropské komisi vyplývajících z nevymožitelných vratek Phare (předpoklad 35 000 tis. Kč);
  - na externí audit (certifikaci) Společné zemědělské politiky - předpoklad činil 12 000 tis. Kč. V roce 2013 byla proplacena firmě BDO CA s.r.o za certifikaci účtů SZIF - platební agentury za finanční rok 2012 částka 8 833 tis. Kč;
  - na penále z prodlení pro Evropskou komisi, na vratky prostředků SF/CF/EFF a na úroky z prodlení za programy období 2004 – 2006 a 2007 – 2013 (předpoklad 23 000 tis. Kč) nebyly prostředky v roce 2013 čerpány. Důvodem byla skutečnost, že veškeré prostředky, které měly být vráceny příjemcům na základě prominutí odvodu prostředků EU, byly vypořádány z disponibilních zdrojů SF/CF/EFF. Z tohoto důvodu nebylo nutné řešit náhradní vypořádání závazků státním rozpočtem.

Celkem bylo na této položce čerpáno 28 833 tis. Kč. Oproti rozpočtu po změnách vznikla úspora v celkové výši 187 491 tis. Kč. Část rozpočtovaných prostředků (503 676 tis. Kč) byla rozpočtovými opatřeními přesunuta ke krytí rozpočtově nezajištěných výdajů v některých kapitolách a na mimořádné volby do Poslanecké sněmovny, jak uvedeno v části Rozpočet výdajů.

- **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 2013 do kapitoly Ministerstva financí uvolněno 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 arbitrážních tribunálů, případná nutnost vyžádat si expertizy

nebo analýzy od třetích subjektů, event. smírná jednání a další faktory ovlivňující jednotlivé kroky stran. Proti rozpočtu po změnách (75 000 tis. Kč) vznikla úspora ve výši 69 000 tis. Kč. Částka ve výši 225 000 tis. Kč byla použita k rozpočtovému pokrytí zvýšení základního kapitálu společnosti Kongresové centrum Praha, a.s. úpisem nově emitovaných akcií podle usnesení vlády č. 687/2013 v kapitole Ministerstva financí.

- **Vrcholné návštěvy** – na uvedený titul byla rozpočtována částka 36 729 tis. Kč. V návaznosti na usnesení vlády č. 894/2012 a záznam z tohoto jednání vlády byly prostředky navýšeny o 9 386 tis. Kč na vrub vládní rozpočtové rezervy. Prostředky byly rozpočtovými opatřeními přesunuty do kapitoly Kanceláře prezidenta republiky (12 965 tis. Kč), do kapitoly Úřadu vlády ČR (12 965 tis. Kč) a do kapitoly Ministerstva zahraničních věcí (20 185 tis. Kč).
- **Bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních dokladech a jiných identifikačních průkazech** – schválený rozpočet činil 490 000 tis. Kč. Do kapitoly Ministerstva vnitra byly převedeny prostředky ve výši 470 000 tis. Kč na zabezpečení výroby a vydávání elektronických občanských průkazů, cestovních dokladů s biometrickými údaji, povolení k pobytu s biometrickými údaji a na komunikační technologie; do kapitoly Ministerstva zahraničních věcí byly převedeny prostředky ve výši 20 000 tis. Kč (výdaje na síť WAN).
- **Pozemkové úpravy** – rozpočtovaná částka ve výši 700 000 tis. Kč byla převedena formou rozpočtových opatření do kapitoly Ministerstva zemědělství na financování pozemkových úprav. Prostředky jsou rozpočtovány v kapitole VPS v návaznosti na zákon č. 139/2002 Sb., o pozemkových úpravách a pozemkových úřadech a o změně zákona č. 229/1991 Sb., o úpravě vlastnických vztahů k půdě a jinému zemědělskému majetku, ve znění pozdějších předpisů.
- **Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí** – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 115 000 tis. Kč. V průběhu roku 2013 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 takto: Ministerstvu zahraničních věcí částka 36 015 tis. Kč, Ministerstvu obrany částka 12 148 tis. Kč, Ministerstvu vnitra částka 36 206 tis. Kč, Ministerstvu životního prostředí 109 tis. Kč a Ministerstvu spravedlnosti 10 409 tis. Kč. Nebyly čerpány prostředky ve výši 20 113 tis. Kč.
- **Ztráta společnosti MUFIS, a.s.** – byla vyplacena částka 3 945 tis. Kč, která se týkala ztráty, resp. dotace na úroky z půjčky Státnímu fondu životního prostředí za II. pololetí roku 2012. Rozpočet činil 7 000 tis. Kč a nebyl dočerpán. Důvodem bylo uzavření Dodatku č. 2 uzavřeného dne 21. října 2013 k „Dohodě o využití finančních zdrojů programu Housing Guaranty na akce pro ochranu životního prostředí ze dne 29. srpna 2003“. Z něj vyplynulo, že dotace z tohoto titulu již nebudou společnosti poskytovány. Dotace za I. pololetí roku 2013 tak již nebyla vyplacena.
- **Výdaje na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011** – podle zákona č. 296/2009 Sb. proběhlo v roce 2011 sčítání lidu, domů a bytů. V roce 2013 vyvrcholily činnosti tohoto projektu; hlavním úkolem bylo dokončení zpracování výsledků a jejich prezentace. Rozpočtované prostředky ve výši 34 200 tis. Kč nebyly čerpány. K rozpočtovému pokrytí této činnosti byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů z minulých let.
- **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 2012 z kapitoly VPS, které podléhaly finančnímu vypořádání (účelové dotace, dotace poskytnuté podle přílohy č. 6 zákona č. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2012). Skutečné výdaje ve výši 84 974 tis. Kč se týkaly zejména dofinancování výdajů na výkon sociálně-právní ochrany dětí, úhrady výdajů na volby do 1/3 Senátu a do zastupitelstev krajů, na přípravu volby prezidenta republiky a na nové a opakované volby do zastupitelstev obcí, dotací na vybraná zdravotnická zařízení - dětské domovy do tří let věku dětí. Prostředky byly poskytnuty krajům, obcím a hl. m Praze na základě provedeného finančního vypořádání se státním rozpočtem. Původně rozpočtovaná částka ve výši 70 000 tis. Kč byla posílena z vládní rozpočtové rezervy (+14 978 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 a Projekt silničního okruhu Prahy, část jihozápadní (Okruh Prahy). Na tento účel byla rozpočtována částka 92 000 tis. Kč. Za uvedené služby byla vyplacena ČMZRB, a.s. částka 50 085 tis. Kč. Úspora ve výši 41 915 tis. Kč vznikla nižším objemem prostředků čerpaných prostřednictvím tohoto bankovního ústavu.
- **Platby mezinárodním finančním organizacím** – na uvedené platby bylo ve státním rozpočtu na rok 2013 vyčleněno 1 875 390 tis. Kč, rozpočet po změnách částka 1 613 629 tis. K. Dosažená skutečnost činila 1 612 916 tis. Kč a oproti rozpočtu po změnách vznikla úspora 713 tis. Kč. Nevyužité prostředky ve výši 261 761 tis. Kč byly přesunuty na rozpočtově nezabezpečené výdaje (např. mimořádné volby, zvýšení prostředků na odvody vlastních zdrojů do rozpočtu EU – viz část Rozpočet výdajů). Úspora vznikla zejména nižším příspěvkem do Evropského rozvojového fondu zejména z důvodu čerpání uvolněných prostředků z předchozího 9. EDF a nižší realizace výdajů na projekty v rámci 10. EDF než bylo Evropskou unií původně plánováno (úspora necelých 113 mil. Kč), nižším příspěvkem do Zeleného klimatického fondu z důvodu prodloužení administrativního procesu zprovoznění tohoto fondu (úspora 93,9 mil. Kč), změnou harmonogramu navýšení kapitálu IBRD oproti předpokladu (úspora 21,3 mil. Kč). Úspory ovlivnila i problematika kurzů. Přehled o uskutečněných platbách je uveden v tabulce :

**Tabulka 12: Platby mezinárodními finančními organizacím (tis. Kč)**

titul platby	skutečnost
Platba podílu ČR na 16. doplnění zdrojů Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	111 550
Příspěvek do Evropského rozvojového fondu (European Development Fund, EDF)	387 899
Platba podílu České republiky na doplnění zdrojů Multilaterální iniciativě na odpouštění dluhů (MDRI) v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	8 000
Platba splátky úpisu akcií IBRD v rámci navýšení kapitálu Mezinárodní banky pro rozvoj	38 627
Úhrada ročního příspěvku Rozvojové bance Rady Evropy vč. úroku z prodlení	459
Příspěvky ČR na poradce konstituce Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD)	2 607
Příspěvek do fondu ESP (Eastern Europe Energy Efficiency and Environment Partnership Fund ) u Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD)	5 573
Příspěvek do českého ODA Fondu technické asistence u Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD)	69 484
Příspěvek na činnost sekretariátu Zeleného klimatického fondu (GCF)	6 101
Navýšení upsaného kapitálu Evropské investiční banky (EIB)	982 616
<b>Celkem</b>	<b>1 612 916</b>

Zvýšení výdajů oproti roku 2012 o téměř 913 mil. Kč ovlivnilo zejména navýšení upsaného kapitálu Evropské investiční banky v letech 2013-2015 podle usnesení vlády č. 693/2012. O zapojení Ministerstva financí do Partnerství pro energetickou účinnost a životní prostředí (Eastern Europe Energy Efficiency and Environment Partnership - E5P) byla vláda informována na jednání dne 16. října 2013. Zřízení Českého ODA Fondu technické spolupráce schválila vláda usnesením č. 1448/2007.

- **Služby a provoz bezpečného datového centra a provozování komunikační infrastruktury** – na uvedený účel byla rozpočtována částka 300 000 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 292 259 tis. Kč, do rozpočtu kapitoly Ministerstva financí byla uvolněna částka 242 124 tis. Kč pro program 112V01 na zajištění výdajů na služby a provoz bezpečného datového centra a provozování komunikační infrastruktury a na posílení výdajů souvisejících se zabezpečením služeb Service Desku. Část úspor ve výši 7 741 tis. Kč byla použita ke zvýšení rozpočtu kapitoly Ministerstva financí na zabezpečení informačního systému Státního dozoru nad penzijními fondy (viz část Rozpočet výdajů). Úspora oproti rozpočtu po změnách činí 50 135 tis. Kč (nebyl realizován projekt Transformace IT).
- **Jedno inkasní místo a technicko organizační opatření v daňové a celní správě** – do kapitoly Ministerstva financí byly převedeny prostředky ve výši 1 202 474 tis. Kč. Prostředky ve výši 1 190 179 tis. Kč byly směřovány do rozpočtu Generálního finančního ředitelství (GFŘ) a byly určeny především na opatření v souvislosti s účinností zákona č. 456/2011 Sb., o Finanční správě České republiky, na jehož základě od 1. ledna 2013 došlo ke vzniku Odvolacího finančního ředitelství a k transformaci 8 finančních ředitelství a 199 finančních úřadů na 14+1 finančních úřadů v sídlech krajů. Tato zásadní organizační změna v rámci projektu JIM si vyžádala velké změny v rozmístění zaměstnanců v rámci regionů, s čímž souvisejí změny pracovních smluv stávajících zaměstnanců a současně i nábor nových zaměstnanců GFŘ. Část prostředků byla proto určena na platy, související výdaje a odstupné pro zaměstnance finančních orgánů. K zajištění cílové dislokace územních pracovišť finančních úřadů

jsou realizovány stavebně technické úpravy objektů včetně nákupu objektů a vybudování centrálního archivu. Významná část (více než polovina) výdajů byla určena na zajištění IT podpory, zejména na úpravy systému ADIS v souvislosti s organizačními a procesními změnami a s postupnou centralizací datové základny, včetně převodu některých komponent do datového centra STC; dále pak na aplikační úpravy většiny podpůrných informačních systémů Finanční správy, např. personálního systému, ekonomického systému, vzdělávacího systému, internetových stránek, specializovaného systému na detekci daňových úniků, a na obnovu hardwaru a technologických systémů GFR. Částka 12 295 tis. Kč se týkala Generální ředitelství cel s určením na nákup licencí databázové systému MS SQL 2012 pro nasazení v rámci projektu JIM. Částka 62 205 tis. Kč byla použita na krytí nezabezpečených potřeb v daňové a celní správě (viz část Rozpočet výdajů).

- **Datové schránky** - rozpočtovaná částka ve výši 500 000 tis. Kč byla rozpočtovými opatřeními převedena do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra. Finanční prostředky byly určeny na zajištění provozu informačního systému datových schránek na platby za poskytnuté služby, které jsou hrazeny měsíčně, a to za četnost provedených transakcí, zřízení přístupů k datové schránce, poštovní související s rozesíláním přístupových údajů k datové schránce, rozesílání zpřístupnění datové schránky. V neposlední řadě byla hrazena paušální odměna České poště, s. p. za provozování informačního systému datových schránek. Další prostředky ve výši 105 mil. Kč byly poskytnuty na tento účel z vládní rozpočtové rezervy podle usnesení vlády č. 269/2013 na pokrytí DPH.
- **Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky MMF (UV č. 500/2009)** – z rozpočtované částky 300 000 tis. Kč bylo čerpáno celkem 7 474 tis. Kč. Usnesením č. 500/2009 zároveň vláda uložila ministru 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 2013 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 2013 čerpána v plné výši. Ke konci roku 2013 například činilo čerpání pouze cca 142 mil. EUR, tedy 5,6 % celkového limitu. Výše čerpání je přitom daná požadavky ze strany MMF. Dalším důvodem byly velmi nízké úrokové míry EUR. Od května 2013 již ČNB vykazovala nikoli ztrátu ale zisky, protože úrok z SDR převyšoval úrok z EUR. Pokles a následné udržování nízkých úrokových sazeb EUR bylo politikou ECB, která měla oživit ekonomiku. Část uspořené prostředků (179 175 tis. Kč) byla rozpočtovým opatřením přesunuta na krytí výdajů spojených s konáním mimořádných voleb do Poslanecké sněmovny (viz část Rozpočet výdajů). Oproti rozpočtu po změnách vznikla úspora 113 351 tis. Kč.

