

MINISTERSTVO FINANCÍ  
Čj. MF-11 929/2015/1101

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET**  
**KAPITOLY 398**  
**VŠEOBECNÁ POKLADNÍ SPRÁVA**  
**ZA ROK 2014**

duben 2015

## 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 .....	- 8 -
D. Transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně .....	- 27 -
E. Přehled rozhodujících příjmů a výdajů kapitoly v letech 2010 až 2014.....	- 28 -
F. Stav nesplacených půjčených prostředků a návratných finančních výpomocí z rozpočtu kapitoly .....	- 30 -
G. Kontrola.....	- 31 -
H. Číselné sestavy a tabulkové přílohy .....	- 31 -

## A. Úvod

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

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

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

## 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 558 901 080 tis. Kč**. Jednalo se o tyto příjmy:

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

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

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

## B.2. Plnění rozpočtu příjmů

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

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

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

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

Příjmy sledované v ukazateli „**Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem**” byly překročeny ve srovnání s rozpočtem o 1 931 353 tis. Kč a dosáhly částky 14 870 114 tis. Kč. U těchto příjmů vznikly odchylky ve struktuře jejich plnění. Převážná část příjmů má nahodilý charakter, který vyplývá z proměnlivosti příjmových titulů, příp. ze specifického charakteru platebních režimů. K překročení přispěly zejména vyšší příjmy z odvodů pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu

při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, odvody při finančním vypořádání za předchozí rok, ale i ostatní příjmy. Ve srovnání s rokem 2013 byly tyto příjmy nižší o 6 035 936 tis. Kč, což ovlivnily v roce 2013 vyšší příjmy z finančního vypořádání za rok 2012 a příjmy z podílu na clu (od roku 2014 příjem kapitoly Ministerstva financí).

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

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

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

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

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

*Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů v roce 2014 činily 28 888 tis. Kč. Jednalo o úhrady splátek půjček poskytnutých v minulých letech na vodohospodářské stavby a úhrady dalších splátek (celkem 18 400 tis. Kč); vedle toho byly prostřednictvím příslušných finančních úřadů realizovány splátky od subjektů agropotravinářského komplexu v úhrnné výši 10 488 tis. Kč, které obdržely návratné finanční výpomoci na vybrané dotační tituly v letech 1991 až 1995<sup>1</sup>.*

*Příjmy ze splátek půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně dosáhly celkem 168 776 tis. Kč a týkaly se především splátek návratných finančních výpomocí poskytnutých na výstavbu vodovodů, kanalizací a ČOV<sup>1</sup>. Příjmy obsahují i další splátku návratné finanční výpomoci poskytnuté v roce 2013 v souvislosti s řešením úhrady plošné a extrapolované finanční opravy vyměřené Regionálnímu operačnímu programu regionu soudržnosti NUTS II Severozápad Karlovarskému kraji (splátka 41 200 tis. Kč) a Ústeckému kraji (splátka 80 000 tis. Kč).*

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

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

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

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

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

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

---

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

## C. Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa

### C.1. Rozpočet výdajů

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

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

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

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

- usnesením vlády č. 960/2014 byla schválena Strategie obnovy částí území Jihomoravského kraje postižených sesuvy půdy v roce 2014. Na vrub očekávaných úspor v ukazateli „**Prostředky na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu**“ byly zvýšeny výdaje kapitoly Ministerstva pro místní rozvoj o částku 9 374 tis. Kč a výdaje kapitoly Ministerstva životního prostředí o částku 50 000 tis. Kč k zajištění opatření v jejich působnosti podle schválené strategie;
- na vrub očekávaných úspor v položce „**Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU**“ byly rozpočtovými opatřeními řešeny tyto další v rozpočtu nezabezpečené výdaje:
  - posílení platů vč. příslušenství v celkové částce 3 751 tis. Kč podle usnesení rozpočtového výboru č. 135/2014 v rozpočtu kapitol Kancelář prezidenta republiky, Poslanecká sněmovna Parlamentu, Senát Parlamentu, Kancelář veřejného ochránce práv a Ústavní soud v návaznosti na obdobné opatření v ostatních kapitolách státního rozpočtu podle usnesení vlády č. 779/2014;
  - zvýšení výdajů kapitoly Ministerstva kultury na poskytnutí dotace spolku Sdružení občanů chorvatské národnosti v České republice na část I. etapy rekonstrukce Muzea moravských Chorvatů v obci Jevišovka ve výši 8 352 tis. Kč podle usnesení vlády č. 847/2014;
  - zajištění poskytnutí humanitární pomoci České republiky oblastem Západní Afriky postiženým krvácivou horečkou Ebola podle usnesení vlády č. 806/2014 v celkové výši 3 845 tis. Kč (v tom kapitoly Ministerstvo vnitra částka 1 476 tis. Kč, Ministerstvo zdravotnictví částka 1 800 tis. Kč a Správa státních hmotných rezerv částka 569 tis. Kč);
  - zvýšení výdajů kapitoly Ministerstva vnitra k řešení organizačních, rozpočtových a personálních záležitostí souvisejících s dosavadní přípravou implementace zákona o státní službě podle usnesení vlády č. 776/2014 v celkové výši 29 633 tis. Kč;
  - zvýšení výdajů kapitoly Bezpečnostní a informační služba o částku 3 974 tis. Kč;
  - zvýšení výdajů kapitoly Ministerstva zahraničních věcí o částku 45 000 tis. Kč na úhradu užívání pavilonu EXPO 2015 na Všeobecné světové výstavě EXPO 2015 v Miláně podle usnesení vlády č. 936/2014;
  - zvýšení výdajů na platy vč. příslušenství v kapitole Ministerstva financí v souvislosti s rozpočtovým dopadem ustanovení uvedených v čl. II. nařízení vlády č. 224/2014 Sb., kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů (částka 18 163 tis. Kč) a dále na řešení agendy odvolacího orgánu proti platebním výměrům uloženým příjemcům dotací za porušení rozpočtové kázně podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (částka 831 tis. Kč);
  - zvýšení výdajů kapitoly Ministerstva obrany o částku 2 982 tis. Kč podle usnesení č. 908/2014 o nařízení vlády o povolání vojáků v činné službě k plnění úkolů Policie České republiky v období do 31. ledna 2015;
  - zvýšení výdajů kapitoly Český statistický úřad o 1 970 tis. Kč (kapitálové výdaje – volby).



- **Ukazatel „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“** nebyl změněn. V rámci ukazatele programového financování byly provedeny rozpočtové přesuny v programu 29822, kdy byl zvýšen rozpočet podprogramů 298D222 Podpora výstavby, obnovy a provozování sportovních center a sportovních zařízení a 298D225 Podpora pořízení, obnovy a provozování majetku obcí, sdružení a svazů na vrub očekávaných úspor ve výdajích podprogramu „Výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy“ (298D226) v celkové výši 19 919 tis. Kč.

Kromě výše uvedených změn byly z kapitoly VPS, v souladu s rozpočtem, z příslušných položek výdajů přesunuty prostředky rozpočtovými opatřeními do rozpočtu jednotlivých kapitol ve výši 5 330 892 tis. Kč (viz příloha - tabulka č. 3, sloupec 4). Použití těchto prostředků je komentováno podle jednotlivých položek výdajů v části Plnění rozpočtu výdajů.

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

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

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

## **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>2</sup>.

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

<sup>2</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 2013	Schválený rozpočet 2014	Rozpočet po změnách 2014	Skutečnost 2014	ze skutečnosti: dotace územním samosprávám	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění k rozp. po změnách
	1	2	3	4	5	4-3	4/3
VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA	617 724	8 853 301	5 106 429	15 750	0	-5 090 679	0,3
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	52 432	100 000	86 239	3 531	3 531	-82 708	4,1
REZERVA NA MIMORADNĚ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	0	100 000	68 728	700	700	-68 028	1,0
STAVEBNÍ SPOŘENÍ	4 953 391	5 300 000	4 806 327	4 761 232	0	-45 095	99,1
PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	6 692 673	7 378 144	7 277 960	6 925 651	0	-352 309	95,2
SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	7 662 225	9 515 509	7 971 425	7 437 011	0	-534 414	93,3
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 035 651	1 040 870	1 040 870	1 040 870	1 040 870	0	100,0
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM OBCÍ V ÚHRNECH PO JEDNOTLIVÝCH KRAJÍCH (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu	7 428 354	7 431 305	7 431 305	7 431 305	7 431 305	0	100,0
FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	813 410	816 534	816 534	816 534	816 534	0	100,0
DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	1 077 858	325 595	325 595	128 820	128 820	-196 775	39,6
TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	53 676 145	57 918 600	60 418 600	59 867 077	0	-551 523	99,1
z toho: Převod prostředků na zvl. účet rezervy pro důchodovou reformu	0					0	
OSTATNÍ VÝDAJE	2 848 597	5 668 603	3 645 438	2 340 961	706 654	-1 304 477	64,2
ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	37 229 458	36 400 000	39 027 802	39 027 802	0	0	100,0
VÝDAJE VZNIKLE V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ	0	0	0	0	0	0	
VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU	0	2 677 253	945 998	0	0	-945 998	0,0
VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM	354 701	605 000	605 000	254 766	237 864	-350 234	42,1
<b>Výdaje VPS celkem</b>	<b>124 442 619</b>	<b>144 130 714</b>	<b>139 574 250</b>	<b>130 052 010</b>	<b>10 366 278</b>	<b>-9 522 240</b>	<b>93,2</b>

## VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA

Rezerva byla rozpočtována ve výši 8 853 301 tis. Kč. Výše rezervy byla navýšena při projednávání státního rozpočtu v Poslanecké sněmovně mj. o částku 4 955 363 tis. Kč na vrub snížení některých vybraných běžných výdajů kapitol. Usnesením vlády č. 197/2014 byly prostředky ve výši 4 960 419 tis. Kč vázány.

Z rezervy byly uvolňovány prostředky na krytí nezbytných a nepředvídaných výdajů, jejichž potřeba vyplynula v průběhu rozpočtového roku, a to na základě rozhodnutí vlády a na základě zmocnění pro ministra financí v usnesení vlády č. 729/2013, bod V/4. Přehled o čerpání této rezervy státního rozpočtu podává tabulka č. 4 v příloze. Z rozpočtované výše

bylo využito celkem 3 762 622 tis. Kč (v tom: částka 1 246 872 tis. Kč byla uvolněna formou rozpočtových opatření do rozpočtů kapitol, částka 2 500 000 tis. Kč byla použita ke zvýšení výdajů v kapitole VPS a prostředky ve výši 15 750 tis. Kč byly převedeny na účet příjemců podle příslušného titulu). Úspora činí 5 090 679 tis. Kč (z toho částka 4 960 419 tis. Kč byly vázané prostředky podle výše uvedeného usnesení vlády). Objemově nejvíce prostředků v roce 2014 směřovalo podle usnesení vlády č. 626/2014 do kapitoly Ministerstva zdravotnictví (700 000 tis. Kč) na příspěvky na provoz nemocnicím Fakultní nemocnice u sv. Anny v Brně a Nemocnice Na Bulovce a dále částka 300 000 tis. Kč do kapitoly Ministerstva pro místní rozvoj na řešení krizové situace ve vývoji hospodaření klíčových průmyslových podniků a negativního výhledu vývoje zaměstnanosti v Moravskoslezském a Ústeckém kraji podle usnesení vlády č. 52/2014. Částka 2 500 000 tis. Kč byla přesunuta v rámci kapitoly VPS na posílení pol. „ Pojistné zdravotního pojištění – platba státu“ v návaznosti na usnesení vlády č. 626/2014.

Na krytí výdajů souvisejících s rozsudky a rozhodnutími Evropského soudu pro lidská práva bylo do kapitoly Ministerstva spravedlnosti uvolněno celkem 492 tis. Kč.

### **REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (zákon č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů)**

Rezerva byla vytvořena v návaznosti na ustanovení § 25 písm. b) zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Finanční prostředky byly uvolňovány v souladu s bodem V/6 a přílohou usnesení vlády č. 729/2013<sup>3</sup>. Z rozpočtované částky 100 000 tis. Kč byly rozpočtovým opatřením uvolněny finanční prostředky ve výši 13 005 tis. Kč do kapitoly Ministerstva vnitra na rekonstrukci vyprošťovací techniky HZS Středočeského, Olomouckého kraje a kraje Vysočina a částka 756 tis. Kč na opravy škod na zařízení způsobených bleskem pro HZS Libereckého a Pardubického kraje. Dotace ve výši 3 531 tis. Kč byla poskytnuta Jihomoravskému kraji na povodně vzniklé v září 2014. Nečerpány zůstaly prostředky ve výši 82 708 tis. Kč.

### **REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE ZÁKONA Č. 239/2000 Sb., O INTERGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU**

Ministr financí byl zmocněn uvolňovat prostředky z této rezervy na finanční zabezpečení integrovaného záchranného systému podle § 31 odst. 2 zákona č. 239/2000 Sb. po posouzení jednotlivých žádostí v součinnosti s Ministerstvem vnitra, a to až do výše 50 mil. Kč pro jednotlivé případy v souladu s bodem V/5 usnesení vlády č. 729/2013. Z rozpočtované částky ve výši 100 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky v celkové výši 31 972 tis. Kč. Do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra byly uvolněny prostředky v celkové výši 31 272 tis. Kč, v tom na úhradu mimořádných výdajů vzniklých v důsledku provádění záchranných a likvidačních prací (7 316 tis. Kč), dále prostředky na opravu vozidel HZS Pardubického kraje a na nákup ručních svítilen (1 667 tis. Kč), prostředky na opravy zásahové techniky HZS ČR a ochranné pomůcky (3 700 tis. Kč), prostředky na cisternovou automobilovou stříkačku pro HZS Ústeckého kraje (5 687 tis. Kč) a prostředky na řešení následků výbuchu v muničním skladu ve Vrběticích (12 902 tis. Kč). Prostředky ve výši

<sup>3</sup> příloha uvedeného usnesení vlády byla změněna usnesením vlády č. 829/2014

700 tis. byly poskytnuty Zlínskému kraji pro Zdravotnickou záchrannou službu v souvislosti s mimořádnou situací v obci Vrbětice. Prostředky ve výši 68 028 tis. Kč zůstaly nečerpány.

## STAVEBNÍ SPOŘENÍ

V průběhu roku 2014 podaly stavební spořitelny v souladu s § 11 zákona č. 96/1993 Sb., o stavebním spoření a státní podpoře stavebního spoření, ve znění pozdějších předpisů, žádosti o roční zálohy státní podpory za rok 2013 (tzv. 2. a 3. kolo r. 2013) a žádosti o roční zálohu státní podpory za rok 2014 pro účastníky, kteří ukončili stavební spoření v 1. pololetí roku 2014 (tzv. 1. kolo r. 2014).

Na výplatu státní podpory stavebního spoření počítal státní rozpočet na rok 2014 s částkou 5 300 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 4 806 327 tis. Kč (částka 493 673 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů – viz část Rozpočet výdajů). Na státní podporu stavebního spoření bylo v roce 2014 čerpáno 4 761 232 tis. Kč. Přehled o výplatě státní podpory stavebního spoření je uveden v tabulce:

**Tabulka 4: Čerpání výdajů na stavební spoření**

za období	datum	čerpání státní podpory v tis. Kč
2. kolo r. 2013	17.4.2014	4 624 352
3. kolo r. 2013	10.9.2014	20 818
1. kolo r. 2014	1.10.2014	116 062
<b>Celkem</b>	<b>x</b>	<b>4 761 232</b>

Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činí 45 095 tis. Kč.

Výše státní podpory stavebního spoření vyplacená ze státního rozpočtu v roce 2014 byla proti roku 2013 nižší o 192 159 tis. Kč, tj. o 3,9 %. Pokles výdajů souvisel zejména s mírně se snižujícím zájmem o stavební spoření, kdy v souvislosti se změnou zákona o stavebním spoření, kterou byla s účinností od 1. 1. 2011 snížena poskytovaná záloha státní podpory na max. 2 000 Kč (přičemž celkový součet záloh ke všem smlouvám účastníka v příslušném kalendářním roce nesmí přesáhnout limit 2 000 Kč), došlo k poklesu celkového počtu smluv o stavebním spoření. K 31. 12. 2014 tak činil celkový počet smluv o stavebním spoření ve fázi spoření 3,825 mil., což je o cca 242 tis. smluv méně než ke konci roku 2013, kdy celkový počet smluv dosáhl výše 4,067 mil. Snížený zájem o stavební spoření měl také za následek, že rozpočtové prostředky byly čerpány pouze na 99,1 % rozpočtu po změnách, resp. na 89,8 % schváleného rozpočtu.