- **Podpora konkurenceschopnosti filmové produkce** – na uvedený účel byla do kapitoly Ministerstva kultury uvolněna rozpočtovaná částka 500 000 tis. Kč. Účelem rozpočtovaných prostředků bylo poskytování filmových pobídek podle § 42 až § 50 zákona č. 496/2012 Sb., o audiovizuálních dílech a podpoře kinematografie a o změně některých zákonů (zákon o audiovizu). Účelem poskytování filmových pobídek je zejména podpora výroby audiovizuálních děl v České republice a zvýšení konkurenceschopnosti českého filmového průmyslu v evropském a světovém měřítku.
- **Penzijní reforma zajišťovaná územními finančními orgány** – na uvedený účel byla rozpočtována částka 700 000 tis. Kč. Prostředky ve výši 540 000 tis. Kč byly přesunuty do kapitoly Ministerstva financí, do rozpočtu Generálního finančního ředitelství na výdaje spojené s realizací penzijní reformy. Jednalo se zejména o úpravy aplikačního programového vybavení v souvislosti s fungováním 2. pilíře důchodové reformy, zajištění bezpečnosti dat a související technologické zajištění změn řešení informačního systému ADIS. Nevyužité prostředky ve výši 160 000 tis. Kč byly použity na krytí nezabezpečených výdajů spojených s konáním mimořádných voleb do Poslanecké sněmovny (viz část Rozpočet výdajů).
- **Finanční náhrady poskytované církvím v návaznosti na připravovaný zákon o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi** - v návaznosti na schválený zákon č. 428/2012 Sb. ze dne 8. listopadu 2012, o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi a o změně některých zákonů (zákon o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi) byla do kapitoly Ministerstva kultury uvolněna částka 1 966 667 tis. Kč.
- **Platy ústavních činitelů vč. příslušenství** – prostředky byly uvolněny v celkové výši 619 696 tis. Kč. Do kapitoly Ministerstva spravedlnosti byla přesunuta částka 610 720 tis. Kč k pokrytí trvalého navýšení prostředků na platy soudců a státních zástupců vč. souvisejícího příslušenství v návaznosti na nález Ústavního soudu č.181/2012 Sb. a novelu 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 na aktualizaci jejich platové základny podle sdělení Ministerstva práce a sociálních věcí č. 17/2013 Sb. a 18/2013 Sb. (z toho prostředky na platy 439 570 tis. Kč). Do kapitoly Ministerstva financí byla přesunuta částka 8 976 tis. Kč (z toho na platy 6 649 tis. Kč) k navýšení příslušných výdajů ÚZSVM v souvislosti s přijetím zákona č. 11/2013 Sb. ze dne 28.12.2012 (navýšení platu u zaměstnanců, jejichž odměňování se odvíjí od předpisů pro státní zástupce - právní zástupci). K celkovému pokrytí výdajů byla uvedená položka výdajů posílena na vrub vládní rozpočtové rezervy (23 655 tis. Kč).
- **Neinvestiční dotace na činnost České unie sportu a sdružených nestátních neziskových organizací** - prostředky na tento účel byly přesunuty rozpočtovým opatřením do ukazatele „Ostatní výdaje“ z programu 29822 (ukazatel „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“) a z ukazatele „Další prostředky pro územní samosprávné celky“ (viz část Rozpočet výdajů). Na základě rozhodnutí ministra financí byla poskytnuta dotace na úhradu nákladů spojených s činností uvedených subjektů ve výši 40 000 tis. Kč.

## ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE

- **Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie** - ve schváleném státním rozpočtu na rok 2013 byla na úhradu odvodů vlastních zdrojů

EU do rozpočtu EU rozpočtována částka 36 000 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách na tento účel představoval objem 37 258 308 tis. Kč. Základem pro stanovení výše prostředků na odvody vlastních zdrojů dle DPH a dle HND ve schvalovaném státním rozpočtu na rok 2013 byly údaje o vlastních zdrojích uvedené pro Českou republiku v návrhu rozpočtu EU na rok 2013, který připravila Evropská komise. Ze státního rozpočtu bylo v roce 2013 do rozpočtu EU skutečně odvedeno 37 229 458 tis. Kč (částka 5 134 032 tis. Kč na zdroj dle DPH<sup>5</sup>, částka 32 092 580 tis. Kč na zdroj dle HND<sup>6</sup> a částka 2 846 tis. Kč se týkala úhrady úroků z prodlení<sup>7</sup>). Platby vlastních zdrojů za ČR v roce 2013 do rozpočtu EU byly o 1 229 458 tis. Kč vyšší, než jejich výše stanovená ve schváleném státním rozpočtu. Současně oproti rozpočtu po změnách bylo čerpání prostředků na odvody vlastních zdrojů nižší o 28 850 tis. Kč. Na splátky odvodů vlastních zdrojů za leden až prosinec 2013 bylo dle požadavků Komise (call for funds) vyčerpáno celkem 36 155 461 tis. Kč. Vyšší potřeba prostředků (o 155 461 tis. Kč) byla pokryta rozpočtovým opatřením v rámci rozpočtové kapitoly VPS (viz část Rozpočet výdajů). Do odvodů ČR do rozpočtu EU za rok 2013 byla dále zahrnuta i částka ve výši 1 071 150 tis. Kč, která mohla být dle dispozic Komise součástí lednové platby do rozpočtu Unie v roce 2014. Představovala úhradu vlastních zdrojů dle HND, která pro ČR vyplynula z opravného rozpočtu Unie na rok 2013 (AB 8/2013)<sup>8</sup>. Vzhledem k tomu, že se požadavek na úhradu vztahoval ke schválenému pozměňujícímu rozpočtu EU na rok 2013, bylo provedeno potřebné navýšení prostředků na odvody vlastních zdrojů na vrub kapitoly Státní dluh (viz část Rozpočet výdajů). Dále byly prostředky vlastních zdrojů zvýšeny o 2 846 tis. Kč na úhradu úroků na vrub prostředků kapitoly Ministerstva financí, které vyměřila Komise v souvislosti s pozdě provedenou platbou doplateků odvodů zdrojů dle DPH podle skutečnosti v letech 2010 a 2011 na základě zjištění kontroly Komise v roce 2013. V roce 2013 byly celkově vynaložené prostředky státního rozpočtu na úhradu vlastních zdrojů EU o 2 384 681 tis. Kč vyšší než v roce 2012.

## **VÝDAJE VZNIKLÉ V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ**

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2013 realizovány.

---

<sup>5</sup> Položka rozpočtové skladby 5514

<sup>6</sup> Položka rozpočtové skladby 5515, ze které jsou rovněž financovány opravy rozpočtových nevyvážeností poskytované Spojenému království (tzv. korekce UK) a hrubé snížení ročních příspěvků dle HND pro Nizozemsko a Švédsko poskytnuté pro období 2007-2013 podle rozhodnutí Rady č. 2007/436/ES, Euratom, neboť výše těchto příspěvků je závislá na výši HND

<sup>7</sup> Položka rozpočtové skladby 5512.

<sup>8</sup> Vzhledem k tomu, že AB 8/2013 nebyl schválen do 16. listopadu r. 2013, Komise mohla žádat o úhradu až v lednové splátce. Součástí žádosti o platbu však bylo prohlášení Komise, ve kterém uvedla, že vzhledem k výjimečné situaci, ke které došlo v rozpočtu EU koncem roku (nedostatek hotovostních prostředků) a s ohledem na zpoždění v přijetí AB 8/2013, by přivítala, aby členské státy tuto platbu provedly ještě do konce roku 2013. Zároveň upozornila, že plánované platby z rozpočtu EU ke konci roku (na kterých měla ČR mimořádný zájem) může zajistit pouze v případě, že získá dostatek prostředků z těchto předem získaných plateb.



## **VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU**

Na dofinancování výdajů na odstranění následků povodní v srpnu 2010 v návaznosti na usnesení vlády č. 692/2010 a související usnesení vlády byla rozpočtována částka 139 000 tis. Kč. Na základě žádosti Ministerstva zemědělství byly tyto prostředky přesunuty pro program 22911 Odstranění následků povodní na státním vodohospodářském majetku (podprogram 229 117 Odstranění následků povodní roku 2010).

## **VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM**

Rozpočet výdajů na tento účel činil 445 000 tis. Kč, rozpočet po změnách 428 000 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 354 701 tis. Kč. Zůstatek nečerpaných prostředků činil 73 299 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 145 594 tis. Kč. V roce 2013 byly poskytovány zčásti dotace na akce rozestavěné v minulých letech a zčásti na financování v průběhu roku vyvolaných potřeb řešení havarijních stavů objektů nevyhovujících jak z hlediska hygienických norem, tak z hledisek bezpečnostních. Celkově bylo vynaloženo 93 397 tis. Kč (v tom kapitálové výdaje 91 397 tis. Kč a běžné výdaje 2 000 tis. Kč). Všechny výdaje směřovaly do rozpočtů obcí.

### **Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822)**

Na program byly ve schváleném státním rozpočtu vyčleněny prostředky ve výši 299 406 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 282 406 tis. Kč. Z programu byly kromě akcí rozestavěných v minulých letech financovány akce, které byly schválené v průběhu roku rozhodnutím ministra financí. Z celkových realizovaných výdajů ve výši 261 304 tis. Kč byly čerpány dotace na akce sportovních zařízení ve vlastnictví obcí a neziskových organizací ve výši 71 820 tis. Kč, na podporu pořízení a obnovu majetku obcí, sdružení a svazů ve výši 35 260 tis. Kč, na podporu rozvoje a obnovu materiálně technické základny regionálního školství ve výši 119 406 tis. Kč a na technická opatření v pásmech ochrany vod ve výši 11 000 tis. Kč; příspěvky krajům na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy činily 23 817 tis. Kč. V členění podle právních forem příjemců dotací čerpaly z celkových výdajů obce a kraje 217 459 tis. Kč (83,2 %), neziskové organizace 32 844 tis. Kč (12,6 %) a podnikatelské subjekty 11 000 tis. Kč (4,2 %). Z celkových skutečných výdajů 261 304 tis. Kč na program v roce 2013 činily kapitálové výdaje 251 724 tis. Kč a běžné výdaje 9 580 tis. Kč.

## D. 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 2012	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost 2013	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění
a	0	1	2	3	3-2	3/2
Výdaje	12 705 768	10 580 163	12 453 503	12 016 029	- 437 474	96,5

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 **zvýšení rozpočtovaných prostředků** o 1 873 340 tis. Kč, což bylo výsledkem těchto vlivů:

- zvýšení z vládní rozpočtové rezervy o částku 631 795 tis. Kč na odstraňování následků povodní v červnu 2013 a o částku 3 959 tis. Kč na odstranění následků havárie domu čp. 39 ve Frenštátě p. Radhoštěm;
- zvýšení z rezervy na mimořádné výdaje podle zákona č. 240/2000 Sb. - dotace ve výši 52 432 tis. Kč na úhradu nákladů a nezbytná opatření při povodních v červnu 2013 hl.m. Praze a Ústeckému kraji;
- konání mimořádných voleb do Poslanecké sněmovny (+373 000 tis. Kč);
- poskytnutí návratné finanční výpomoci Karlovarskému a Ústeckému kraji v souvislosti s řešením úhrady plošné a extrapolované finanční opravy vyměřené Regionálnímu operačnímu programu regionu soudržnosti NUTS II Severozápad (906 000 tis. Kč);
- 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 a další subjekty a využití části očekávaných úspor v ukazateli „Další prostředky pro územní samosprávné celky“ k rozpočtovému pokrytí rozpočtově nezajištěných výdajů v kapitole VPS a v kapitole Ministerstva zemědělství (viz část Rozpočet výdajů).

**Nižší skutečné čerpání prostředků** oproti rozpočtu po změnách o 437 474 tis. Kč ovlivnilo zejména nedočerpání prostředků na volby (183 499 tis. Kč), prostředků na řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků (37 083 tis. Kč), dále výdajů stanovených zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy (81 058 tis. Kč) a úspory v programovém financování (73 298 tis. Kč). **Ve srovnání s rokem 2012** byly transfery rozpočtům územní úrovně o 689 mil. Kč nižší. Na jedné straně to bylo vlivem novely zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, kdy rozpočet v rámci finančních vztahů k rozpočtům obcí a k rozpočtu hl. m. Praze pro rok 2013 neobsahoval příspěvek na školství (o odpovídající objem prostředků byly posíleny sdílené daně obcí – částka 1,5 mld. Kč), dále vlivem přesunu prostředků pro obce s rozšířenou působností v oblasti sociálně právní ochrany dětí od roku 2013 do rozpočtu kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí. Na druhé straně byly v roce 2013 realizovány vyšší výdaje na volby (mimořádné volby do Poslanecké sněmovny), byly

poskytnuty dotace na odstraňování následků povodní a níže uvedené návratné finanční výpomoci krajům.

V roce 2013 byla poskytnuta návratná finanční výpomoc Karlovarskému a Ústeckému kraji ve skutečné výši 905 493 tis. Kč (viz text výše).

## **E. Přehled rozhodujících příjmů a výdajů kapitoly v letech 2009 až 2013**

V návaznosti na vyhlášku č. 24/2012 Sb.<sup>9</sup> je uveden níže uvedený přehled příjmů a výdajů.

Vývoj příjmů v ukazateli „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery“ ovlivnily zejména převody prostředků z rezervních fondů organizačních složek státu (rok 2009). V roce 2012 a 2013 jsou součástí příjmů prostředky na kompenzaci deficitu důchodového systému v souladu § 5 odst. 3 písm. c) bodem 5 zákona č. 178/2005 Sb., o zrušení Fondu národního majetku a usneseními vlády č. 693/2012 a č. 1003/2013 (částky 14,4 mld. Kč a 10 mld. Kč). Vyšší objem nedaňových příjmů v roce 2013 ovlivnily příjmy z finančního vypořádání za rok 2012.

Výdaje kapitoly se v minulých letech pohybovaly v rozsahu cca 127 až 134 mld. Kč. Jejich výši v jednotlivých letech ovlivňoval zejména vývoj mandatorních výdajů, dále mimořádné platby týkající se závazků státu z minulých let a rovněž převod prostředků na zvláštní účet rezervy pro důchodovou reformu (rok 2009). Objem celkových výdajů v minulých letech rovněž ovlivnily výdaje určené na programové financování. Pokles výdajů v roce 2012 oproti roku 2011 na částku 120 mld. Kč ovlivnila zejména nová zákonná úprava výdajů na stavební spoření a jednorázová úhrada závazků státní organizaci Správa železniční cesty podle zákona č. 77/2002 Sb. (platba za emisi dluhopisů SZDC včetně úrokového kupónu) v roce 2011. Naopak zvýšení výdajů v roce 2013 souviselo s výdaji na odstraňování povodňových škod, s konáním mimořádných voleb do Poslanecké sněmovny, s vyššími výdaji na penzijní připojištění, s vyššími odvody do rozpočtu EU, s poskytnutím návratných finančních výpomocí krajům Ústeckému a Karlovarskému a s navýšením upsaného kapitálu Evropské investiční banky podle usnesení vlády č. 693/2012.