V roce 2014 bylo podle údajů stavebních spořitelien poskytnutých Ministerstvu financí uzavřeno cca 481 tis. nových smluv o stavebním spoření. Průměrná cílová částka u smluv uzavřených fyzickými osobami dosáhla výše 336 tis. Kč. Proti roku 2013, kdy byl počet nově uzavřených smluv 450 tis. a průměrná cílová částka u fyzických osob dosáhla výše 371 tis. Kč, došlo v roce 2014 k mírnému nárůstu nově uzavřených smluv o 31 tis. smluv při současném snížení průměrné cílové částky o 35 tis. Kč. K 31. 12. 2014 působilo na finančním trhu v ČR celkem 5 stavebních spořitelien oprávněných k nabízení a poskytování finančních služeb v oblasti stavebního spoření. Vývoj čerpání státní podpory stavebního spoření v minulých letech ukazuje tabulka:

**Tabulka 5: Státní podpora stavebního spoření v letech 2010-2014 (v tis. Kč)**

	2010	2011	2012	2013	2014
čerpání státní podpory	11 743 476	10 729 038	5 290 051	4 953 391	4 761 232

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

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2014 činil 7 378 144 tis. Kč, rozpočet po změnách 7 277 960 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 6 925 651 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

- **Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a.s.** - dotace na krytí ztrát z podpořeného financování poskytovaného dle zákona č. 58/1995 Sb. pro Českou exportní banku, a.s. byla rozpočtována ve výši 1 000 mil. Kč, přičemž z důvodu mimořádné tvorby opravných položek k úvěrovým pohledávkám byla nárokována dotace ve výši 1 769 917 tis. Kč. Zajištění finančního krytí bylo realizováno z úspor v kapitole VPS (pol. „Realizace státních záruk“ částka 405 159 tis. Kč) a z kapitoly Státní dluh (částka 364 758 tis. Kč).
- **Úhrada majetkové újmy peněžních ústavů**, která jim vzniká v souvislosti s dříve poskytnutými sociálními úvěry (individuální a družstevní bytová výstavba, půjčky mladým manželům) a je hrazena ze státního rozpočtu v souladu s § 45 zákona č. 21/1992 Sb., o bankách, byla rozpočtována ve výši 124 144 tis. Kč. Vyplacena byla částka v celkovém objemu 123 354 tis. Kč ve prospěch České spořitelny, a.s. a Československé obchodní banky, a.s. Z celkové úhrady majetkové újmy peněžních ústavů za rok 2014 bylo poskytnuto 123 181 tis. Kč v souvislosti s úvěry na individuální bytovou výstavbu a v souvislosti s úvěry na družstevní bytovou výstavbu a 173 tis. Kč v souvislosti s půjčkami mladým manželům. K rozpočtovým opatřením došlo pouze v rámci položky mezi paragrafy a položkami rozpočtové skladby. Nedočerpána zůstala částka 790 tis. Kč.
- **Realizace státních záruk** – schválený rozpočet činil 3 013 000 tis. Kč. Rozpočet byl rozpočtovými opatřeními snižen o částku 870 101 tis. Kč (viz část Rozpočet výdajů) Z titulu poskytnutých státních záruk byly v průběhu roku 2014 realizovány ze státního rozpočtu platby za Správu železniční dopravní cesty, s.o. (splátky úroků a jistin garantovaných standardních úvěrů poskytnutých v minulých letech) ve výši 2 051 710 tis. Kč.
- **Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle zákona č. 77/2002 Sb.** - rozpočtována částka ve výši 1 000 tis. Kč nebyla čerpána. V této položce bylo rozpočtováno pouze riziko vyplývající z čerpání kontokorentního úvěru. SŽDC obsluhu tohoto úvěru hradila z vlastních zdrojů.
- **Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB** - výdaje byly čerpány ve výši 1 730 670 tis. Kč. V této položce jsou evidovány platby garantovaných úvěrů poskytnutých Evropskou investiční bankou na financování infrastrukturálních programů, jejichž finančním manažerem je ČMZRB. Původně rozpočtována částka 1 890 000 tis. Kč byla čerpána na 91,6 %.
- **Dotace na podporu exportu – doplnění pojistných fondů EGAP, a.s.** – na doplnění pojistných fondů Exportní garanční a pojišťovací společnosti, a.s., umožňující zvyšovat kapacitu pro pojišťování zakázek českých exportérů, byla

rozpočtována částka ve výši 1,25 mld. Kč. Rozpočtová položka byla v průběhu roku vyčerpána.

- **Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů** - zákon č. 230/2013 Sb., který je novelou zákona č. 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou a o doplnění zákona č. 166/1993 Sb., o Nejvyšším kontrolním úřadu, ve znění pozdějších předpisů, vstoupil v účinnost dne 2. srpna 2013. Tento zákon spočívá v nové právní úpravě systému dorovnávání úrokových rozdílů, který je založen na obousměrném dorovnávání fixních úroků s náklady na pořízení zdrojů komerčních bank ze/do státního rozpočtu. V roce 2014 nevznikly podmínky pro čerpání těchto výdajů, protože do Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů (IMU) nebyl zařazen žádný vývozní úvěr.

## SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A PODOBNÉ ORGANIZACE

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2014 činil 9 515 509 tis. Kč, rozpočet po změnách 7 971 425 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 7 437 011 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

- **Penzijní připojištění** – v roce 2014 vyplatilo Ministerstvo financí penzijním fondům na základě jejich žádostí podle § 16 zákona č. 427/2011 Sb., o doplňkovém penzijním spoření, ve znění pozdějších předpisů, státní příspěvek, a to pro účastníky, kterým náleží tento příspěvek podle § 14 tohoto zákona. Státní rozpočet na rok 2014 počítal na výplatu státního příspěvku penzijního připojištění a doplňkového penzijního spoření s částkou 8 000 000 tis. Kč. Po změnách činila výše rozpočtových prostředků na státní příspěvek 7 118 360 tis. Kč. Částka 881 640 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených potřeb - viz část Rozpočet výdajů. Na státní příspěvek bylo v roce 2014 vyčerpáno 6 888 595 tis. Kč, z toho 1 tis. Kč v souvislosti s vrácením přeplatku státního příspěvku Penzijní společnosti České pojišťovny, a.s. Postupné čerpání státního příspěvku ukazuje tabulka:

**Tabulka 6: Čerpání výdajů na penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření (v tis. Kč)**

za období (čtvrtletí/rok)	datum	čerpání státního příspěvku
mimořádná výplata	5.2.2014	1
IV. čtvrtletí 2013	26.2.2014	1 747 235
I. čtvrtletí 2014	28.5.2014	1 717 342
II. čtvrtletí 2014	27.8.2014	1 719 657
III. čtvrtletí 2014	26.11.2014	1 704 361
<b>Celkem</b>	<b>x</b>	<b>6 888 595</b>

V roce 2014 došlo ve výši vyplaceného státního příspěvku proti roku 2013 ke zvýšení o 198 507 tis. Kč, tj. o 3 %. Zvýšení výdajů souviselo zejména s navýšením státního příspěvku, kdy se podle zákona č. 427/2011 Sb., o doplňkovém penzijním spoření, s účinností od 1. 1. 2013 maximální výše státního příspěvku zvýšila o 80 Kč na 230 Kč v případě měsíčního příspěvku účastníka ve výši 1 000 Kč a více, na což účastníci reagovali zvýšením svých příspěvků a tím dosažení vyšších částek státního příspěvku.

Podle údajů poskytnutých Ministerstvu financí penzijními společnostmi činil k 31. 12. 2014 počet neukončených penzijních připojištění a doplňkových penzijních spoření celkem 4 803 tis. Jejich počet se proti stavu k 31. 12. 2013 snížil o 160 tis., což představuje pokles o 3,2 %. Počet nově uzavřených smluv o doplňkovém penzijním spoření za rok 2014 dosáhl počtu 146 tis., což činí meziroční nárůst o 68 tis. smluv. Proti roku 2013 mírně poklesl celkový objem účastnických příspěvků (bez příspěvků zaměstnavatelů), který v roce 2014 dosáhl výše 32,9 mld. Kč, což je o 0,4 mld. Kč méně oproti roku 2013 (- 1,2 %). Průměrný měsíční příspěvek účastníka penzijního připojištění byl v roce 2014 ve výši 574 Kč, což je proti roku 2013 o 6 Kč více (+ 1,0 %); u účastníka doplňkového penzijního spoření byl průměrný měsíční příspěvek ve výši 722 Kč, což proti roku 2013 představuje pokles o 27 Kč (- 3,5 %).

K 31. 12. 2014 působilo na finančním trhu v ČR celkem 9 penzijních společností oprávněných k nabízení a poskytování finančních služeb v oblasti doplňkového penzijního spoření, resp. penzijního připojištění. Vývoj čerpání státního příspěvku v minulých letech ukazuje tabulka:

**Tabulka 7: Státní příspěvek na penzijní připojištění a na doplňkové penzijní spoření v letech 2010-2014 (v tis. Kč)**

	2010	2011	2012	2013	2014
čerpání státního příspěvku	5 473 855	5 587 830	5 744 749	6 690 088	6 888 595

- **Jednorázové náhrady ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem** – podle nařízení vlády č. 165/1997 Sb. se v této položce výdajů vyplácejí refundace za škody způsobené komunistickým režimem. Na základě žádostí magistrátních a městských úřadů bylo vyplaceno 59 tis. Kč. Rozpočtovaná částka činila 300 tis. Kč. Úspora činí 241 tis. Kč.
- **Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady** – do kapitoly Ministerstva spravedlnosti bylo převedeno rozpočtovými opatřeními celkem 223 987 tis. Kč (v tom na výplatu odškodnění podle zákona č. 82/1998 Sb., o odpovědnosti za škodu způsobenou při výkonu veřejné moci nesprávným rozhodnutím nebo nesprávným úředním postupem, ve znění pozdějších předpisů, částka 209 000 tis. Kč a podle zákona č. 45/2013 Sb., o obětech trestných činů a o změně některých zákonů, částka 14 987 tis. Kč). V roce 2013 bylo na uvedené účely uvolněno celkem 189 000 tis. Kč. Stejně jako v dřívějších letech pokračoval i v roce 2014 trend nárůstu počtu žádostí o náhradu škody způsobenou při výkonu veřejné moci k mimosoudnímu projednání a v návaznosti na tento fakt pak rostl i počet zahájených a rozhodnutých soudní sporů. Do kapitoly Ministerstva financí bylo převedeno 438 457 tis. Kč, v tom na náhrady škod z titulu nesprávných úředních rozhodnutí nebo nesprávného úředního postupu v návaznosti na zákon č. 82/1998 Sb., v platném znění, částka 424 833 tis. Kč a na náhradu soudních řízení v souvislosti se správou majetku státu 13 624 tis. Kč. Úspora dosažená na této položce proti schválenému rozpočtu (částka 796 629 tis. Kč) činí 134 185 tis. Kč. Skutečné čerpání v zásadě nelze ovlivnit a výše vyplácených náhrad závisí na posouzení důvodnosti nároků uplatněných poškozenými osobami.

- **Valorizace náhrad za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR** – částka 1 088 tis. Kč byla poukázána České pojišťovně, a.s., která vyplácí náhrady za ztráty na 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 2013. Úspora činí 312 tis. Kč.
- **Český svaz bojovníků za svobodu** – částka 6 300 tis. Kč byla využita zejména na osvětové akce u příležitosti mezníků boje za svobodu českého národa a seznamování veřejnosti s historií a odkazem národního boje za svobodu a proti fašismu, na spolupráci s regionálními orgány při zřizování a údržbě památníků a pamětních desek obětí národního boje za svobodu a další.
- **Konfederace politických vězňů** – dotace této organizaci ve výši 6 750 tis. Kč byla určena na ozdravné a rekondiční pobyty členů Konfederace ve středisku Smilovice, na údržbu a provoz tohoto rekreačního zařízení, další péči o členy (např. hromadné zájezdy, příspěvky na pohřebné), na činnost poboček Konfederace, cestovné spojené s výkonem funkce předsedkyně, místopředsedů a předsedů poboček, ke krytí nákladů na provoz muzea III. odboje v Příbrami, na přípravu projektu Mezinárodního muzea otrockých prací a na další mezinárodní setkání.
- **Masarykovo demokratické hnutí** – dotace ve výši 1 530 tis. Kč byla poskytnuta v souladu se schváleným rozpočtem Masarykova demokratického hnutí na rok 2014 podle potřeb realizace projektu „Šíření společenského, kulturního a myšlenkového odkazu T. G. Masaryka“. Zejména se jednalo o vydávání časopisu „Čas“, včetně jeho distribuce, zajištění dalšího ročníku soutěže pro žáky a studenty v rámci pokračování projektu „Masaryk do škol“ na téma „TGM – život, dílo a odkaz pro současnost“, vydání sborníku vítězných prací žáků v soutěži „TGM - odkaz pro současnost“, organizování vzpomínkových akcí k významným výročím TGM, pořádání klubových večerů v divadle Kolowrat a přednášek pro školy a veřejnost.
- **Sdružení bývalých politických vězňů ČR** – částka ve výši 270 tis. Kč byla využita zejména na pořádání pietních akcí v rámci České republiky a údržbu Čestného pohřebiště III. odboje na Ďáblickém hřbitově v Praze 8.
- **Příspěvek politickým stranám** – ve schváleném rozpočtu na rok 2014 byla rozpočtována na činnost politických stran a politických hnutí částka 505 530 tis. Kč. Tento příspěvek se vyplácí na základě § 20 a následujících zákona č. 424/1991 Sb., o sdružování v politických stranách a v politických hnutích, ve znění pozdějších předpisů. Stálý příspěvek činí ročně 6 000 000 Kč pro stranu a hnutí, které získaly v posledních volbách do Poslanecké sněmovny 3 % hlasů. Za každých dalších i započatých 0,1 % hlasů obdrží strana a hnutí ročně 200 000 Kč. Obdrží-li strana a hnutí více než 5 % hlasů, příspěvek se dále nezvyšuje. Příspěvek na mandát poslance a senátora činí ročně 855 000 Kč a na mandát člena zastupitelstva kraje a člena zastupitelstva hl. m. Prahy ročně 237 500 Kč. Politickým stranám a politickým hnutím byla v roce 2014 z této položky vyplacena celková částka 488 138 tis. Kč. Přehled o vyplaceném státním příspěvku na činnost politickým stranám a politickým hnutím za rok 2014 je uveden v tabulce:



**Tabulka 8: Příspěvek na činnost vyplacený politickým stranám a politickým hnutím (v Kč)**

Název politické strany nebo politického hnutí	příspěvek na činnost celkem
ALTERNATIVA	475 000
ANO 2011	52 049 375
Česká pirátská strana	1 092 500
ČSSD	143 712 500
HNUTÍ NEZÁVISLÝCH ZA HARMONICKÝ ROZVOJ OBCÍ A MĚST	1 662 500
"JIHOČEŠI 2012"	2 137 500
KDU - ČSL	41 682 500
KSČM	83 779 375
Nestraníci	1 330 000
NEZÁVISLÍ	1 187 500
ODS	64 862 500
Ostravak	855 000
politické hnutí Změna	1 187 500
SNK Evropští demokraté	1 662 500
STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ	9 253 179
Starostové pro Liberecký kraj	3 301 250
Strana Práv Občanů	1 876 250
Strana zelených	10 342 500
TOP 09	42 530 988
Volba pro město	237 500
VÝCHODOČEŠI	950 000
Úsvit přímé demokracie	21 970 000
<b>Celkem</b>	<b>488 137 917</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 tři čtvrtiny jsou již vydány. Jde o komentované kritické vydání všech Masarykových děl, studií a monografií zpřístupňujících Masarykovo dílo odborné i širší veřejnosti. Ústav T. G. Masaryka, o.p.s. pečuje též o Masarykův osobní archiv a knihovnu. V roce 2014 byly prostředky využity i na restaurování archiválií a digitalizaci archivních a knihovních fondů.
- **Úhrada volebních nákladů politickým stranám** – ve schváleném rozpočtu na rok 2014 byla rozpočtována částka 195 000 tis. Kč. Na základě výsledků voleb do Evropského parlamentu, které se konaly ve dnech 23. a 24. května 2014, byl Ministerstvem financí vyplacen politickým stranám, politickým hnutím a koalici příspěvek na úhradu volebních nákladů v celkové výši 42 481 tis. Kč. Celkové plnění této položky činilo 21,8 % schváleného rozpočtu. Výši plnění ovlivnila volební účast ve volbách do Evropského parlamentu ve výši 18,2 %. Tento příspěvek se poskytuje v souladu s ustanovením § 65 zákona č. 62/2003 Sb., o volbách do Evropského parlamentu a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Český statistický úřad po ověření volby poslanců do Evropského parlamentu sdělil Ministerstvu financí údaje o počtu platných hlasů odevzdaných pro jednotlivé politické strany, politická hnutí nebo koalice. Politické straně, politickému hnutí nebo koalici, která ve volbách získala nejméně 1 % z celkového počtu platných hlasů, bylo za každý odevzdaný hlas ze státního rozpočtu uhrazeno 30 Kč. Podrobný přehled o vyplaceném příspěvku na úhradu volebních nákladů za volby do Evropského parlamentu za rok 2014 je uveden v následující tabulce:

**Tabulka 9: Příspěvek na úhradu volebních nákladů politickým stranám a politickým hnutím (v Kč)**

Název politické strany, politického hnutí či koalice	počet platných hlasů	% z celkového počtu platných hlasů	příspěvek v Kč
ANO 2011	244 501	16,13	7 335 030
Koalice TOP 09 a STAN *)	241 747	15,95	7 252 410
Česká strana sociálně demokratická	214 800	14,17	6 444 000
Komunistická strana Čech a Moravy	166 478	10,98	4 994 340
Křesťanská a demokratická unie - Československá strana lidová	150 792	9,95	4 523 760
Občanská demokratická strana	116 389	7,67	3 491 670
Strana svobodných občanů	79 540	5,24	2 386 200
Česká pirátská strana	72 514	4,78	2 175 420
Strana zelených	57 240	3,77	1 717 200
Úsvit přímé demokracie	47 306	3,12	1 419 180
Strana zdravého rozumu – NEHCEME EURO – za Evropu svobodných států	24 724	1,63	741 720
<b>Celkem</b>	<b>1 416 031</b>	<b>93,39</b>	<b>42 480 930</b>

\*) Koalici TOP 09 a STAN, která je koalicí politické strany TOP 09 a politického hnutí STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ, byl na základě jejich dohody vyplacen příspěvek na úhradu volebních nákladů na účet politické strany TOP 09.