---

<sup>9</sup> vyhláška, kterou se mění vyhláška č. 419/2001 Sb., o rozsahu, struktuře a termínech údajů předkládaných pro vypracování návrhu státního závěrečného účtu a o rozsahu a termínech sestavení návrhů závěrečných účtů kapitol státního rozpočtu, ve znění pozdějších předpisů

**Tabulka 14: Přehled rozhodujících příjmů a výdajů kapitoly VPS (v tis. Kč)**

**Příjmy**

Ukazatel	2009	2010	2011	2012	2013
<b>DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>480 801 425</b>	<b>503 441 199</b>	<b>518 973 928</b>	<b>535 814 002</b>	<b>545 675 654</b>
Nedaňové příjmy	6 139 241	4 927 878	4 626 491	5 904 322	10 906 050
Kapitálové příjmy	0	145	0	0	0
Přijaté transfery	35 314 277	133	0	14 400 000	10 000 000
<b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY, KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY A PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM</b>	<b>47 592 759</b>	<b>4 928 156</b>	<b>4 626 491</b>	<b>20 304 322</b>	<b>20 906 050</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>522 254 943</b>	<b>508 369 355</b>	<b>523 600 419</b>	<b>556 118 324</b>	<b>566 581 704</b>

**Výdaje**

v tis. Kč

Ukazatel/položka výdajů	2009	2010	2011	2012	2013
<b>VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA</b>	<b>916 763</b>	<b>337 034</b>	<b>40 609</b>	<b>15 000</b>	<b>617 724</b>
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	68 938	82 000	6 555	0	52 432
REZERVA NA MIMORÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	0	14 718	0	2 365	0
<b>STAVEBNÍ SPOŘENÍ</b>	<b>13 261 715</b>	<b>11 743 476</b>	<b>10 729 038</b>	<b>5 290 051</b>	<b>4 953 391</b>
<b>PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY</b>	<b>7 468 106</b>	<b>10 572 146</b>	<b>13 964 663</b>	<b>6 679 731</b>	<b>6 692 673</b>
z toho:					
Dotace na podporu exportu - Česká exportní banka,a.s.	470 785	741 704	491 391	552 756	1 169 867
Navýšení základního kapitálu České exportní banky, a.s.	650 000	1 050 000	0	0	0
Realizace státních záruk	2 678 018	4 418 089	2 520 028	2 628 195	2 170 850
Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle z.č. 77/2002 Sb.	322 000	322 000	7 203 000	0	0
Dotace na podporu exportu - doplnění pojistných fondů EGAP, a.s.		1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 500 000
<b>SOCIALNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE</b>	<b>5 871 813</b>	<b>6 626 860</b>	<b>6 097 304</b>	<b>6 257 312</b>	<b>7 662 225</b>
z toho:					
Penzijní připojištění	5 295 563	5 473 855	5 587 830	5 744 749	6 690 088
Příspěvek politickým stranám	487 275	511 067	491 454	494 837	470 863
Úhrada volebních nákladů politickým stranám	66 930	502 200	0	0	483 407
<b>TRANSFERY MEZINÁRODNÍM ORGANIZACÍM, ZAHRANIČNÍ POMOC</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu</b>	<b>1 178 928</b>	<b>1 176 186</b>	<b>1 074 348</b>	<b>1 035 651</b>	<b>1 035 651</b>
<b>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</b>	<b>8 979 617</b>	<b>10 793 749</b>	<b>9 183 550</b>	<b>9 010 404</b>	<b>7 428 354</b>
<b>FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu</b>	<b>655 735</b>	<b>1 129 803</b>	<b>966 264</b>	<b>968 383</b>	<b>813 410</b>
<b>DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY</b>	<b>1 439 595</b>	<b>1 129 827</b>	<b>1 406 962</b>	<b>998 231</b>	<b>1 077 858</b>
z toho:					
Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků	15 697	3 690	78 567	98 095	915 916
Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy	125 771	129 510	111 180	115 689	116 942
Dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně právní ochrany dětí	739 447	739 447	739 447	739 447	0
Navýšení příspěvku na výkon státní správy v oblasti sociálních služeb pro obce s rozšířenou působností a hl. m. Prahu	212 180	212 180	212 180	0	0
<b>TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ</b>	<b>51 270 744</b>	<b>52 699 694</b>	<b>52 717 219</b>	<b>52 867 264</b>	<b>53 676 145</b>
v tom:					
Poistné zdravotního pojištění - platba státu	48 673 061	52 699 694	52 717 219	52 867 264	53 676 145
Převod prostředků na zvl. účet rezervy pro důchodovou reformu	2 597 683	0	0	0	0
<b>OSTATNÍ VÝDAJE</b>	<b>2 143 035</b>	<b>2 659 587</b>	<b>1 524 345</b>	<b>1 645 715</b>	<b>2 848 597</b>
z toho:					
Výdaje na volby celkem	287 190	662 852	9 490	403 900	712 853
Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU	32 809	577 686	12 475	61 760	28 833
Podpora zastřešujících občanských sdružení působících v oblasti českého sportu a tělovýchovy	306 000	275 400	278 735	0	0
Platby mezinárodním finančním organizacím	881 050	582 428	683 143	700 120	1 612 915
<b>ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE</b>	<b>31 764 713</b>	<b>32 308 582</b>	<b>36 326 978</b>	<b>34 844 777</b>	<b>37 229 458</b>
Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie	31 386 938	32 308 582	36 326 978	34 844 777	37 229 458
<b>VÝDAJE VZNIKLE V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>2 205 916</b>	<b>372 873</b>	<b>398 990</b>	<b>375 723</b>	<b>354 701</b>
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>127 225 618</b>	<b>131 646 535</b>	<b>134 436 825</b>	<b>119 990 607</b>	<b>124 442 619</b>

## F. Stav nesplacených půjčených prostředků a návratných finančních výpomocí z rozpočtu kapitoly

Stav nesplacených půjček a návratných finančních výpomocí poskytnutých z kapitoly VPS k 1. lednu 2013 činil 7 170 885,5 tis. Kč, k 31. prosinci 2013 se stav těchto pohledávek zvýšil na 7 954 270,6 tis. Kč. Bližší podrobnosti jsou patrné z tabulky:

**Tabulka 15: Stav nesplacených půjčených prostředků a návratných finančních výpomocí (v tis. Kč)**

účetní středisko	číslo účtu SYU/ANU	Stav k 1.1. 2013	Nově poskytnuto (+)	Splaceno (-)	Odespáno (-)	Stav k 31.12. 2013
09 397	462 100 302	77 085,7		-18 055,0		59 030,7
09 397	462 100 303	4 571 165,8			-300,0	4 570 865,8
09 397	462 100 304	1 132 000,0		-1 000,0		1 131 000,0
09 397	911/462 100300	213 135,5				213 135,5
09 397	462 100 201	89 498,5		-35 659,9		53 838,6
09 397	462 100 203	1 088 000,0		-10 000,0		1 078 000,0
09 398	462 100 204	0,0	905 492,7	-57 092,7		848 400,0
<b>Celkem</b>		<b>7 170 885,5</b>	<b>905 492,7</b>	<b>-121 807,6</b>	<b>-300,0</b>	<b>7 954 270,6</b>

Poznámka: rozdíl 76 062,4 tis. Kč ve stavu k 1.1. 2013 oproti závěrečnému účtu za rok 2012 (účet 911/462 100300) představují pohledávky, u nichž bylo upuštěno od vymáhání a odespané pohledávky – tyto pohledávky byly za rok 2012 komentovány v textu a nebyly zahrnuty do stavu

Oproti stavu vykazovanému k 1. 1. 2013 došlo v roce 2013 k nárůstu pohledávek z návratných finančních výpomocí poskytnutých z kapitoly VPS o 783 385,1 tis. Kč.

Pohledávky ze státních půjček a návratných finančních výpomocí jsou zaúčtovány na rozvahových účtech 462 100302, 462 100303 a 462 100304 účetního střediska 09 397 v celkové výši 5 760 896,5 tis. Kč. Pohledávky vůči Ústeckému a Karlovarskému kraji ve výši celkem 848 400 tis. Kč jsou vedeny na účtu 462 100204 účetního střediska 09 398. Podrozvahové pohledávky vedené na podrozvahovém účtu 911 462100303 účetního střediska 09 397 představují neprůkazné či nedobytné pohledávky v celkové výši 137 073,1 tis. Kč. Vedle toho je na tomto účtu účtováno i o odepsaných pohledávkách (3 550 tis. Kč) a pohledávkách, u nichž bylo vydáno jednostranné rozhodnutí MF o upuštění od vymáhání (72 512,4 tis. Kč).

V souladu s původními splátkovými kalendáři uhradily rozpočtované splátky Garanční fond obchodníků s CP (1 000 tis. Kč), VHS Vrchlice-Maleč (370 tis. Kč), město Kolín (7 500 tis. Kč) a obce Chlumec (3 500 tis. Kč), Loučka (450 tis. Kč), Hrdibořice (285 tis. Kč), Traplice (350 tis. Kč), Kácov (400 tis. Kč), Domašov nad Bystřicí (1 mil. Kč), Strážek (200 tis. Kč), Kunice (3 000 tis. Kč) a Terezín (1 000 tis. Kč). Obci Strážek byla povolena úprava splátkového kalendáře ve smyslu snížení výše splátky v roce 2013 o 900 tis. Kč. První splátku uhradily rovněž Ústecký kraj (37 625,2 tis. Kč) a Karlovarský kraj (19 467,5 tis. Kč), které obdržely návratnou finanční výpomoc v roce 2013.

Stav nesplacených návratných finančních výpomocí (účty 462 100201 a 462 100203), které byly poskytnuty na výstavbu vodovodů a kanalizací v letech 1995 – 2002, k 1. lednu 2013 činil 1 177,5 mil. Kč a k 31. prosinci 2013 se stav těchto pohledávek snížil na 1 131,8 mil. Kč. Z této částky činí pohledávky za svazky obcí 1 089,6 mil. Kč a za obcemi a městy 42,2 mil. Kč. Objemově významnou položku představuje pohledávka vůči Sdružení měst, obcí, svazků obcí Vířský oblastní vodovod ve výši 1 078 mil. Kč.

Splátky návratných finančních výpomocí poskytnutých v letech 1995 – 2002 a inkasovaných v roce 2013 na příjmový účet kapitoly VPS probíhaly v souladu s příslušnými platnými splátkovými kalendáři. Z evidovaných 128 dlužných částek byly uhrazeny všechny. Lze konstatovat, že v úhrnu byla roční povinnost splatná k 15.12.2013 uhrazena.

## **G. Kontrola**

Nejvyšší kontrolní úřad provedl v období od srpna 2006 do února 2007 kontrolu kapitoly VPS. Cílem kontroly bylo prověřit postupy Ministerstva financí při sestavování rozpočtu a při čerpání vybraných výdajů kapitoly státního rozpočtu Všeobecná pokladní správa za roky 2004 a 2005. Výsledky kontroly obsahuje kontrolní závěr Nejvyššího kontrolního úřadu z kontrolní akce č. 06/24 „Prostředky státního rozpočtu zahrnuté do kapitoly Všeobecná pokladní správa“. Kontrolní závěr projednala vláda dne 25. července 2007 a přijala usnesení č. 841, ve kterém uložila ministru financí zajistit realizaci celkem 5 opatření. O plnění těchto opatření byla podána informace v závěrečných účtech kapitoly za rok 2008, 2009, 2010 a 2012.

## **H. Číselné sestavy a tabulkové přílohy**

- Sestava č. 1 Rozpočtové příjmy správců kapitol a jimi zřízených organizačních složek státu podle položek druhového třídění (Fin 2-04) – kapitola VPS
- Sestava č. 2 Rozpočtové výdaje správců kapitol a jimi zřízených organizačních složek státu podle položek druhového třídění a paragrafů odvětvového třídění financování (Fin 2-04) – kapitola VPS
- Tabulka č. 1 Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby – kapitola VPS
- Tabulka č. 2 Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu – kapitola VPS
- Tabulka č. 3 Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa v roce 2013 (hodnotící tabulka)
- Tabulka č. 4 Přehled o čerpání vládní rozpočtové rezervy v roce 2013
- Tabulka č. 5 Přehled výdajů organizačních složek státu, příspěvků a dotací příspěvkovým a podobným organizacím, transferů a půjčených prostředků (návratných finančních výpomocí) krajům a obcím, podnikatelským a jiným subjektům z rozpočtu kapitoly
- Tabulka č. 6 Přehled účelových transferů a půjčených prostředků (návratných finančních výpomocí) krajům a obcím a jiným subjektům z rozpočtu kapitoly
- Tabulka č. 7 Výdaje účelově určené na programové financování

## FIN 2-04U - Část I - Rozpočtové příjmy

Fiskál.rok/období PRO 2013  
Aktuálnost Aktuální  
Kapitola 398 Všeobecná pokladní správa