### **FINANČNÍ VZTAHY K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu**

Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů v roce 2014 zahrnovaly pouze příspěvek na výkon státní správy v přenesené působnosti, který kraje obdržely v souladu s ustanovením § 29 odst. 2 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům krajů byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu (1 040 870 tis. Kč).

### **FINANČNÍ VZTAHY K ROZPOČTŮM OBCÍ V ÚHRNECH PO JEDNOTLIVÝCH KRAJÍCH (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu**

Součástí finančních vztahů státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích byla dotace na vybraná zdravotnická zařízení a příspěvek na výkon státní správy.

Dotace na vybraná zdravotnická zařízení byla určena pro dětské domovy do tří let věku dítěte zřizované obcemi podle zákona č. 372/2011 Sb., které nejsou napojeny na soustavu zdravotních pojišťoven. Příspěvek na výkon státní správy byl určen na částečnou úhradu výdajů obcí spojených s výkonem státní správy a obce ho obdržely v souladu s ustanovením § 62 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. V roce 2014 byl příspěvek na výkon státní správy obcím stejně jako v předchozích letech rozdělován podle metodiky zpracované Ministerstvem vnitra. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (7 431 305 tis. Kč) byly během rozpočtového roku uvolňovány v pravidelných měsíčních částkách. Na příspěvek na výkon státní správy byly

uvolněny prostředky ve výši 7 407 572 tis. Kč a na vybraná zdravotnická zařízení byly uvolněny dotace ve výši 23 733 tis. Kč.

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

Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy zahrnoval v roce 2014 pouze příspěvek na výkon státní správy. Příspěvek na výkon státní správy byl určen na částečnou úhradu výdajů hl. m. Prahy spojených s výkonem státní správy. Tento příspěvek obdrželo hl. m. Praha v souladu s ustanovením § 31 odst. 4 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtu hl. m. Prahy byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu (816 534 tis. Kč).

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

Schválený rozpočet tohoto ukazatele činil 325 595 tis. Kč, dosažená skutečnost 128 820 tis. Kč.

- **Financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb (Praha)** – v návaznosti na usnesení vlády č. 21/2002 (k návrhu financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy) byla 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 85 000 tis. Kč. Celkem byly z této položky uvolněny prostředky ve výši 12 060 tis. Kč. Úspora prostředků na této položce činí 72 940 tis. Kč. Z prostředků pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků jsou během roku uvolňovány prostředky na základě žádostí zejména na řešení závažných problémů územních samosprávných celků, které nebyly kryty ve schváleném státním rozpočtu na příslušný rok. Konkrétní čerpání prostředků je závislé na situaci v daném roce (žádostech, oprávněnosti požadavků apod.).

V roce 2014 byly z této položky uvolněny dotace pro základní školy a mateřské školy zřizované DSO celkem ve výši 11 026 tis. Kč (Region Karlovarský venkov 2 926 tis. Kč, Údolí Desné 4 189 tis. Kč a Bez hranic 3 911 tis. Kč).

Vzhledem ke stále pokračující tíživé finanční situaci obce Prameny bylo rozhodnuto, že Ministerstvo financí bude i nadále hradit výdaje spojené s provozem obce po ustanovení nového zastupitelstva (volby se uskutečnily v květnu 2012). Na základě žádostí starostky obce byly v roce 2014 uvolněny finanční prostředky na proplacení výdajů spojených s provozem obce po ustanovení nového zastupitelstva v celkové výši 566 tis. Kč.

Z položky byly dále uvolněny mimořádné dotace pro obce Poličná a Krhová. V případě obce Poličná se jednalo o dotaci ve výši 363 tis. Kč jako kompenzaci za nepřevádění finančních prostředků na podíl obce dle § 4 odst. 1. písm. b) až f) zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, a to na základě chybně uvedeného

počtu dětí MŠ a žáků ZŠ ve vyhlášce č. 186/2014 Sb.<sup>4</sup> (vyhláška o podílu jednotlivých obcí na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů).

Obci Poličná byla uvolněna další dotace ve výši 44,9 tis. Kč jako kompenzace za nepřevádění finančních prostředků na podílu obce dle § 4 odst. 1 písm. i) zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, a to na základě chybně uvedeného počtu zaměstnanců ve vyhlášce č. 186/2014 Sb.<sup>5</sup>

V případě obce Krhová se jednalo o dotaci ve výši 59,8 tis. Kč jako kompenzaci za nepřevádění finančních prostředků na podílu obce dle § 4 odst. 1 písm. i) zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, a to na základě chybně uvedeného počtu zaměstnanců ve vyhlášce č. 186/2014 Sb.<sup>6</sup>

Vzhledem k tomu, že se chyba stala na straně státní správy u údajů, od nichž se odvozují podíly obcí dle rozpočtového určení daní a aktualizace vyhlášky nebyla z časových a technických důvodů a dopadů možná, zaslalo Ministerstvo financí předmětné kompenzace.

- **Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy** – finanční prostředky byly rozpočtovány ve výši 195 595 tis. Kč a byly v průběhu roku uvolňovány na základě žádostí oprávněných subjektů.

Obcím a krajům byly v roce 2014 uvolněny prostředky v celkové výši 71 760 tis. Kč, z toho částka 29 377 tis. Kč na náhradu škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy v souladu se zákonem č. 115/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, částka 27 306 tis. Kč na úhradu nákladů spojených s preventivními opatřeními zabráňujícími vzniku a šíření onemocnění tuberkulózou (zákon č. 258/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a vyhláška ministerstva zdravotnictví č. 224/2002 Sb.) a částka 6 236 tis. Kč na úhradu realizovaných ozdravných protiradonových opatření ve vnitřním ovzduší staveb a v pitné vodě pro veřejné zásobování (zákon č. 18/1997 Sb., ve znění pozdějších předpisů – atomový zákon a vyhláška č. 461/2005 Sb.). Dále byly uvolněny prostředky ve výši 8 848 tis. Kč na úhradu nákladů vzniklých lékárnám s odevzdáním a zneškodněním nepoužitelných léčiv (zákon č. 378/2007 Sb., o léčivech, ve znění pozdějších předpisů); v průběhu roku 2014 byly vráceny do státního rozpočtu finanční prostředky poskytnuté na tento účel ve výši necelých 7 tis. Kč. Úspora výdajů na této položce činí 123 835 tis. Kč. Konkrétní čerpání těchto výdajů v daném roce závisí na četnosti obdržených žádostí, výši požadovaných finančních prostředků, popř. na splnění podmínek daných příslušným právním předpisem.

## TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ

- **Prostředky na pojistné zdravotního pojištění - platba státu** – rozpočtovaná částka činila 57 918 600 tis. Kč, rozpočet po změnách 60 418 600 tis. Kč, skutečná výše plateb státu dosáhla částky 59 867 078 tis. Kč. Došlo k úspoře vůči rozpočtu po změnách ve výši 551 522 tis. Kč (zejména v důsledku poklesu počtu pojištěnců oproti předpokladu). V lednu 2014 byla realizována předsunutá platba ve výši

<sup>4</sup> Ve vyhlášce je uvedeno 138 dětí MŠ a žáků ZŠ, správný počet je dle MŠMT 184.

<sup>5</sup> Ve vyhlášce uvedeno 0 zaměstnanců, správný počet je dle GFŘ 106 zaměstnanců.

<sup>6</sup> Ve vyhlášce je uvedeno 0 zaměstnanců, správný počet je dle GFŘ 141 zaměstnanců.

4,8 mld. Kč. Zúčtována byla ve dvou splátkách v listopadu a prosinci 2014. Od 1. července 2014 byla zvýšena sazba měsíční platby o 58 Kč, tzn. z 787 Kč/osoba/měsíc na 845 Kč/osoba/měsíc (podle zákona č. 109/2014 Sb.), a proto došlo v srpnu 2014 k navýšení rozpočtu o 2,5 mld. Kč.

- **Převod prostředků na zvláštní účet rezervy pro důchodovou reformu** – tento převod nebyl v roce 2014 realizován (viz zmocnění pro ministra financí dle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 475/2013 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2014 a o změně zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013, ve znění zákona č. 258/2013 Sb.). Podle státního závěrečného účtu za rok 2013 skončilo hospodaření systému důchodového pojištění schodkem.

## OSTATNÍ VÝDAJE

Rozpočet tohoto ukazatele činil 5 668 603 tis. Kč, rozpočet po změnách 3 645 438 tis. Kč, skutečné výdaje 2 340 961 tis. Kč. Dosažená úspora dosáhla částky 1 304 478 tis. Kč ve srovnání s rozpočtem po změnách.