Třída	Paragraf	Položka	Schválený rozpočet v tis.Kč 1	Rozpočet po změnách v tis.Kč 2	Výsledek od poč. roku v tis.Kč 3	Plnění (%) 4
Daňové příjmy	0000	1111	86 400 000,00	86 400 000,00	84 484 863,52	97,78
Daňové příjmy	0000	1112	2 700 000,00	2 700 000,00	1 353 578,45	50,13
Daňové příjmy	0000	1113	9 000 000,00	9 000 000,00	8 655 263,07	96,17
Daňové příjmy	0000	1121	84 300 000,00	84 300 000,00	81 483 993,50	96,66
Daňové příjmy	0000	1211	212 000 000,00	212 000 000,00	219 964 502,39	103,76
Daňové příjmy	0000	1219	0,00	0,00	5,26	0,00
Daňové příjmy	0000	1221	73 300 000,00	73 300 000,00	69 593 250,05	94,94
Daňové příjmy	0000	1222	6 500 000,00	6 500 000,00	6 381 602,80	98,18
Daňové příjmy	0000	1223	4 500 000,00	4 500 000,00	4 515 954,88	100,35
Daňové příjmy	0000	1224	300 000,00	300 000,00	284 146,69	94,72
Daňové příjmy	0000	1225	47 800 000,00	47 800 000,00	46 819 301,02	97,95
Daňové příjmy	0000	1231	1 400 000,00	1 400 000,00	1 268 742,80	90,62
Daňové příjmy	0000	1232	500 000,00	500 000,00	462 691,89	92,54
Daňové příjmy	0000	1233	1 400 000,00	1 400 000,00	1 306 792,24	93,34
Daňové příjmy	0000	1234	6 500 000,00	6 500 000,00	5 817 183,59	89,50
Daňové příjmy	0000	1334	200 000,00	200 000,00	242 319,86	121,16
Daňové příjmy	0000	1339	0,00	0,00	32 757,15	0,00
Daňové příjmy	0000	1351	2 270 000,00	2 270 000,00	1 447 235,03	63,75
Daňové příjmy	0000	1355	330 000,00	330 000,00	1 202 314,14	364,34
Daňové příjmy	0000	1401	80,00	80,00	608,82	761,02
Daňové příjmy	0000	1521	100 000,00	100 000,00	75 679,14	75,68
Daňové příjmy	0000	1522	300 000,00	300 000,00	108 000,98	36,00
Daňové příjmy	0000	1523	9 300 000,00	9 300 000,00	8 894 446,52	95,64
Daňové příjmy	0000	1701	200 000,00	200 000,00	60 831,52	30,42
Daňové příjmy	0000	1702	1 300 000,00	1 300 000,00	1 152 058,67	88,62
Daňové příjmy	0000	1703	2 000,00	2 000,00	639,92	32,00
Daňové příjmy	0000	1704	0,00	0,00	66 889,57	0,00
Daňové příjmy	0000	Výsledek	550 602 080,00	550 602 080,00	545 675 653,46	99,11
<b>Daňové příjmy</b>	<b>Výsledek</b>		<b>550 602 080,00</b>	<b>550 602 080,00</b>	<b>545 675 653,46</b>	<b>99,11</b>
Nedaňové příjmy	0000	2129	1 700 000,00	1 700 000,00	2 255 697,22	132,69
Nedaňové příjmy	0000	2141	3 000,00	3 000,00	1 092,36	36,41
Nedaňové příjmy	0000	2211	0,00	0,00	56,40	0,00
Nedaňové příjmy	0000	2221	30 000,00	30 000,00	94 930,66	316,44
Nedaňové příjmy	0000	2229	200 000,00	200 000,00	5 795 022,76	2 897,51
Nedaňové příjmy	0000	2321	0,00	0,00	11,50	0,00
Nedaňové příjmy	0000	2324	0,00	0,00	482,55	0,00
Nedaňové příjmy	0000	2329	460 933,00	460 933,00	846 086,57	183,56
Nedaňové příjmy	0000	2412	8 400,00	8 400,00	28 180,63	335,48
Nedaňové příjmy	0000	2441	104 693,00	104 693,00	108 037,65	103,19
Nedaňové příjmy	0000	2460	0,00	0,00	8,40	0,00
Nedaňové příjmy	0000	2470	172 516,00	172 516,00	302 262,21	175,21
Nedaňové příjmy	0000	2481	15 000,00	15 000,00	14 020,89	93,47
Nedaňové příjmy	0000	2511	999 920,00	999 920,00	1 460 160,23	146,03
<b>Nedaňové příjmy</b>	<b>0000</b>	<b>Výsledek</b>	<b>3 694 462,00</b>	<b>3 694 462,00</b>	<b>10 906 050,03</b>	<b>295,20</b>
Nedaňové příjmy	Výsledek		3 694 462,00	3 694 462,00	10 906 050,03	295,20
Přijaté transfery	0000	4114	13 000 000,00	13 000 000,00	10 000 000,00	76,92
<b>Přijaté transfery</b>	<b>Výsledek</b>		<b>13 000 000,00</b>	<b>13 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>76,92</b>
<b>Výsledek</b>			<b>567 296 542,00</b>	<b>567 296 542,00</b>	<b>566 581 703,49</b>	<b>99,87</b>

## II. Rozpočtové výdaje a financování

Aktuálnost            Aktuální  
Fiskál.rok/období    PRO 2013  
Kapitola                398

Třída	Paragraf	Položka	Schválený rozpočet v tis.Kč 1	Rozpočet po změnách v tis.Kč 2	Konečný rozpočet v tis.Kč 3	Výsledek od počátku roku v tis.Kč 4	Plnění (%) 5
Běžné výdaje	1019	5321	0,00	200,00	200,00	52,68	26,34
Běžné výdaje	1019	5323	60 500,00	80 300,00	80 300,00	68 483,35	85,28
Běžné výdaje	1063	5192	43 000,00	7 125,84	7 125,84	0,00	0,00
Běžné výdaje	1069	5169	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	2131	5211	200 000,00	26 163,00	26 163,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	2131	5214	2 250 000,00	2 670 000,00	2 670 000,00	2 669 867,28	100,00
Běžné výdaje	2141	5183	80 000,00	83 000,00	83 000,00	82 129,19	98,95
Běžné výdaje	2211	5163	15 000,00	15 000,00	15 000,00	3 516,10	23,44
Běžné výdaje	2211	5214	1 153 000,00	1 065 000,00	1 065 000,00	1 064 300,38	99,93
Běžné výdaje	2212	5163	15 000,00	15 000,00	15 000,00	2 792,69	18,62
Běžné výdaje	2212	5214	257 000,00	229 000,00	229 000,00	228 914,37	99,96
Běžné výdaje	2241	5183	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 088 720,74	99,46
Běžné výdaje	2242	5183	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	2243	5183	100 000,00	97 000,00	97 000,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	2321	5163	60 000,00	60 000,00	60 000,00	43 776,33	72,96
Běžné výdaje	2321	5214	270 000,00	9 210,00	9 210,00	8 968,38	97,38
Běžné výdaje	2333	5163	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	2333	5214	413 000,00	409 790,00	409 790,00	407 889,44	99,54
Běžné výdaje	2539	5183	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	2539	5214	7 000,00	7 000,00	7 000,00	3 945,14	56,36
Běžné výdaje	2564	5192	40 000,00	35 538,00	35 538,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	3113	5321	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
Běžné výdaje	3121	5223	0,00	4 264,00	4 264,00	4 262,46	99,96
Běžné výdaje	3313	5213	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	3330	5223	0,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00	100,00
Běžné výdaje	3330	5909	1 966 667,00	0,33	0,33	0,00	0,00
Běžné výdaje	3419	5222	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00
Běžné výdaje	3429	5222	0,00	482,00	482,00	482,00	100,00
Běžné výdaje	3529	5369	0,00	0,52	0,52	0,52	100,00
Běžné výdaje	3599	5314	53 183 600,00	53 983 600,00	53 983 600,00	53 676 144,80	99,43
Běžné výdaje	3611	5163	121 400,00	125 273,00	125 273,00	125 271,44	100,00
Běžné výdaje	3611	5192	27 100,00	23 134,00	23 134,00	16 290,50	70,42
Běžné výdaje	3615	5499	5 700 000,00	5 131 661,73	5 131 661,73	4 953 391,40	96,53
Běžné výdaje	3771	5321	0,00	25 501,57	25 501,57	10 910,61	42,78
Běžné výdaje	3771	5323	32 000,00	5 000,00	5 000,00	1 285,07	25,70
Běžné výdaje	3900	5221	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00
Běžné výdaje	3900	5222	14 850,00	33 750,00	33 750,00	33 750,00	100,00
Běžné výdaje	4191	5499	6 400 000,00	6 690 088,27	6 690 088,27	6 690 088,27	100,00
Běžné výdaje	4192	5499	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	4193	5422	728 800,00	83 270,00	83 270,00	206,88	0,25
Běžné výdaje	4193	5429	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	4329	5369	0,00	76 157,97	76 157,97	76 157,97	100,00
Běžné výdaje	4341	5429	12 000,00	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	5212	5321	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	100,00
Běžné výdaje	5220	5321	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00
Běžné výdaje	5220	5323	0,00	2 432,00	2 432,00	2 432,00	100,00
Běžné výdaje	5220	5901	100 000,00	7 250,72	7 250,72	0,00	0,00
Běžné výdaje	5316	5169	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	5319	5909	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	5529	5901	100 000,00	43 558,66	43 558,66	0,00	0,00
Běžné výdaje	6114	5199	6 960,00	21 279,40	21 279,40	0,00	0,00
Běžné výdaje	6114	5321	15 648,00	424 248,00	424 248,00	379 484,31	89,45
Běžné výdaje	6114	5323	0,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	100,00
Běžné výdaje	6114	5369	0,00	4 898,92	4 898,92	4 898,92	100,00
Běžné výdaje	6115	5199	15 841,00	12 673,00	12 673,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6115	5321	62 591,00	62 321,00	62 321,00	846,75	1,36



Třída	Paragraf	Položka	Schválený rozpočet v tis.Kč 1	Rozpočet po změnách v tis.Kč 2	Konečný rozpočet v tis.Kč 3	Výsledek od počátku roku v tis.Kč 4	Plnění (%) 5
Běžné výdaje	6115	5323	0,00	270,00	270,00	270,00	100,00
Běžné výdaje	6115	5369	0,00	3 920,39	3 920,39	3 916,74	99,91
Běžné výdaje	6118	5199	165 132,00	9 120,15	9 120,15	0,00	0,00
Běžné výdaje	6118	5321	445 113,00	406 223,00	406 223,00	330 005,63	81,24
Běžné výdaje	6118	5323	0,00	1 890,00	1 890,00	846,14	44,77
Běžné výdaje	6141	5161	90 000,00	90 000,00	90 000,00	80 389,62	89,32
Běžné výdaje	6141	5169	300 000,00	120 825,00	120 825,00	7 474,41	6,19
Běžné výdaje	6141	5179	49 000,00	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6141	5429	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6141	5511	314 900,00	204 027,82	204 027,82	203 314,51	99,65
Běžné výdaje	6141	5512	500 490,00	391 204,51	391 204,51	391 204,51	100,00
Běžné výdaje	6141	5514	5 200 000,00	5 134 031,76	5 134 031,76	5 134 031,76	100,00
Běžné výdaje	6141	5515	30 800 000,00	32 121 429,61	32 121 429,61	32 092 579,79	99,91
Běžné výdaje	6141	5909	600 000,00	119 135,00	119 135,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6142	5909	228 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6149	5909	149 200,00	54 313,41	54 313,41	0,00	0,00
Běžné výdaje	6171	5321	0,00	1 935,00	1 935,00	1 935,00	100,00
Běžné výdaje	6190	5224	495 530,00	1 075 530,00	1 075 530,00	954 270,12	88,73
Běžné výdaje	6223	5169	36 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6310	5163	220 515,00	220 515,00	220 515,00	185 147,27	83,96
Běžné výdaje	6320	5179	75 000,00	75 000,00	75 000,00	41 980,00	55,97
Běžné výdaje	6391	5422	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6401	5322	8 243 160,10	8 243 160,10	8 241 764,10	8 241 764,10	99,98
Běžné výdaje	6401	5324	1 035 651,00	1 035 651,00	1 035 651,00	1 035 651,00	100,00
Běžné výdaje	6409	5014	107 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6409	5022	336 844,00	3 958,95	3 958,95	0,00	0,00
Běžné výdaje	6409	5039	151 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6409	5163	1 219,00	1 312,00	1 312,00	311,95	23,78
Běžné výdaje	6409	5169	12 000,00	12 000,00	12 000,00	8 833,00	73,61
Běžné výdaje	6409	5191	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6409	5192	246 010,00	1 510,00	1 510,00	9,00	0,60
Běžné výdaje	6409	5321	20 000,00	74 917,24	74 917,24	62 103,09	82,90
Běžné výdaje	6409	5323	175 500,00	696 298,90	696 298,90	560 607,98	80,51
Běžné výdaje	6409	5329	0,00	7 038,19	7 038,19	7 038,19	100,00
Běžné výdaje	6409	5342	4 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6409	5369	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Běžné výdaje	6409	5429	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 109,99	69,37
Běžné výdaje	6409	5642	0,00	906 000,00	906 000,00	905 492,74	99,94
Běžné výdaje	6409	5790	708 000,00	204 324,00	204 324,00	20 000,00	9,79
Běžné výdaje	6409	5901	3 570 141,90	42 465,32	42 465,32	14 110,07	33,23
<b>Běžné výdaje</b>	<b>Výsledek</b>		<b>133 216 537,00</b>	<b>125 229 588,29</b>	<b>125 228 192,29</b>	<b>123 076 756,57</b>	<b>98,28</b>
Kapitál. výdaje	2219	6342	160 000,00	43 354,00	43 354,00	23 817,35	54,94
Kapitál. výdaje	2310	6313	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	100,00
Kapitál. výdaje	3111	6341	45 000,00	45 000,00	45 000,00	10 500,00	23,33
Kapitál. výdaje	3113	6341	220 000,00	218 000,00	218 000,00	200 303,45	91,88
Kapitál. výdaje	3330	6323	0,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00	100,00
Kapitál. výdaje	3412	6341	20 000,00	47 838,00	47 838,00	47 837,95	100,00
Kapitál. výdaje	3419	6322	0,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00
Kapitál. výdaje	3421	6341	0,00	9 822,00	9 822,00	9 822,00	100,00
Kapitál. výdaje	3771	6341	0,00	1 498,44	1 498,44	1 498,44	100,00
Kapitál. výdaje	6141	6202	1 060 000,00	1 021 242,77	1 021 242,77	1 021 242,77	100,00
Kapitál. výdaje	6142	6909	1 710 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitál. výdaje	6143	6909	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitál. výdaje	6171	6341	0,00	16 205,00	16 205,00	14 640,83	90,35
Kapitál. výdaje	6409	6909	139 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kapitál. výdaje</b>	<b>Výsledek</b>		<b>3 379 800,00</b>	<b>1 439 160,20</b>	<b>1 439 160,20</b>	<b>1 365 862,78</b>	<b>94,91</b>
<b>Celkový výsledek</b>			<b>136 596 337,00</b>	<b>126 668 748,49</b>	<b>126 667 352,49</b>	<b>124 442 619,36</b>	<b>98,24</b>