Jednotlivé výdajové tituly lze charakterizovat takto:

- **Prodej kolkových známek - provize České pošty** - v rozpočtu kapitoly byly rozpočtovány prostředky ve výši 90 000 tis. Kč, které byly čerpány částkou 89 021 tis. Kč, tj. 98,9 % rozpočtu (v roce 2013 čerpáno 80 390 tis. Kč). Částka byla použita na dorovnání čistých příjmů o provizi přiznanou komisionáři České pošty, s.p. zajišťujícímu prodej kolkových známek a zaslána na účet FÚ pro Prahu 1. Úspora 979 tis. Kč vznikla z důvodu nižšího prodeje kolkových známek oproti předpokladu.
- **Prostředky na souhrnné pojištění vozidel** – z rozpočtované částky ve výši 69 840 tis. Kč bylo vyplaceno celkem 32 510 tis. Kč. Jedná se o úhrady státu za odpovědnost za škody způsobené provozem speciálních motorových vozidel s výjimkou z pojištění odpovědnosti podle zákona č. 168/1999 Sb., o pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou provozem motorového vozidla a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů (jde o vozidla integrovaného záchranného systému, Bezpečnostní informační služby, zvláštních složek Ministerstva obrany a Ministerstva vnitra, Policie ČR, Generální inspekce bezpečnostních sborů, Ministerstva financí (celní orgány v postavení policejního orgánu) a vozidla obcí provozovaná jednotkami sborů dobrovolných hasičů), kdy povinnost nahradit škody má Ministerstvo financí. České podnikatelské pojišťovně, a. s. byla vyplacena celková částka 32 510 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 4 670 tis. Kč). V roce 2014 došlo k poklesu vyplacených škod oproti roku 2013 o 9 459 tis. Kč. V roce 2014 došlo k nedočerpání 37 330 tis. Kč.
- **Na poplatky za vedení účtů peněžním ústavům** bylo vynaloženo celkem 176 176 tis. Kč, tj. o 23 824 tis. Kč méně ve srovnání s rozpočtem. V roce 2013 bylo čerpáno celkem 165 157 tis. Kč. Zvýšení výdajů se týká úhrad za bankovní služby všech organizačních složek státu a dále rozšíření okruhu bankovních účtů, u nichž je zákonem stanoveno, že úhrady za bankovní služby jsou výdajem státního rozpočtu.
- **Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů** – výdaje spojené s financováním zahraničních úvěrů dosáhly částky 16 115 tis. Kč a týkaly se správy a vedení účtů vládních úvěrů. V návaznosti na uzavřené smlouvy se jednalo o úhrady ve prospěch

ČNB a ČSOB, a. s. Úspora vůči schválenému rozpočtu 17 500 tis. Kč byla ve výši 1 385 tis. Kč

- **Výdaje na volby celkem** – rozpočtována byla částka ve výši 1 166 507 tis. Kč. Na zajištění všech voleb konaných v roce 2014 bylo uvolněno celkem 1 020 516 tis. Kč (v tom rozpočtovými opatřeními do kapitol 313 862 tis. Kč a převodem prostředků na účty územních samosprávných celků 706 654 tis. Kč). Z rozpočtovaných výdajů nebyla využita částka 145 991 tis. Kč. Podrobnější údaje uvádí tabulka:

**Tabulka 10: Výdaje na volby celkem (v tis. Kč)**

kapitola	volby	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	36
Ministerstvo vnitra	volby do zastupitelstev obcí	57 588
Ministerstvo vnitra	doplňovací volby do Senátu PČR	1 152
Ministerstvo vnitra	volby do 1/3 Senátu PČR	27 677
Ministerstvo vnitra	volby do Evropského parlamentu	59 219
Český statistický úřad	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	787
Český statistický úřad	volby do 1/3 Senátu PČR	24 088
Český statistický úřad	doplňovací volby do Senátu PČR	2 375
Český statistický úřad	volby do Evropského parlamentu	71 896
Český statistický úřad	volby do zastupitelstev obcí	68 915
Ministerstvo obrany	volby do Evropského parlamentu ve vojenských újezdech	102
Ministerstvo obrany	volby do 1/3 Senátu PČR ve vojenských újezdech	27
Územní samosprávné celky	volby do 1/3 Senátu PČR a do zastupitelstev obcí	374 347 x)
Územní samosprávné celky	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	265
Územní samosprávné celky	doplňovací volby do Senátu PČR	5 320
Územní samosprávné celky	volby do Evropského parlamentu	326 722 x)
<b>Celkem</b>		<b>1 020 516</b>

x) včetně vratek prostředků

- **Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU** – Státní rozpočet na rok 2014 stanovil výdaje ve výši 614 475 tis. Kč. V průběhu roku 2014 došlo k několika rozpočtovým opatřením v celkové výši 318 501 tis. Kč, která snížila částku schváleného rozpočtu této položky na 295 974 tis. Kč – viz část Rozpočet výdajů. Skutečné čerpání této položky dosáhlo 8 993 tis. Kč. Podle jednotlivých součástí čerpání této položky probíhalo následovně:
  - v případě prostředků rozpočtovaných na Vratky neoprávněně použitých nebo zadržovaných prostředků, penále a úroky z prodlení a kurzové ztráty vzniklé v souvislosti s realizací programů Phare, Transition Facility, SAPARD, FSEU, SF/CF/EFF, FM EHP/Norsko a Programu švýcarsko-české spolupráce byly na rok 2014 rozpočtovány prostředky ve výši 600 000 tis. Kč (návně rozpočet po změnách činil 281 499 tis. Kč). V roce 2014 nebyly na uvedený účel čerpány žádné prostředky. Tento vývoj vyplynul ze skutečnosti, že při realizaci kurzových rozdílů v roce 2014 převažoval kurzový zisk, takže souhrnný

výsledek z kurzových rozdílů tohoto roku dosáhl objemu 3 970 000 tis. Kč. Tyto prostředky byly připsány na účet Národního fondu s budoucím určením využití na stejný účel. Zároveň také veškeré závazky ČR vůči Evropské komisi vyplývající z nevymožitelných vratek či prostředky, které měly být vráceny příjemcům na základě prominutí odvodu prostředků EU, byly vypořádány z disponibilních zdrojů. Z tohoto důvodu nebylo nutné řešit vypořádání těchto závazků dalším čerpáním prostředků VPS.

- z rozpočtovaných Nákladů na externí audit (certifikaci) Společné zemědělské politiky ve výši 14 475 tis. Kč byla v roce 2014 proplacena společnosti BDO CA s.r.o za certifikaci účtů platební agentury (SZIF) za finanční rok 2013 částka 8 993 tis. Kč. Úspora ve výši 5 482 tis. Kč oproti schválenému státnímu rozpočtu na rok 2014 vyplynula z toho, že v roce 2014 nedošlo k realizaci plánovaného auditu v podobě předakreditačního šetření, na jehož základě dojde k opětovné akreditaci platební agentury (SZIF) určené k provádění SZP pro programové období 2014 – 2020. Předmětné předakreditační šetření bude realizováno v roce 2015 v souladu s uzavřenou Dílčí smlouvou se společností BDO CA s.r.o. z prostředků státního rozpočtu na rok 2015 určených pro tento účel.
- **Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA** – na arbitrážní spory vedené proti České republice z titulu údajného porušení dohod o podpoře a ochraně investic bylo v průběhu roku 2014 do kapitoly Ministerstva financí uvolněno 50 150 tis. Kč (v roce 2013 částka 6 000 tis. Kč, v roce 2012 částka 18 702 tis. Kč, v roce 2011 částka 283 305 tis. Kč, v roce 2010 částka 148 850 tis. Kč). Prostředky jsou vynakládány zejména na zabezpečení konzultačních, poradenských a právních služeb, případně na soudní náklady a bankovní poplatky při platbách do zahraničí v souvislosti s arbitrážními spory, vedenými proti ČR z titulu údajného porušení dvoustranných mezinárodních dohod o vzájemné ochraně a podpoře investic. Podrobnější rozbor obsahuje závěrečný účet kapitoly Ministerstva financí. Vzhledem ke specifčnosti agendy spojené s mezinárodními arbitrážními spory je odhad nákladů spojených s těmito spory vždy značně obtížný, a to i v horizontu jednoho roku. Každý spor je jedinečný a jeho průběh se dá předvídat pouze velmi rámcově. Průběh sporu ovlivňuje taktika stran sporu, procesní rozhodnutí arbitrů, případná nutnost vyžádat si expertizy nebo analýzy od třetích subjektů, event. smírná jednání a další faktory ovlivňující jednotlivé kroky stran. Proti schválenému rozpočtu (251 424 tis. Kč) tak vznikla úspora ve výši 201 274 tis. Kč.
- **Výdaje na financování programů EU** – tato položka nebyla v roce 2014 čerpána. Úspora činí 134 297 tis. Kč.
- **Pozemkové úpravy** – rozpočtovaná částka ve výši 680 000 tis. Kč byla převedena formou rozpočtových opatření do kapitoly Ministerstva zemědělství na financování pozemkových úprav. Prostředky jsou rozpočtovány v kapitole VPS v návaznosti na zákon č. 139/2002 Sb., o pozemkových úpravách a pozemkových úřadech a o změně zákona č. 229/1991 Sb., o úpravě vlastnických vztahů k půdě a jinému zemědělskému majetku, ve znění pozdějších předpisů.
- **Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí** – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 110 000 tis. Kč. V průběhu roku 2014 byly uvolněny prostředky na základě žádostí jednotlivých kapitol a v návaznosti

na pravidla pro vysílání občanů ČR do civilních misí a dalších mezinárodních vládních organizací podle příslušných usnesení vlády v celkové výši 95 651 tis. Kč, v tom: Ministerstvu zahraničních věcí částka 40 369 tis. Kč, Ministerstvu obrany částka 9 619 tis. Kč, Národnímu bezpečnostnímu úřadu 1 456 tis. Kč, Ministerstvu financí 536 tis. Kč, Ministerstvu vnitra částka 30 613 tis. Kč, Ministerstvu životního prostředí 307 tis. Kč a Ministerstvu spravedlnosti 12 751 tis. Kč. Nebyly čerpány prostředky ve výši 14 349 tis. Kč.

- **Náhrady výdajů územním samosprávným celkům – doplatek za předchozí rok** - na základě vyhlášky č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem, byly předmětem finančního vypořádání krajů, obcí, dobrovolných svazků obcí a hl.m. Prahy účelové prostředky poskytnuté v roce 2013 z kapitoly VPS, které podléhaly finančnímu vypořádání (účelové dotace, dotace poskytnuté podle přílohy č. 6 zákona č. 504/2012 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2013). Skutečné výdaje ve výši 21 140 tis. Kč se týkaly zejména uhrazení překročených výdajů na vybraná zdravotnická zařízení, dofinancování voleb do PSP ČR, výdajů na přípravu voleb do zastupitelstev obcí, překročených výdajů na volby prezidenta ČR a dofinancování výdajů na likvidaci nepoužitelných léčiv. Prostředky byly poskytnuty krajům, obcím a hl. m Praze na základě provedeného finančního vypořádání se státním rozpočtem. Původně byla rozpočtovaná částka ve výši 70 000 tis. Kč, úspora na položce činila 48 860 tis. Kč.
- **Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR** – výdaje se týkaly smlouvy, kterou uzavřelo Ministerstvo financí s Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou, a.s. k zajištění činností finančního manažera u financování infrastrukturních programů v souvislosti s úvěry přijatými od Evropské investiční banky u těchto programů: Programy podpory vodohospodářských investic v ČR (Vodohospodářský program), Projekt českých dálnic – B (Projekt dálnic B), Program výstavba a obnova infrastruktury vodovodů a kanalizací II, Programy Podpora prevence před povodněmi a Podpora obnovy, odbahnění a rekonstrukce rybníků a výstavby vodních nádrží. Na tento účel byla rozpočtována částka 78 000 tis. Kč. Za uvedené služby byla vyplacena ČMZRB, a.s. částka 38 157 tis. Kč. Úspora ve výši 39 843 tis. Kč vznikla nižším objemem prostředků čerpaných prostřednictvím tohoto bankovního ústavu.
- **Platby mezinárodním finančním institucím a fondům** – na uvedené platby bylo ve státním rozpočtu na rok 2014 vyčleněno 1 394 510 tis. Kč. Dosažená skutečnost činila 1 237 713 tis. Kč a oproti schválenému rozpočtu vznikla úspora 156 797 tis. Kč. K úspoře dochází primárně z důvodů nižšího čerpání u plateb do Evropského rozvojového fondu (EDF), kde jsou České republice a dalším členským státům EU stanoveny příspěvky na základě rozhodnutí Rady EU. Komise při výpočtu těchto plateb není schopna předvídat skutečné rozpočtové potřeby; ty jsou závislé na počtu schvalovaných projektů, na objemu uzavíraných smluv a na konkrétních úhradách v procesu implementace projektů. V případě garancí za úvěry poskytnuté EIB zemím skupiny ACP a OCT, které je ČR povinna rozpočtovat, Komise dosud nevyzvala ČR z titulu garancí při selhání věřitelů k žádné platbě; ty byly až dosud hrazeny z předchozího 9.EDF, do kterého ČR nepřispívala. V případě EBRD byly povinné platby přesunuty na počátek roku 2015 a zamýšlené příspěvky nebyly z úsporných důvodů ze strany ČR poskytnuty. Další diskrepance jdou většinou na vrub vývoji směnného kurzu. Přehled o uskutečněných platbách je uveden v tabulce:



**Tabulka 11: Platby mezinárodním finančním organizacím (v tis. Kč)**

titul platby	rozpočet 2014	skutečnost 2014
Platba podílu ČR na doplnění zdrojů Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	115 000	114 930
Příspěvek do Evropského rozvojového fondu (European Development Fund, EDF)	640 000	550 426
Platba podílu České republiky na doplnění zdrojů Multilaterální iniciativě na odpouštění dluhů (MDRI) v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	9 000	8 290
Platba splátky úpisu akcií IBRD v rámci navýšení kapitálu Mezinárodní banky pro rozvoj	50 000	40 250
Úhrada ročního příspěvku Rozvojové bance Rady Evropy	510	335
Financování záruk členských zemí EU za úvěry poskytnuté Evropskou investiční bankou zemím skupiny ACP a OCT	10 000	0
Platby do Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD)	60 000	0
Navýšení upsaného kapitálu Evropské investiční banky (EIB)	510 000	523 482
<b>Celkem</b>	<b>1 394 510</b>	<b>1 237 713</b>

- **Datové schránky** - rozpočtovaná částka ve výši 565 000 tis. Kč byla rozpočtovými opatřeními převedena do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra. Finanční prostředky byly určeny na zajištění provozu informačního systému datových schránek na platby za poskytnuté služby, které jsou hrazeny měsíčně, a to za četnost provedených transakcí, zřízení přístupů k datové schránce, poštovné související s rozesíláním přístupových údajů k datové schránce, rozesílání znepřístupnění datové schránky. V neposlední řadě byla hrazena paušální odměna České poště, s. p. za provozování informačního systému datových schránek.
- **Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky MMF (UV č. 500/2009)** – z rozpočtované částky 227 050 tis. Kč bylo čerpáno celkem 14 483 tis. Kč. Usnesením č. 500/2009 zároveň vláda uložila ministrové financí uzavřít s Českou národní bankou dohodu o úhradě nákladů vzniklých České národní bance v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí zmíněné bilaterální půjčky. Následně schválila vláda svým usnesením č. 63 ze dne 25. ledna 2012 návrh na poskytnutí další bilaterální půjčky MMF ve výši 1,5 mld. EUR. V rámci jednání o podmínkách kompenzace pro případy obou půjček se dospělo k dohodě, že obě bilaterální půjčky budou kryty jedinou kompenzační dohodou podepsanou dne 19. 4. 2013. Tato dohoda nahradila původní dohodu z února 2010. Na základě výše uvedených dohod byly ČNB hrazeny náklady ušlé příležitosti, transakční náklady a náklady na zajištění proti kurzovému riziku. Náklady ušlé příležitosti je de facto ztráta, kterou ČNB utrpěla, resp. utrpí, díky poskytnutí půjčky MMF za úrok SDR (Zvláštní práva čerpání), pokud by byl nižší než úroková míra EUR. Transakční náklady jsou náklady spojené s obstaráváním aktiv potřebných k poskytnutí půjčky nebo ke zpětnému nákupu původních aktiv. V roce 2014 byly kompenzace poskytnuty pouze ke krytí nákladů ušlé příležitosti. Jiné náklady v souvislosti s půjčkou MMF České národní bance nevznikly. Nedočerpání vzniklo tím, že půjčka nebyla v roce 2014 čerpána v plné výši. Po celou dobu platnosti smluv o půjčkách se čerpání pohybovalo v rozmezí 5 – 25 % úvěrového rámce. Výše čerpání je přitom daná požadavky ze strany MMF.

Dalším důvodem byly velmi nízké úrokové míry EUR investic. Oproti rozpočtu po změnách vznikla úspora 212 567 tis. Kč.