**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby**

Období: 012.2013  
KAPITOLA:398 Všeobecná pokladní správa

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsek. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2012	ROZPOČET 012.2013		Skutečnost 012.2013	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4	5
		111-P1119	**)	<b>PŘÍJMY</b>	92 586 003,17	98 100 000,00	98 100 000,00	94 493 705,04	96,32	102,06
			1111	Daně z příjmů fyzických osob v tom: Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků	81 670 888,83	86 400 000,00	86 400 000,00	84 484 863,52	97,78	103,45
			1112	Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti	1 689 711,84	2 700 000,00	2 700 000,00	1 353 578,45	50,13	80,11
			1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	9 225 402,50	9 000 000,00	9 000 000,00	8 655 263,07	96,17	93,82
		112-P1129	**)	Daně z příjmů právnických osob	89 191 798,24	84 300 000,00	84 300 000,00	81 483 993,50	96,66	91,36
		11-P1119-P1129		<b>Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů</b>	<b>181 777 801,42</b>	<b>182 400 000,00</b>	<b>182 400 000,00</b>	<b>175 977 698,54</b>	<b>96,48</b>	<b>96,81</b>
		121-P1219	**)	Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	199 714 499,86	212 000 000,00	212 000 000,00	219 964 502,39	103,76	110,14
			1211	v tom: Daň z přidané hodnoty	199 714 499,86	212 000 000,00	212 000 000,00	219 964 502,39	103,76	110,14
		122 a 123		Zvláštní daně a poplatky ze zboží a služeb v tuzemsku	139 609 673,75	142 200 000,00	142 200 000,00	136 449 665,96	95,96	97,74
		12-P1219		<b>Daně ze zboží a služeb v tuzemsku</b>	<b>339 324 173,61</b>	<b>354 200 000,00</b>	<b>354 200 000,00</b>	<b>356 414 168,35</b>	<b>100,63</b>	<b>105,04</b>
			132	Daně a poplatky z provozu motorových vozidel						
			133	Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí ***)	198 044,47	200 000,00	200 000,00	275 077,00	137,54	138,90
			134	Místní poplatky z vybraných činností a služeb						
			135	Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	1 880 531,17	2 600 000,00	2 600 000,00	2 649 549,16	101,91	140,89
			136	Správní poplatky						
			137	Poplatky na činnost správních úřadů						
		13		<b>Daně a poplatky z vybraných činností a služeb</b>	<b>2 078 575,64</b>	<b>2 800 000,00</b>	<b>2 800 000,00</b>	<b>2 924 626,17</b>	<b>104,45</b>	<b>140,70</b>
		140 - 1409	**)	Daně a cla za zboží a služby ze zahraničí	2 375,87	80,00	80,00	608,82	761,02	25,63
			1401	v tom: Clo	2 375,87	80,00	80,00	608,82	761,02	25,63
			1402	Podíl na vybraných clech						
		14 - 1409		<b>Daně a cla za zboží a služby ze zahraničí</b>	<b>2 375,87</b>	<b>80,00</b>	<b>80,00</b>	<b>608,82</b>	<b>761,02</b>	<b>25,63</b>
			151	Daně z majetku						
		152 - 1529	**)	Daně z majetkových a kapitálových převodů	11 099 782,30	9 700 000,00	9 700 000,00	9 078 126,64	93,59	81,79
			1521, 1522, 1523	v tom: Daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí	11 099 782,30	9 700 000,00	9 700 000,00	9 078 126,64	93,59	81,79
		15 - 1529		<b>Majetkové daně</b>	<b>11 099 782,30</b>	<b>9 700 000,00</b>	<b>9 700 000,00</b>	<b>9 078 126,64</b>	<b>93,59</b>	<b>81,79</b>
		161, 162		Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti *)						
		kap313: Fin 1.7121; kap307,312, 314,336; Fin 1.7121;		z toho: Pojistné na důchodové pojištění (z PSP 161 a 162)						
			163	Pojistné na veřejné zdravotní pojištění						
			164	Pojistné na úrazové pojištění						
			169	Zrušené daně z objemu mezd						
		16		<b>Povinné pojistné</b>						
			1119, 1129, 1219, 1409, 1529	Ostatní daňové příjmy	1 531 293,54	1 502 000,00	1 502 000,00	1 280 424,94	85,25	83,62
		17		<b>Ostatní daňové příjmy</b>	<b>1 531 293,54</b>	<b>1 502 000,00</b>	<b>1 502 000,00</b>	<b>1 280 424,94</b>	<b>85,25</b>	<b>83,62</b>
		1		<b>DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b> (daně, poplatky, pojistné)	<b>535 814 002,38</b>	<b>550 602 080,00</b>	<b>550 602 080,00</b>	<b>545 675 653,46</b>	<b>99,11</b>	<b>101,84</b>
		1 - 16		Z daňových příjmů celkem: příjmy z daní a poplatků	<b>535 814 002,38</b>	<b>550 602 080,00</b>	<b>550 602 080,00</b>	<b>545 675 653,46</b>	<b>99,11</b>	<b>101,84</b>

**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby**

Období: 012.2013  
KAPITOLA:398 Všeobecná pokladní správa

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2012	ROZPOČET 012.2013		Skutečnost 012.2013	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4	5
		211		Příjmy z vlastní činnosti						
		212		Odvody přebytků organizací s přímým vztahem	1 949 491,30	1 700 000,00	1 700 000,00	2 255 697,22	132,69	115,71
			2122	z toho: Odvody příspěvkových organizací						
			2123	Ostatní odvody příspěvkových organizací						
		213		Příjmy z pronájmu majetku						
		214		Výnosy z finančního majetku	4 889,52	3 000,00	3 000,00	1 092,36	36,41	22,34
		215		Soudní poplatky						
21				<b>Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem</b>	<b>1 954 380,83</b>	<b>1 703 000,00</b>	<b>1 703 000,00</b>	<b>2 256 789,58</b>	<b>132,52</b>	<b>115,47</b>
		221		Přijaté sankční platby	109,80			56,40		51,37
		222		Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let	951 939,76	230 000,00	230 000,00	5 889 953,42	2 560,85	618,73
5	22			<b>Přijaté sankční platby a vratky transferů</b>	<b>952 049,56</b>	<b>230 000,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>5 890 009,82</b>	<b>2 560,87</b>	<b>618,67</b>
		231		Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku						
		232		Ostatní nedaňové příjmy (PSP 233 zrušeno)	1 124 512,04	460 933,00	460 933,00	846 580,63	183,67	75,28
		234		Příjmy z využívání výhradních práv k přírodním zdrojům						
		235		Příjmy za využívání dalších majetkových práv						
		236		Dobrovolné pojistné						
23				<b>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</b>	<b>1 124 512,04</b>	<b>460 933,00</b>	<b>460 933,00</b>	<b>846 580,63</b>	<b>183,67</b>	<b>75,28</b>
		241		Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů	73 222,45	8 400,00	8 400,00	28 180,63	335,48	38,49
		242		Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů						
		243		Splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů ústřední úrovně						
		244		Splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně	67 584,38	104 693,00	104 693,00	108 037,65	103,19	159,86
		245		Splátky půjčených prostředků od zřízených a podobných subjektů						
		246		Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	7,05			8,40		119,15
		247		Splátky půjčených prostředků ze zahraničí	176 129,02	172 516,00	172 516,00	302 262,21	175,21	171,61
		248		Splátky za úhradu dluhů nebo dodávek	14 194,20	15 000,00	15 000,00	14 020,89	93,47	98,78
24				<b>Přijaté splátky půjčených prostředků</b>	<b>331 137,11</b>	<b>300 609,00</b>	<b>300 609,00</b>	<b>452 509,78</b>	<b>150,53</b>	<b>136,65</b>
		251		Příjmy sdílené s Evropskou unií	1 542 242,78	999 920,00	999 920,00	1 460 160,23	146,03	94,68
25				<b>Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem</b>	<b>1 542 242,78</b>	<b>999 920,00</b>	<b>999 920,00</b>	<b>1 460 160,23</b>	<b>146,03</b>	<b>94,68</b>
2				<b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>5 904 322,32</b>	<b>3 694 462,00</b>	<b>3 694 462,00</b>	<b>10 906 050,03</b>	<b>295,20</b>	<b>184,71</b>
		311		Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku (kromě drobného)						
		312		Ostatní kapitálové příjmy						
31				<b>Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy</b>						
		320		Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku						
32				<b>Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku</b>						
3				<b>KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>						
		411		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústř. úrovně	14 400 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	10 000 000,00	76,92	69,44
			4118	z toho: Neinvestiční převody z Národního fondu						
		412		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně						
		413		Převody z vlastních fondů						
		415		Neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí						
			4153	z toho: Neinvestiční transfery přijaté od Evropské unie						
		416		Neinvestiční přijaté transfery ze státních finančních aktiv						
41				<b>Neinvestiční přijaté transfery</b>	<b>14 400 000,00</b>	<b>13 000 000,00</b>	<b>13 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>76,92</b>	<b>69,44</b>
		421		Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústřední úrovně						
			4218	z toho: Investiční převody z Národního fondu						
		422		Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně						
		423		Investiční přijaté transfery ze zahraničí						
			4233	z toho: Investiční transfery přijaté od Evropské unie						
		424		Investiční přijaté transfery ze státních finančních aktiv						
42				<b>Investiční přijaté transfery</b>						
4				<b>PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM</b>	<b>14 400 000,00</b>	<b>13 000 000,00</b>	<b>13 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>76,92</b>	<b>69,44</b>
1,2,3,4				<b>PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM</b>	<b>556 118 324,69</b>	<b>567 296 542,00</b>	<b>567 296 542,00</b>	<b>566 581 703,49</b>	<b>99,87</b>	<b>101,88</b>
11,12,13,14,15,16,17,21,22,23,24,31,32,41,42				Kontrolní součet (seskupení položek)	<b>556 118 324,69</b>	<b>567 296 542,00</b>	<b>567 296 542,00</b>	<b>566 581 703,49</b>	<b>99,87</b>	<b>101,88</b>

**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby**

Období: 012.2013  
KAPITOLA:398 Všeobecná pokladní správa

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2012	ROZPOČET 012.2013		Skutečnost 012.2013	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0		3	4	5	
				<b>VÝDAJE</b>						
		501		Platy		107 600,00				
			5011	v tom: Platy zaměstnanců v pracovním poměru						
			5012	Platy zaměstnanců ozbrojených sborů a složek ve služebním poměru						
			5013	Platy státních zaměstnanců ve správních úřadech						
			5014	Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů		107 600,00				
			5019	Ostatní platy						
		502		Ostatní platby za provedenou práci		336 844,00	3 958,95			
			5021	v tom: Ostatní osobní výdaje						
			5022	Platy představitelů státní moci a některých orgánů		336 844,00	3 958,95			
			5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů						
			5024	Odstupné						
			5025	Odbytné						
			5026	Odhodné						
			5027	Náležitosti osob vykonávajících vojenskou službu						
			5029	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazené						
		503		Povinné pojistné placené zaměstnavatelem <sup>4)</sup>		151 112,00				
			5031, 2 a 9	z toho: Pojistné na SZ, přísp. na politiku zaměstnanosti, veřejné zdravotní pojištění a ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem		151 112,00				
		504		Odměny za užití duševního vlastnictví						
		505		Mzdové náhrady						
50				<b>Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné</b>		<b>595 556,00</b>	<b>3 958,95</b>			
		513		Nákup materiálu						
		514		Úroky a ostatní finanční výdaje						
		515		Nákup vody, paliv a energie						
		516		Nákup služeb	463 153,07	2 072 863,00	660 925,00	457 512,82	69,22	98,78
		517		Ostatní nákupy	46 963,35	124 000,00	124 000,00	41 980,00	33,85	89,39
			5171	z toho: Opravy a udržování						
			5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)						
		518		Poskytnuté zálohy, jistiny, záruky a vládní úvěry	2 628 195,85	2 751 000,00	2 281 000,00	2 170 849,93	95,17	82,60
		519		Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	89 017,00	1 044 043,00	110 380,39	16 299,50	14,77	18,31
51				<b>Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>3 227 329,27</b>	<b>5 991 906,00</b>	<b>3 176 305,39</b>	<b>2 686 642,24</b>	<b>84,58</b>	<b>83,25</b>
		521		Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům	3 888 095,47	5 050 000,00	4 416 163,00	4 383 884,99	99,27	112,75
		522		Neinvestiční transfery neziskovým a pod. organizacím	558 619,01	512 180,00	1 158 726,00	1 037 464,58	89,53	185,72
			5222	z toho: Neinvestiční transfery občanským sdružením	37 171,47	14 850,00	74 232,00	74 232,00	100,00	199,70
			5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím						
		523		Neinvestiční nedotační transfery podnikatelským subjektům						
		524		Neinvestiční nedotační transfery neziskovým a pod. organizacím						
		525		Neinvestiční transfery v souvislosti s nemocenským pojištěním						
52				<b>Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům</b>	<b>4 446 714,48</b>	<b>5 562 180,00</b>	<b>5 574 889,00</b>	<b>5 421 349,57</b>	<b>97,25</b>	<b>121,92</b>
		531		Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně	52 867 263,84	53 183 600,00	53 983 600,00	53 676 144,80	99,43	101,53
			5312	z toho: Neinvestiční transfery státním fondům						
			5314	Neinvestiční transfery fondům sociálního a veřejného zdravotního pojištění	52 867 263,84	53 183 600,00	53 983 600,00	53 676 144,80	99,43	101,53
			5318	Neinvestiční transfery prostředků do státních finančních aktiv						
		532		Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	12 416 861,24	10 135 163,10	11 165 785,99	10 802 115,90	96,74	87,00
			5321	v tom: Neinvestiční transfery obcím	1 277 362,28	588 352,00	1 092 345,80	882 338,07	80,77	69,08
			5322	Neinvestiční transfery obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu	9 978 787,00	8 243 160,10	8 243 160,10	8 241 764,10	99,98	82,59
			5323	Neinvestiční transfery krajům	123 844,89	268 000,00	787 590,90	635 324,54	80,67	513,00
			5324	Neinvestiční transfery krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu	1 035 651,00	1 035 651,00	1 035 651,00	1 035 651,00	100,00	100,00
			5325	Neinvestiční transfery regionálními radám						
			5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	1 216,07		7 038,19	7 038,19	100,00	578,77
		533		Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím						
		534		Převody vlastním fondům		4 444,00				
			5342	z toho: Převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálního fondu obcí a krajů		4 444,00				
			5346	Převody do fondů organizačních složek státu						
		536		Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	48 001,02	70 000,00	84 977,80	84 974,15	100,00	177,03
53				<b>Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu</b>	<b>65 332 126,10</b>	<b>63 393 207,10</b>	<b>65 234 363,79</b>	<b>64 563 234,85</b>	<b>98,97</b>	<b>98,82</b>

**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby**

Období: 012.2013  
KAPITOLA:398 Všeobecná pokladní správa

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsek. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2012	ROZPOČET 012.2013		Skutečnost 012.2013	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4	5
		541		Sociální dávky						
		542		Náhrady placené obyvatelstvu	1 175,99	845 400,00	190 570,00	1 316,87	0,69	111,98
		549		Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	11 034 799,71	12 100 010,00	11 821 760,00	11 643 479,68	98,49	105,52
<b>54</b>				<b>Neinvestiční transfery obyvatelstvu</b>	<b>11 035 975,70</b>	<b>12 945 410,00</b>	<b>12 012 330,00</b>	<b>11 644 796,54</b>	<b>96,94</b>	<b>105,52</b>
		551		Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím a nadnárodním orgánům	35 334 065,86	36 815 390,00	37 850 693,70	37 821 130,57	99,92	107,04
			5514	z toho: Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle daně z přidané hodnoty	4 988 359,27	5 200 000,00	5 134 031,76	5 134 031,76	100,00	102,92
			5515	Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle hrubého národního důchodu	29 856 417,69	30 800 000,00	32 121 429,61	32 092 579,79	99,91	107,49
		552		Neinvestiční transfery cizím státům						
		553		Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí						
<b>55</b>				<b>Neinvestiční transfery do zahraničí</b>	<b>35 334 065,86</b>	<b>36 815 390,00</b>	<b>37 850 693,70</b>	<b>37 821 130,57</b>	<b>99,92</b>	<b>107,04</b>
		561		Neinvestiční půjčené prostředky podnikatelským subjektům						
		562		Neinvestiční půjčené prostředky neziskovým a podobným organizacím						
		563		Neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům ústřední úrovně						
		564		Neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně			906 000,00	905 492,74	99,94	
		565		Neinvestiční půjčené prostředky příspěvkovým a pod. organizacím						
		566		Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu						
		567		Neinvestiční půjčené prostředky do zahraničí						
<b>56</b>				<b>Neinvestiční půjčené prostředky</b>			906 000,00	905 492,74	99,94	
		571		Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu PHARE						
		572		Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu ISPA						
		573		Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu SAPARD						
		574		Převody Národnímu fondu na spolufinancování komunitárních programů						
		575		Převody Národnímu fondu na spolufinancování ostatních programů Evropských společenství a ČR						
		576		Převody Národnímu fondu na spolufinancování související s poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí						
		577		Převody ze státního rozpočtu do Národního fondu na vyrovnání kurzových rozdílů						
		579		Ostatní převody do Národního fondu	53 000,00	708 000,00	204 324,00	20 000,00	9,79	37,74
<b>57</b>				<b>Neinvestiční převody Národnímu fondu</b>	<b>53 000,00</b>	<b>708 000,00</b>	<b>204 324,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>9,79</b>	<b>37,74</b>
		590		Ostatní neinvestiční výdaje		7 204 887,90	266 723,45	14 110,07	5,29	
<b>59</b>				<b>Ostatní neinvestiční výdaje</b>		<b>7 204 887,90</b>	<b>266 723,45</b>	<b>14 110,07</b>	<b>5,29</b>	
<b>5</b>				<b>BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>119 429 211,41</b>	<b>133 216 537,00</b>	<b>125 229 588,29</b>	<b>123 076 756,57</b>	<b>98,28</b>	<b>103,05</b>
		611		Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku						
		612		Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	4 749,00					
		613		Pozemky						
<b>61</b>				<b>Investiční nákupy a související výdaje</b>	<b>4 749,00</b>					
		620		Nákup akcií a majetkových podílů	210 831,35	1 060 000,00	1 021 242,77	1 021 242,77	100,00	484,39
<b>62</b>				<b>Nákup akcií a majetkových podílů</b>	<b>210 831,35</b>	<b>1 060 000,00</b>	<b>1 021 242,77</b>	<b>1 021 242,77</b>	<b>100,00</b>	<b>484,39</b>
		631		Investiční transfery podnikatelským subjektům	15 000,00		11 000,00	11 000,00	100,00	73,33
		632		Investiční transfery neziskovým a pod. organizacím	41 908,00		25 200,00	25 200,00	100,00	60,13
		633		Investiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně						
			6335	z toho: Investiční transfery státním finančním aktivům						
		634		Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	288 906,99	445 000,00	381 717,44	308 420,02	80,80	106,75
			6341	v tom: Investiční transfery obcím	272 702,48	285 000,00	338 363,44	284 602,67	84,11	104,36
			6342	Investiční transfery krajům	16 204,51	160 000,00	43 354,00	23 817,35	54,94	146,98
			6343	Investiční transfery obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu						
			6344	Investiční transfery krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu						
			6345	Investiční transfery regionálním radám						
			6349	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
		635		Investiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím						
		636		Investiční převody vlastním fondům						
		637		Investiční transfery obyvatelstvu						
		638		Investiční transfery do zahraničí						
<b>63</b>				<b>Investiční transfery</b>	<b>345 814,99</b>	<b>445 000,00</b>	<b>417 917,44</b>	<b>344 620,02</b>	<b>82,46</b>	<b>99,65</b>
		641		Investiční půjčené prostředky podnikatelským subjektům						
		642		Investiční půjčené prostředky neziskovým a podobným organizacím						
		643		Investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům ústřední úrovně						
		644		Investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně						
		645		Investiční půjčené prostředky příspěvkovým a podobným organizacím						
		646		Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu						
		647		Investiční půjčené prostředky do zahraničí						
<b>64</b>				<b>Investiční půjčené prostředky</b>						

**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu  
v druhovém členění rozpočtové skladby**

Období: 012.2013  
KAPITOLA:398 Všeobecná pokladní správa

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsek. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2012	ROZPOČET 012.2013		Skutečnost 012.2013	% plnění 3:2	Index Sk012.2013/Sk012.2012 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
		671		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu PHARE						
		672		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu ISPA						
		673		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu SAPARD						
		674		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování komunitárních programů						
		675		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování ostatních programů Evropských společenství a ČR						
		676		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování související s poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí						
		679		Ostatní investiční převody do Národního fondu						
		67		<b>Investiční převody Národnímu fondu</b>						
		690		Ostatní kapitálové výdaje		1 874 800,00				
		69		<b>Ostatní kapitálové výdaje</b>		<b>1 874 800,00</b>				
6				<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>561 395,35</b>	<b>3 379 800,00</b>	<b>1 439 160,20</b>	<b>1 365 862,78</b>	<b>94,91</b>	<b>243,30</b>
5,6				<b>VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM</b>	<b>119 990 606,76</b>	<b>136 596 337,00</b>	<b>126 668 748,49</b>	<b>124 442 619,36</b>	<b>98,24</b>	<b>103,71</b>
1,2,3,4-(5,6)				<b>Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu</b>	<b>436 127 717,94</b>	<b>430 700 205,00</b>	<b>440 627 793,51</b>	<b>442 139 084,13</b>	<b>100,34</b>	<b>101,38</b>

	50,51,52,53,54,55,56,57,59,61,62, 63	Kontrolní součet (seskupení položek)	119 990 606,76	136 596 337,00	126 668 748,49	124 442 619,36	98,24	103,71		
<b>FINANCOVÁNÍ</b>										
		8111	Krátkodobé vydané dluhopisy							
		8112	Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů							
		8113	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky							
		8114	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků							
		8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech							
		8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy							
		8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje							
		811	Krátkodobé financování							
		8121	Dlouhodobé vydané dluhopisy							
		8122	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů							
		8128	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje							
		812	Dlouhodobé financování							
		81	<b>Financování z tuzemska celkem</b>							
		8217	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy							
		8218	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje							
		821	Krátkodobé financování							
		8221	Dlouhodobé vydané dluhopisy							
		8223	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky							
		8224	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků							
		822	Dlouhodobé financování							
		82	<b>Financování ze zahraničí celkem</b>							
		830	Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné financující položky							
		83	<b>Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné financující položky</b>							
		890	Opravné položky k peněžním operacím							
		89	<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>							
8			<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>							
<b>(1+2+3+4)-(5+6)+8</b>				<b>Kontrola - rozdíl salda SR a financování</b>	<b>436 127 717,94</b>	<b>430 700 205,00</b>	<b>440 627 793,51</b>	<b>442 139 084,13</b>	<b>100,34</b>	<b>101,38</b>

Vysvětlivky:

POD - pododdíl  
P - položka  
PSP - podseskupení položek  
SP - seskupení položek  
T - třída

\*) Příjmy z pojistného na SZ a příspěvek na politiku zaměstnanosti se vykazují v podrobnějším členění položek na PSP 161 a 162 rozp. skladby

\*\*) **Poznámka:** Položky 1119, 1129, 1219, 1409 a 1529 (příjmy ze staré daňové soustavy) zahrnují v PSP 170 Ostatní daňové příjmy

položky 1122 a 1123 jsou příjmem územních samosprávných celků

\*\*\*) týká se kap. Operace státních finančních aktiv (od původců radioaktivních odpadů - příjem jaderného účtu)

## Plnění závazných ukazatelů

## Kapitola: 398 Všeobecná pokladní správa

Období: leden až prosinec 2013

v tis. Kč

Název ukazatele	Č.f.	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
		71	72	73	73:72
<b>Souhrnné ukazatele</b>					
Příjmy celkem		567 296 542,00	567 296 542,00	566 581 703,49	99,87
Výdaje celkem		136 596 337,00	126 668 748,49	124 442 619,36	98,24
<b>Specifické ukazatele - příjmy</b>					
Daňové příjmy <sup>5)</sup>	7110	550 602 080,00	550 602 080,00	545 675 653,46	99,11
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	7130	16 694 462,00	16 694 462,00	20 906 050,03	125,23
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	7136	16 694 462,00	16 694 462,00	20 906 050,03	125,23
<b>Specifické ukazatele - výdaje</b>					
Vládní rozpočtová rezerva	7201	3 570 141,90	697 219,65	617 724,31	88,60
Rezerva na řešení krizových situací, jejich předcházení a odstraňování jejich následků (z.č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů)	7202	100 000,00	59 682,72	52 432,00	87,85
Rezerva na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému	7203	100 000,00	43 558,66	0,00	0,00
Stavební spoření	7204	5 700 000,00	5 131 661,73	4 953 391,40	96,53
Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky	7205	7 442 729,00	6 838 892,00	6 692 672,67	97,86
Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace	7206	8 592 590,00	8 058 786,27	7 662 225,26	95,08
Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5	7207	1 035 651,00	1 035 651,00	1 035 651,00	100,00
Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6	7208	7 429 750,10	7 429 750,10	7 428 354,10	99,98
Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy - viz příloha č. 7	7209	813 410,00	813 410,00	813 410,00	100,00
Další prostředky pro územní samosprávné celky	7210	333 000,00	1 206 000,00	1 077 857,91	89,37
Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně	7211	53 183 600,00	53 983 600,00	53 676 144,80	99,43
Ostatní výdaje	7212	11 711 465,00	3 684 228,52	2 848 596,84	77,32
Odvody do rozpočtu Evropské unie	7213	36 000 000,00	37 258 307,84	37 229 458,02	99,92
Výdaje vedené v inf.systému progr.financování EDS/SMVS celkem	7214	445 000,00	428 000,00	354 701,05	82,87
Prostředky na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu	7215	139 000,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje vzniklé v průběhu roku, které nelze věcně zařadit do ostatních specifických ukazatelů	7216	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Průřezové ukazatele</b>					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	7310	444 444,00	3 958,95	0,00	0,00
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	7320	151 112,00	0,00	0,00	0,00
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	7330	4 444,00	0,00	0,00	0,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	7347	107 600,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	7510	445 000,00	428 000,00	354 701,05	82,87

<sup>5)</sup> bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti

## Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa v roce 2013

(hodnotící tabulka v Kč)

č.	Výdaje	Státní rozpočet 2013	Změny v rozpočtu v průběhu roku	Uvolněno k 31. prosinci 2013			Rozdíl úspora (-) překročení (+)	% plnění ze sl. 2 7= 3/2	ve sl. 1 dotace a NFV územním samosprávám	ve sl. 2 dotace a NFV územním samosprávám	ve sl. 5 dotace a NFV územním samosprávám	Rozpočet po změnách *)
				CELKEM	v tom:							
					rozp. opatření	poukaz prostředků						
a	b	1	2	3=4+5	4	5	6=3-2	8	9	10	11=2-4	
2100	<b>VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA</b>	<b>3 570 141 900</b>	<b>3 522 122 655</b>	<b>3 442 627 319</b>	<b>2 824 903 010</b>	<b>617 724 309</b>	<b>-79 495 336</b>	<b>97,7</b>	<b>0</b>	<b>635 754 323</b>	<b>584 614 242</b>	<b>697 219 645</b>
2200	<b>REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)</b>	<b>100 000 000</b>	<b>100 000 000</b>	<b>92 749 280</b>	<b>40 317 280</b>	<b>52 432 000</b>	<b>-7 250 720</b>	<b>92,7</b>	<b>0</b>	<b>52 432 000</b>	<b>52 432 000</b>	<b>59 682 720</b>
2300	<b>REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU</b>	<b>100 000 000</b>	<b>100 000 000</b>	<b>56 441 336</b>	<b>56 441 336</b>	<b>0</b>	<b>-43 558 664</b>	<b>56,4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 558 664</b>
2400	<b>STAVEBNÍ SPŮŘENÍ</b>	<b>5 700 000 000</b>	<b>5 131 661 726</b>	<b>4 953 391 402</b>	<b>0</b>	<b>4 953 391 402</b>	<b>-178 270 324</b>	<b>96,5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 131 661 726</b>
2500	<b>PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY</b>	<b>7 442 729 000</b>	<b>6 838 891 996</b>	<b>6 692 672 671</b>	<b>0</b>	<b>6 692 672 671</b>	<b>-146 219 325</b>	<b>97,9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 838 891 996</b>
2501	Dotace na podporu exportu - Česká exportní banka,a.s.	750 000 000	1 170 000 000	1 169 867 280	0	1 169 867 280	-132 720	100,0	0	0	0	1 170 000 000
2502	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2503	Majetková újma peněžních ústavů	148 729 000	148 729 000	141 882 894	0	141 882 894	-6 846 106	95,4	0	0	0	148 729 000
2504	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2505	Realizace státních záruk	2 750 000 000	2 280 000 000	2 170 849 929	0	2 170 849 929	-109 150 071	95,2	0	0	0	2 280 000 000
2506	Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle z.č. 77/2002 Sb.	1 000 000	1 000 000	0	0	0	-1 000 000	0,0	0	0	0	1 000 000
2507	Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB	2 093 000 000	1 713 000 000	1 710 072 568	0	1 710 072 568	-2 927 432	99,8	0	0	0	1 713 000 000
2508	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2509	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2510	Dotace na podporu exportu - doplnění pojistných fondů EGAP, a.s.	1 500 000 000	1 500 000 000	1 500 000 000	0	1 500 000 000	0	100,0	0	0	0	1 500 000 000
2511	Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů	200 000 000	26 162 996	0	0	0	-26 162 996	0,0	0	0	0	26 162 996
2600	<b>SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE</b>	<b>8 592 590 000</b>	<b>8 962 678 274</b>	<b>8 566 117 258</b>	<b>903 892 000</b>	<b>7 662 225 258</b>	<b>-396 561 016</b>	<b>95,6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 058 786 274</b>
2601	Penzijní připojištění	6 400 000 000	6 690 088 274	6 690 088 274	0	6 690 088 274	0	100,0	0	0	0	6 690 088 274
2602	Jednorázové náhrady ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem	300 000	300 000	206 875	0	206 875	-93 125	69,0	0	0	0	300 000
2603	Novomanželské půjčky	10 000	10 000	0	0	0	-10 000	0,0	0	0	0	10 000
2604	Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady	850 000 000	350 000 000	258 262 000	258 262 000	0	-91 738 000	73,8	0	0	0	91 738 000
2605	Výdaje na nároky podle zákona o ocenění účastníků národního boje za vznik a osvobození Československa	728 500 000	728 500 000	645 530 000	645 530 000	0	-82 970 000	88,6	0	0	0	82 970 000
2606	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2607	Valorizace náhrad za ztrátu na výděleku po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR	1 600 000	1 600 000	1 109 990	0	1 109 990	-490 010	69,4	0	0	0	1 600 000
2608	Český svaz bojovníků za svobodu	6 300 000	6 300 000	6 300 000	0	6 300 000	0	100,0	0	0	0	6 300 000
2609	Konfederace politických vězňů	6 750 000	6 750 000	6 750 000	100 000	6 650 000	0	100,0	0	0	0	6 650 000
2610	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2611	Masarykovo demokratické hnutí	1 530 000	1 530 000	1 530 000	0	1 530 000	0	100,0	0	0	0	1 530 000
2612	Sdružení bývalých politických vězňů ČR	270 000	270 000	270 000	0	270 000	0	100,0	0	0	0	270 000
2613	Příspěvek politickým stranám	495 530 000	515 530 000	470 862 919	0	470 862 919	-44 667 081	91,3	0	0	0	515 530 000
2614	Ústav TGM,o.p.s.	1 800 000	1 800 000	1 800 000	0	1 800 000	0	100,0	0	0	0	1 800 000
2615	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2616	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2617	Úhrada volebních nákladů politickým stranám	0	560 000 000	483 407 200	0	483 407 200	-76 592 800	86,3	0	0	0	560 000 000



č.	Výdaje	Státní rozpočet 2013	Změny v rozpočtu v průběhu roku	Uvolněno k 31. prosinci 2013		Rozdíl úspora (-) překročení (+)	% plnění ze sl. 2	ve sl. 1 dotace a NFV územním samosprávám	ve sl. 2 dotace a NFV územním samosprávám	ve sl. 5 dotace a NFV územním samosprávám	Rozpočet po změnách *)	
				CELKEM	v tom:							
					rozp. opatření							poukaz prostředků
a	b	1	2	3=4+5	4	5	6=3-2	7= 3/2	8	9	10	11=2-4
2618	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2619	Jednorázový příspěvek ke zmírnění některých klívd způsobených komunistickým režimem (nařízení vlády č. 135/2009 Sb.) a odškodnění za majetkové klívd občanům ČR na území Podkarpatské Rusi (zákon č. 212/2009 Sb.)	100 000 000	100 000 000	0	0	0	-100 000 000	0,0	0	0	0	100 000 000
<b>2700</b>	<b>UKAZATEL NEOBSAZEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2800</b>	<b>FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu</b>	<b>1 035 651 000</b>	<b>1 035 651 000</b>	<b>1 035 651 000</b>	<b>0</b>	<b>1 035 651 000</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>1 035 651 000</b>	<b>1 035 651 000</b>	<b>1 035 651 000</b>	<b>1 035 651 000</b>
<b>2900</b>	<b>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</b>	<b>7 429 750 100</b>	<b>7 429 750 100</b>	<b>7 428 354 100</b>	<b>0</b>	<b>7 428 354 100</b>	<b>-1 396 000</b>	<b>100,0</b>	<b>7 429 750 100</b>	<b>7 429 750 100</b>	<b>7 428 354 100</b>	<b>7 429 750 100</b>
<b>3000</b>	<b>FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu</b>	<b>813 410 000</b>	<b>813 410 000</b>	<b>813 410 000</b>	<b>0</b>	<b>813 410 000</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>813 410 000</b>	<b>813 410 000</b>	<b>813 410 000</b>	<b>813 410 000</b>
<b>3100</b>	<b>DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY</b>	<b>333 000 000</b>	<b>1 206 000 000</b>	<b>1 077 857 909</b>	<b>0</b>	<b>1 077 857 909</b>	<b>-128 142 091</b>	<b>89,4</b>	<b>333 000 000</b>	<b>1 206 000 000</b>	<b>1 077 857 909</b>	<b>1 206 000 000</b>
3101	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3102	Financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb (Praha)	45 000 000	45 000 000	45 000 000	0	45 000 000	0	100,0	45 000 000	45 000 000	45 000 000	45 000 000
3103	Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků	70 000 000	953 000 000	915 916 440	0	915 916 440	-37 083 560	96,1	70 000 000	953 000 000	915 916 440	953 000 000
3104	Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy	198 000 000	198 000 000	116 941 469	0	116 941 469	-81 058 531	59,1	198 000 000	198 000 000	116 941 469	198 000 000
3105-3109	řádky neobsazeny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3110	Prostředky určené k řešení problémů vzniklých v souvislosti s novelou zákona o RUD	20 000 000	10 000 000	0	0	0	-10 000 000	0,0	20 000 000	10 000 000	0	10 000 000
<b>3200</b>	<b>TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ</b>	<b>53 183 600 000</b>	<b>53 983 600 000</b>	<b>53 676 144 801</b>	<b>0</b>	<b>53 676 144 801</b>	<b>-307 455 199</b>	<b>99,4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53 983 600 000</b>
3201	Pojistné zdravotního pojištění - platba státu	53 183 600 000	53 983 600 000	53 676 144 801	0	53 676 144 801	-307 455 199	99,4	0	0	0	53 983 600 000
3202	Převod prostředků na zvl. účet rezervy pro důchodovou reformu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3300</b>	<b>OSTATNÍ VÝDAJE</b>	<b>11 711 465 000</b>	<b>10 866 226 721</b>	<b>10 030 595 041</b>	<b>7 181 998 198</b>	<b>2 848 596 843</b>	<b>-835 631 680</b>	<b>92,3</b>	<b>523 352 000</b>	<b>896 352 000</b>	<b>712 852 821</b>	<b>3 684 228 523</b>
3301	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3302	Prodej kolkových známek - provize České pošty	90 000 000	90 000 000	80 389 623	0	80 389 623	-9 610 377	89,3	0	0	0	90 000 000
3303	Souhmné pojištění vozidel	75 000 000	75 000 000	41 979 996	0	41 979 996	-33 020 004	56,0	0	0	0	75 000 000
3304	Poplatky za vedení účtů peněz.ústavům	200 000 000	200 000 000	165 157 208	0	165 157 208	-34 842 792	82,6	0	0	0	200 000 000
3305	Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů	20 515 000	20 515 000	19 990 066	0	19 990 066	-524 934	97,4	0	0	0	20 515 000
3306	Výdaje na volby celkem	711 285 000	1 213 460 000	986 888 271	274 035 450	712 852 821	-226 571 729	81,3	523 352 000	896 352 000	712 852 821	939 424 550
3307	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3308	Převod zeměděl. a lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby - související náklady	43 000 000	7 125 844	0	0	0	-7 125 844	0,0	0	0	0	7 125 844
3309	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3310	Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU	720 000 000	216 324 000	28 833 000	0	28 833 000	-187 491 000	13,3	0	0	0	216 324 000

č.	Výdaje	Státní rozpočet 2013	Změny v rozpočtu v průběhu roku	Uvolněno k 31. prosinci 2013			Rozdíl úspora (-) překročení (+)	% plnění ze sl. 2	ve sl. 1 dotace a NfV územním samosprávám	ve sl. 2 dotace a NfV územním samosprávám	ve sl. 5 dotace a NfV územním samosprávám	Rozpočet po změnách *)
				CELKEM	v tom:							
					rozp. opatření	poukaz prostředků						
a	b	1	2	3=4+5	4	5	6=3-2	7= 3/2	8	9	10	11=2-4
3311	Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA	300 000 000	75 000 000	6 000 000	6 000 000	0	-69 000 000	8,0	0	0	0	69 000 000
3312	Vrcholné návštěvy	36 729 000	46 115 000	46 115 000	46 115 000	0	0	100,0	0	0	0	0
3313	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3314	Bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních dokladech a jiných identifikačních průkazech	490 000 000	490 000 000	490 000 000	490 000 000	0	0	100,0	0	0	0	0
3315	Pozemkové úpravy	700 000 000	700 000 000	700 000 000	700 000 000	0	0	100,0	0	0	0	0
3316	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3317	Prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur Evropské unie a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí	115 000 000	115 000 000	94 886 587	94 886 587	0	-20 113 413	82,5	0	0	0	20 113 413
3318	Ztráta společnosti MUFIS, a.s.	7 000 000	7 000 000	3 945 139	0	3 945 139	-3 054 861	56,4	0	0	0	7 000 000
3319 - 3321	řádky neobsazené	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3322	Výdaje na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011	34 200 000	34 200 000	0	0	0	-34 200 000	0,0	0	0	0	34 200 000
3323	Náhrady výdajů územním samosprávným celkům - doplatek za předchozí rok	70 000 000	84 977 804	84 974 149	0	84 974 149	-3 655	100,0	0	0	0	84 977 804
3324	Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR	92 000 000	92 000 000	50 085 117	0	50 085 117	-41 914 883	54,4	0	0	0	92 000 000
3325	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3326	Platby mezinárodním finančním organizacím	1 875 390 000	1 613 628 632	1 612 915 316	0	1 612 915 316	-713 316	100,0	0	0	0	1 613 628 632
3327	Služby a provoz bezpečného datového centra a provozování komunikační infrastruktury	300 000 000	292 259 000	242 124 000	242 124 000	0	-50 135 000	82,8	0	0	0	50 135 000
3328	Jedno inkasní místo a technicko organizační opatření v daňové a celní správě	1 264 679 000	1 202 474 000	1 202 474 000	1 202 474 000	0	0	100,0	0	0	0	0
3329 - 3353	řádky neobsazené	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3354	Datové schránky	500 000 000	500 000 000	500 000 000	500 000 000	0	0	100,0	0	0	0	0
3355	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3356	Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky MMF (UV č. 500/2009)	300 000 000	120 825 000	7 474 408	0	7 474 408	-113 350 592	6,2	0	0	0	120 825 000
3357	Podpora konkurenceschopnosti filmové produkce	500 000 000	500 000 000	500 000 000	500 000 000	0	0	100,0	0	0	0	0
3358	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3359	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3361	Penzijní reforma zajišťovaná územními finančními orgány	700 000 000	540 000 000	540 000 000	540 000 000	0	0	100,0	0	0	0	0
3362	Finanční náhrady poskytované církvím v návaznosti na připravovaný zákon o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi	1 966 667 000	1 966 667 000	1 966 666 667	1 966 666 667	0	-333	100,0	0	0	0	333
3363	Platy ústavních činitelů vč. příslušenství	600 000 000	623 655 441	619 696 494	619 696 494	0	-3 958 947	99,4	0	0	0	3 958 947
3364	Neinvestiční dotace na činnost České unie sportu a sdružených nestátních neziskových organizací	0	40 000 000	40 000 000	0	40 000 000	0	100,0	0	0	0	40 000 000
<b>3400</b>	<b>ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE</b>	<b>36 000 000 000</b>	<b>37 258 307 839</b>	<b>37 229 458 017</b>	<b>0</b>	<b>37 229 458 017</b>	<b>-28 849 822</b>	<b>99,9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37 258 307 839</b>
3401	Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie	36 000 000 000	37 258 307 839	37 229 458 017	0	37 229 458 017	-28 849 822	99,9	0	0	0	37 258 307 839
3402	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3500</b>	<b>VÝDAJE VZNIKLÉ V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3501	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3700</b>	<b>VÝDAJE NA ODSTRANOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU</b>	<b>139 000 000</b>	<b>139 000 000</b>	<b>139 000 000</b>	<b>139 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3701	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3702	Dofinancování výdajů na odstranění následků povodní v srpnu 2010 v návaznosti na usnesení vlády č. 692/2010 a související usnesení vlády	139 000 000	139 000 000	139 000 000	139 000 000	0	0	100,0	0	0	0	0

č.	Výdaje	Státní rozpočet 2013	Změny v rozpočtu v průběhu roku	Uvolněno k 31. prosinci 2013		Rozdíl úspora (-) překročení (+)	% plnění ze sl. 2	ve sl. 1 dotace a NFV územním samosprávám	ve sl. 2 dotace a NFV územním samosprávám	ve sl. 5 dotace a NFV územním samosprávám	Rozpočet po změnách *)	
				CELKEM	v tom:							
					rozp. opatření							poukaz prostředků
a	b	1	2	3=4+5	4	5	6=3-2	7= 3/2	8	9	10	11=2-4
<b>4000</b>	<b>VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM</b>	<b>445 000 000</b>	<b>428 000 000</b>	<b>354 701 048</b>	<b>0</b>	<b>354 701 048</b>	<b>-73 298 952</b>	<b>82,9</b>	<b>445 000 000</b>	<b>384 154 000</b>	<b>310 856 583</b>	<b>428 000 000</b>
4100	Podpora rozvoje a obnovy mat. techn. základny regionálního školství (program 29821)	145 594 000	145 594 000	93 397 453	0	93 397 453	-52 196 547	64,1	145 594 000	145 594 000	93 397 453	145 594 000
4200	Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822)	299 406 000	282 406 000	261 303 595	0	261 303 595	-21 102 405	92,5	299 406 000	238 560 000	217 459 130	282 406 000
	<b>CELKEM</b>	<b>136 596 337 000</b>	<b>137 815 300 311</b>	<b>135 589 171 183</b>	<b>11 146 551 824</b>	<b>124 442 619 359</b>	<b>-2 226 129 128</b>	<b>98,4</b>	<b>10 580 163 100</b>	<b>12 453 503 423</b>	<b>12 016 028 655</b>	<b>126 668 748 487</b>

<b>PRŮŘEZOVÉ UKAZATELE</b>												
	Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	444 444 000	450 178 585	446 219 638	446 219 638	0	-3 958 947	99,1				3 958 947
	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	151 112 000	151 714 659	151 714 659	151 714 659	0	0	100,0				0
	Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	4 444 000	4 462 197	4 462 197	4 462 197	0	0	100,0				0
	Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	107 600 000	124 094 585	124 094 585	124 094 585	0	0	100,0				0
	Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	445 000 000	428 000 000	354 701 048	0	354 701 048	-73 298 952	82,9	445 000 000	384 154 000	310 856 583	428 000 000

**Poznámka:**

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

\*) Kontrolní vazba mezi tabulkami uvedenými v příloze týkající se rozpočtu po změnách výdajů: tabulka č. 1 (sl. 2), resp. tabulka č. 2 (sl. 72) = tabulka č. 3 (sl. 11, tj. sl. 2 minus sl. 4).

Přehled o čerpání vládní rozpočtové rezervy v roce 2013

titul	v Kč
kap. Úřad vlády ČR - prostředky na platy a náhrady výdajů ministra a předsedy Legislativní rady vlády a na finanční zajištění jeho kabinetu a poradců	6 676 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - prostředky na zabezpečení účasti ČR na Světové výstavě EXPO 2015 v Miláně - usn.vl.č. 964/2012	9 000 000
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudek Evropského soudu pro lidská práva - S.Kotek a R.K. proti ČR	640 500
kap. Ministerstvo financí - prostředky na obnovu zastaralých analytických systémů laboratoře celní správy (GŘC)	20 000 000
kap. Úřad vlády ČR - prostředky na zabezpečení realizace studie o sociálně patologických dopadech hazardních her na společnost - usn.vl.č.655/2012	816 841
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Chadzitaskos a Franta, Bureš, Kubeš, Mlátilík, Buishvilii proti ČR	1 507 406
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na podporu 20.ročníku Mezinárodního filmového festivalu Praha - Febiofest 2013	7 000 000
kap. Všeobecná pokladní správa - dotace Majetkové, správní a delimitační unii odbor. svazů na dětskou výběrovou rekreaci v roce 2013	15 000 000
kap. Kancelář veřejného ochránce práv - prostředky na navýšení počtu pracovníků o 6 funkčních míst v souvislosti s legislativními úpravami	4 183 000
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na podporu oslav 1150. výročí příchodu Cyrila a Metoděje na Velkou Moravu	17 000 000
kap. Ústavní soud - prostředky na výplatu odstupného asistentům soudců v souvislosti s ukončením jejich funkčního období	3 135 000
kap. Všeobecná pokladní správa - prostředky na navýšení závazného ukazatele "Ostatní výdaje" položky Vrcholné návštěvy (usn. vl.č. 894/2012 a záznam z jednání vlády)	9 386 000
kap. Úřad vlády ČR - prostředky na financování mediální kampaně v souvislosti s implementací II. pilíře důchodové reformy	10 000 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - prostředky na působení experta UOHS ve Stálém zastoupení ČR v Bruselu	1 946 000
kap. Správa státních hmotných rezerv - prostředky na ochraňování a pořízení státních hmotných rezerv v roce 2013 - usn.vl.č. 223/2013	575 000 000
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Kinský, Sýkora, Minarik, Tseber proti ČR	1 313 873
kap. Všeobecná pokladní správa - navýšení závazného ukazatele "Ostatní výdaje" položka Náhrady výdajů ÚSC - doplatek za předchozí rok na vrub závazného ukazatele "Vládní rozpočtová rezerva"	14 977 804
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - prostředky na peněžní dar Radě Evropy v souvislosti s cenou Václava Havla za lidská práva - usn.vl.č. 215/2013	780 000
kap. Národní bezpečnostní úřad - prostředky na vybudování veřejné regulované služby programu Galileo v ČR (PRS) - usn.vl.č. 71/2013	15 000 000
kap. Ministerstvo financí - prostředky na odměny za vyjednání víceletého finančního rámce EU	2 187 000
kap. Úřad vlády ČR - prostředky na odměny za vyjednání víceletého finančního rámce EU	1 836 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - prostředky na odměny za vyjednání víceletého finančního rámce EU	1 566 000
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na podporu projektu 68. ročníku Pražské jaro 2013	6 000 000
kap. Ministerstvo vnitra - prostředky na krytí výdajů souvisejících s datovými schránkami (DPH) - usn.vl.č. 269/2013	105 000 000
kap. Všeobecná pokladní správa - dotace na odstranění následků havárie domu čp.39 ve Frenštátě p. Radhoštěm	3 959 323
kap. Ministerstvo práce a sociálních věcí - prostředky na částečnou rekonstrukci budovy převzaté od ÚZSVM pro Úřad práce Příbram a na vybavení nábytkem	2 000 000
kap. Ministerstvo práce a sociálních věcí - financování mediální kampaně v souvislosti s implementací II.pilíře důchodové reformy	5 000 000
kap. Úřad vlády ČR - prostředky na posílení výdajů na protidrogovou politiku	10 000 000
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na nákup historického klavíru	455 000
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na podporu MFF Karlovy Vary	20 000 000
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na odměny pracovníků v souvislosti s přípravou a realizací zák.č.428/2012 Sb. o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi	472 500
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Kolář proti ČR	178 641
kap. Ministerstvo práce a sociálních věcí - prostředky na navýšení počtu pracovníků Úřadů práce o 144 osob v souvislosti se změnou zákona o sociálněprávní ochraně dětí	49 910 256
kap. Všeobecná pokladní správa - navýšení položky VPS "Platy ústavních činitelů vč. příslušenství" na vrub VRR v návaznosti na nález Ústavního soudu č.181/2012 Sb.	19 696 494
kap. Všeobecná pokladní správa - prostředky na odstraňování následků povodní v červnu 2013 - Středočeský kraj - usn.vl.č. 411/2013	50 000 000
kap. Všeobecná pokladní správa - prostředky na odstraňování následků povodní v červnu 2013 - Ústecký kraj - usn.vl.č. 461/2013, vč. vratky prostředků	233 395 000
kap. Všeobecná pokladní správa - prostředky na odstraňování následků povodní v červnu 2013 - Královéhradecký kraj - usn.vl.č. 461/2013	30 000 000
kap. Všeobecná pokladní správa - prostředky na odstraňování následků povodní v červnu 2013 - Jihočeský kraj - usn.vl.č. 461/2013 vč. vratky prostředků	50 219 356

titul	v Kč
kap. Všeobecná pokladní správa - prostředky na odstraňování následků povodní v červnu 2013 - hl.m.Praha - 2. část - usn.vl.č. 461/2013	50 000 000
kap. Všeobecná pokladní správa - prostředky na odstraňování následků povodní v červnu 2013 - Liberecký kraj - usn.vl.č. 461/2013, vč. vratky prostředků	3 270 985
kap. Všeobecná pokladní správa - prostředky na odstraňování následků povodní v červnu 2013 - Plzeňský kraj - usn.vl.č. 461/2013	10 000 000
kap. Všeobecná pokladní správa - prostředky na odstraňování následků povodní v červnu 2013 - Středočeský kraj - 2. část - usn.vl.č. 461/2013	70 000 000
kap. Ministerstvo dopravy - prostředky na financování škod po povodních 2013 na místních komunikacích a ostatního majetku obcí (usn.468/2013) - 1.tranše	500 000 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - peněžní dar krajanskému spolku Sokol West v Texasu - usn.vl.č. 304/2013	4 000 000
kap. Ministerstvo vnitra - prostředky na posílení výdajů Policie ČR na realizaci protikorupčních opatření usn.vl.č. 342/2013	48 359 000
kap. Všeobecná pokladní správa - prostředky na odstraňování následků povodní v červnu 2013 - Středočeský kraj - 3. část - usn.vl.č. 511/2013, vč. vratky prostředků	83 769 577
kap. Všeobecná pokladní správa - navýšení položky VPS "Platy ústavních činitelů vč. příslušenství" v návaznosti na nález Ústavního soudu č.181/2012 Sb.	3 958 947 x)
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Občanské sdružení TWRA a Rubek, Hamacherová, Srncová, Rybářová, Saska, Petříček proti ČR	591 278
kap. Ministerstvo spravedlnosti - prostředky na výplatu kázeňských odměn příslušníkům Vězeňské služby ČR za pomoc při povodních v červnu 2013	1 000 000
kap. Ministerstvo vnitra - prostředky na úhradu mimořádných výdajů Policie ČR v souvislosti s amnestií prezidenta k 1.1.2013 - usn.vl.č. 417/2013	33 209 194
kap. Ministerstvo kultury - příspěvek na provoz a mzdy příspěvkové organizaci Národní divadlo - usn.vl.č. 531/2013	50 000 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - prostředky na zajištění konzulární služby - usn.vl.č. 531/2013	15 642 000
kap. Úřad vlády ČR - prostředky na výdaje na protidrogovou politiku - podpora profilace sítě zaměřené na problematiku patologického hráčství	5 000 000
kap. Český telekomunikační úřad - prostředky na zvýšení počtu systemizovaných funkčních míst o 150 osob vč. příslušných mzdových nákladů - usn.vl. č. 528/2013	96 000 000
kap. Ministerstvo zemědělství - prostředky na posílení provozních výdajů Státního pozemkového úřadu - usn.vl.č. 531/2013	100 000 000
kap. Ministerstvo zemědělství - prostředky na odstraňování následků povodní na státním vodohospodářském majetku - usn.vl.č. 531/2013	200 000 000
kap. Ministerstvo zdravotnictví - prostředky na krytí mimořádných nákladů krajských hygienických stanic spojených s řešením povodňové situace - usn.vl.č. 531/2013	5 000 000
kap. Ministerstvo vnitra - prostředky na mimořádné výdaje Policie ČR a HZS v souvislosti se záchrannými pracemi a bezpečnostními opatřeními při povodních v červnu 2013 - usn.vl.č. 531/2013	200 000 000
kap. Ministerstvo práce a sociálních věcí - prostředky na odstranění škod po povodních v červnu 2013	24 746 127
kap. VPS - prostředky pro Správu státních hmotných rezerv na odvod DPH a spotřeb.daně za státní hmotné rezervy vydané po povodni 2013 (usn.vl.č. 430 a 531/2013)	14 110 067
kap. Správa státních hmotných rezerv - prostředky na nákup pohotovostních zásob v důsledku povodní v červnu 2013 - usn.vl.č. 411/2013	25 720 000
kap. Ministerstvo financí - navýšení základního kapitálu společnosti Explosia a.s. s úpisem nově emitovaných akcií - usn.vl.č. 535/2013	250 000 000
kap. Ministerstvo obrany - prostředky spojené se zvládnutím následků povodní - usn.vl.č. 531/2013	51 000 000
kap. Ministerstvo vnitra - prostředky na posílení výdajů Policie ČR na realizaci protikorupčních opatření (usn.vl.č. 342, 676/2013)	20 559 840
kap. Ministerstvo financí - prostředky pro GRČ na nákup kontrolních pásek na značení lihu	9 600 000
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Kohoutek, Urban, Látal, Markovič, Vašíčková, Antušek proti ČR	563 702
kap. Všeobecná pokladní správa - navýšení dotace Českému svazu bojovníků za svobodu	1 000 000
kap. Ministerstvo obrany - prostředky na financování generálních oprav vrtulníků Mi -171S - usn.vl.č. 847/2013	100 000 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - příspěvky mezinárodním organizacím - usn.vl.č. 881/2013	75 000 000
kap. Ministerstvo zemědělství - prostředky na financování Programu rozvoje venkova - usn.vl.č. 903/2013	100 000 000
kap. Ministerstvo životního prostředí - prostředky na řešení havarijní situace na dálnici D8 - sesuv svahu - usn.vl.č. 640/2013	5 000 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - prostředky na peněžní dary vybraným institucím v zahraničí - usn.vl.č. 912/2013	24 885 000
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Havlíček, Minarik, Dupová, Kummer proti ČR	422 852
kap. Všeobecná pokladní správa - poskytnutí dotace Československé obci legionářské	3 000 000
<b>C e l k e m</b>	<b>3 490 646 564</b>

- x) čerpání prostředků na tento titul je vykázán v příslušné položce výdajů kap. VPS.  
Snížení pol. Vládní rozpočtová rezerva o tento titul je uvedeno ve sl. 2 v tabulce č. 3.  
xx) Evropský soud pro lidská práva - dále zkratka ESLP

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

v tisících Kč

	Rozpočet 2013		Skutečnost
	schválený	po změnách	k 31. 12. 2013
Běžné výdaje organizačních složek státu celkem	117 519 194	107 582 913	105 947 798
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	14 110	14 110
Kapitálové výdaje organizačních složek státu celkem	2 934 800	1 021 243	1 021 243
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	139 000	0	0
Neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím celkem	0	0	0
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0
Investiční příspěvky příspěvkovým organizacím celkem	0	0	0
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0
Neinvestiční transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) krajům a obcím celkem	10 135 163	12 071 786	11 707 609
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	684 227	633 086
transfery	10 135 163	10 481 559	10 169 030
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)	0	906 000	905 493
Investiční transfery a půjčené prostředky krajům a obcím celkem	445 000	381 717	308 420
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0
transfery	445 000	381 717	308 420
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)	0	0	0
Neinvestiční transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) podnikatelským subjektům a neziskovým institucím celkem	5 562 180	5 574 889	5 421 350
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0
transfery	5 562 180	5 574 889	5 421 350
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)	0	0	0
Investiční transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) podnikatelským subjektům a neziskovým institucím celkem	0	36 200	36 200
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0
transfery	0	36 200	36 200
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)	0	0	0
Neinvestiční příspěvky státním fondům celkem	0	0	0
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0
Investiční příspěvky státním fondům celkem	0	0	0
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0
Transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) regionálním radám regionů soudržnosti celkem	0	0	0
z toho: neinvestiční	0	0	0
investiční	0	0	0
Běžné výdaje kapitoly celkem	133 216 537	125 229 588	123 076 757
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	14 110	14 110
Kapitálové výdaje kapitoly celkem	3 379 800	1 439 160	1 365 863
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	139 000	0	0

**Přehled účelových transferů a půjčených prostředků (návrtných finančních výpomocí)  
krajům, obcím a jiným subjektům z rozpočtu kapitoly**

	Rozpočet 2013		v tisících Kč Skutečnost k 31.12.2013
	schválený	po změnách	
Účelové neinvestiční transfery krajům celkem	1 303 651	1 823 242	1 670 976
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami		584 227	533 086
Účelové investiční transfery krajům celkem	160 000	43 354	23 817
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Účelové neinvestiční půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) krajům celkem	0	906 000	905 493
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Účelové investiční půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) krajům celkem	0	0	0
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Účelové neinvestiční transfery obcím celkem	8 831 512	9 342 544	9 131 140 *)
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami		100 000	100 000
Účelové investiční transfery obcím celkem	285 000	338 363	284 603
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Účelové neinvestiční půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) obcím celkem	0	0	0
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Účelové investiční půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) obcím celkem	0	0	0
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Účelové transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) regionálním radám regionů soudržnosti celkem	0	0	0
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			

\*) ve sloupci "rozpočet po změnách" a "skutečnost" včetně dotací dobrovolným svazkům obcí vykázaných na pol. 5329

**Výdaje účelově určené na programové financování**

Období: 2013

v tisících Kč

Evidenční číslo programu	Název programu	Kapitálové výdaje účelově určené na programové financování				Běžné výdaje účelově určené na programové financování				Výdaje účelově určené na programové financování celkem			
		Rozpočet		Skutečnost	% plnění	rozpočet		skutečnost	% plnění	Rozpočet		Skutečnost	% plnění
		schválený	po změnách			schválený	po změnách			schválený	po změnách		
29821	Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství - celkem	145 594	143 594	91 397	63,6	0	2 000	2 000	100,0	145 594	145 594	93 397	64,1
29822	Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR - celkem	299 406	272 825	251 724	92,3	0	9 581	9 580	100,0	299 406	282 406	261 304	92,5
<b>Celkem za všechny programy</b>		<b>445 000</b>	<b>416 419</b>	<b>343 121</b>	<b>82,4</b>	<b>0</b>	<b>11 581</b>	<b>11 580</b>	<b>100,0</b>	<b>445 000</b>	<b>428 000</b>	<b>354 701</b>	<b>82,9</b>