## **ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE**

- **Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie -** ve schváleném státním rozpočtu na rok 2014 byla na úhradu odvodů vlastních zdrojů EU do rozpočtu EU rozpočtována částka 36 400 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách na tento účel činil 39 027 802 tis. Kč. Základem pro stanovení výše prostředků na odvody vlastních zdrojů dle DPH a dle HND ve schváleném státním rozpočtu na rok 2014 byly údaje o vlastních zdrojích uvedené pro Českou republiku v návrhu rozpočtu EU na rok 2014, který předložila Evropská komise v květnu 2013. Ze státního rozpočtu bylo v roce 2014 do rozpočtu EU skutečně odvedeno 39 027 802 tis. Kč (5 458 354 tis. Kč na zdroj dle DPH<sup>7</sup> a 33 569 448 tis. Kč na zdroj dle HND<sup>8</sup>). Platby vlastních zdrojů za ČR v roce 2014 do rozpočtu EU byly tak o 2 627 802 tis. Kč vyšší, než předpokládal schválený státní rozpočet. Splátky odvodů vlastních zdrojů za leden až prosinec 2014 navazovaly na schválený rozpočet EU (B/2014) z prosince r. 2013, na jehož základě bylo vyčerpáno celkem 36 865 mil. Kč. Překročení schváleného rozpočtu o 464 942 tis. Kč bylo uhrazeno na vrub očekávaných úspor v rámci kapitoly VPS, a to přesunem prostředků z položky „Realizace státních záruk“. Částka čerpaná dle schváleného rozpočtu Unie byla dále zvýšena o prostředky ve výši 2 162 860 tis. Kč, které Komise v návaznosti na úpravu účtů HND předchozích let požadovala po ČR jako dodatečnou úhradu odvodů prostředků vlastních zdrojů do rozpočtu Unie. Rozpočet byl proto dále navýšen rozpočtovým přesunem z kapitoly Státní dluh. Tato platba byla provedena v souladu s platnými předpisy Unie (čl. 10, odst. 4 až 7 nařízení 1150/2000) a odvedena dne 1. prosince 2014. V roce 2014 byly celkově vynaložené prostředky státního rozpočtu na úhradu vlastních zdrojů EU o 1 798 mil. Kč vyšší než v roce 2013.

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

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2014 realizovány.

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

- **Prostředky na odstraňování škod a obnovy části území ČR poškozených povodněmi v květnu a v červnu 2013**  
Prostředky byly určeny pro kapitoly Ministerstvo pro místní rozvoj, Ministerstvo zemědělství, Ministerstvo životního prostředí a Ministerstvo kultury. Prostředky byly uvolňovány na základě žádostí příslušných kapitol podle zpřesněných výdajů.

---

<sup>7</sup> Položka rozpočtové skladby 5514

<sup>8</sup> Položka rozpočtové skladby 5515, ze které jsou rovněž financovány opravy rozpočtových nevyvážeností poskytované Spojenému království (tzv. korekce UK).

Celkem byla rozpočtována částka 2 677 253 tis. Kč. Do kapitol bylo převedeno 1 671 881 tis. Kč, úspora činila oproti rozpočtu po změnách 945 998 tis. Kč. Prostředky ve výši 59 374 tis. Kč byly dle usnesení vlády č.960/2014 použity na jiný účel, a to na řešení sesuvu půdy v Jihomoravském kraji prostřednictvím kapitol Ministerstva životního prostředí a Ministerstva pro místní rozvoj (viz část Rozpočet výdajů) .

**Tabulka 12: Prostředky na odstraňování povodňových škod vzniklých v roce 2014 (v tis. Kč)**

kapitola	částka
Ministerstvo životního prostředí	84 881
Ministerstvo pro místní rozvoj	412 000
Ministerstvo zemědělství	775 000
Ministerstvo kultury	400 000
<b>Celkem</b>	<b>1 671 881</b>

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

Rozpočet výdajů na tento účel činil 605 000 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 254 766 tis. Kč. Zůstatek nečerpaných prostředků činil 350 234 tis. Kč.

V rámci tohoto ukazatele byly zahrnuty tyto programy:

### **Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství (program 29821)**

Program zahrnuje státní podporu v oblasti rozvoje a obnovy materiálně technické základny školských zařízení v působnosti obcí, tj. zejména základních škol a předškolních zařízení. Cílem je zabezpečení vhodných prostor, umožňujících kvalitní výuku včetně souvisejícího zázemí. Ve schváleném státním rozpočtu byly na tyto potřeby vyčleněny prostředky ve výši 340 544 tis. Kč. V roce 2014 byly z programu poskytovány dotace na akci rozestavěnou v minulých letech (Dostavba objektu základní školy v Roztokách u Prahy částka 19 538 tis. Kč) a zejména na financování akcí v rámci podprogramu 298 213 – Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst (114 192 tis. Kč). Podprogram byl zařazen do státního rozpočtu Poslaneckou sněmovnou (viz usnesení PSP č. 70 ze dne 19.12. 2013). Cílem podprogramu je navýšit kapacity základních devítiletých škol v působnosti a v majetku obcí. Jedná se o pomoc obcím postižených rezidenční suburbanizací. V roce 2014 se jednalo o řešení situace v okresech Praha – západ a Praha – východ, což jsou oblasti nejvíce postižené z hlediska demografického vývoje. Nízké čerpání prostředků z podprogramu 298 213 bylo způsobeno zejména tím, že rok 2014 představoval první rok fungování tohoto dotačního subtitulu a docházelo k náběhu financování. Další příčinou bylo, že projekty obcí nebyly vždy dobře připravené a docházelo tak ke zpožděním v realizaci projektů do následujícího roku. Celkové skutečné výdaje 133 730 tis. Kč na program v roce 2014 představují kapitálové výdaje. Celý objem výdajů čerpaly obce.

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

Z programu, na který byly pro rok 2014 ze státního rozpočtu vyčleněny prostředky ve výši 264 456 tis. Kč, byly kromě akcí rozestavěných z minulých let financovány akce, které byly schválené v průběhu roku z rozhodnutí ministra financí. Z celkových skutečných výdajů 121 036 tis. Kč byly čerpány dotace na akce sportovních zařízení ve vlastnictví obcí a neziskových organizací ve výši 16 902 tis. Kč, na podporu pořízení a obnovy majetku obcí, sdružení a svazů ve výši 2 564 tis. Kč, příspěvky krajům na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy ve výši 16 969 tis. Kč, podporu rozvoje a obnovu materiálně technické základny regionálního školství v působnosti obcí 84 601 tis. Kč. Celkové skutečné výdaje 121 036 tis. Kč na program v roce 2014 představují kapitálové výdaje. V členění podle právních forem příjemců dotací čerpaly z celkových výdajů obce a kraje částku 104 134 tis. Kč, to je 86 % a neziskové organizace částku 16 902 tis. Kč, to je 14 %.

## 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 2013	Schválený rozpočet 2014	Rozpočet po změnách 2014	Skutečnost 2014	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění
	1	2	3	4	4-3	4/3
Výdaje	12 016 029	11 010 768	11 004 113	10 366 278	- 637 835	94,2

Struktura výdajů podle jednotlivých výdajových titulů kapitoly je uvedena v tabulce č. 3 v příloze (sloupce 8 až 10) a tyto výdaje jsou podrobněji komentovány v části Plnění rozpočtu výdajů rovněž podle jednotlivých výdajových titulů. Ve srovnání se schváleným rozpočtem došlo ke **snížení rozpočtovaných prostředků** o 6 655 tis. Kč, což bylo výsledkem těchto vlivů:

- zvýšení z rezervy na řešení krizových situací podle zákona č. 240/2000 Sb. o 10 mil. Kč v souvislosti s povodněmi v Jihomoravském kraji v září 2014;
- zvýšení z rezervy na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb. o 700 tis. Kč v souvislosti s mimořádnou situací v obci Vrbětice;
- snížení rozpočtu tohoto okruhu prostředků ovlivnilo použití části očekávaných úspor v rozpočtovaných prostředcích na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy v rámci programu 29822 k posílení ostatních podprogramů v rámci programu 29822 s určením pro neziskové organizace o 17 355 tis. Kč.

**Nižší skutečné čerpání prostředků** oproti rozpočtu po změnách o 637 835 tis. Kč ovlivnilo zejména nedočerpání prostředků na volby (84 810 tis. Kč), prostředků na řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků (72 940 tis. Kč), dále výdajů stanovených zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy (123 835 tis. Kč) a úspory v programovém financování (349 781 tis. Kč). **Ve srovnání s rokem 2013** byly transfery rozpočtům územní úrovně o 1 649 751 tis. Kč nižší. Pokles ovlivnily mimořádné výdaje v roce 2013, kdy byla poskytnuta návratná finanční výpomoc Karlovarskému a Ústeckému kraji (905 493 tis. Kč) a dále prostředky na odstraňování následků povodní v červnu 2013.

V roce 2014 nebyla poskytnuta žádná návratná finanční výpomoc územním samosprávným celkům.

## **E. Přehled rozhodujících příjmů a výdajů kapitoly v letech 2010 až 2014**

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 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 příslušnými usneseními vlády (rok 2012 částka 14,4 mld. Kč, rok 2013 částka 10 mld. Kč a rok 2014 částka 10,3 mld. Kč). Ve srovnání s rokem 2013 byly nedaňové příjmy v roce 2014 nižší o 6 mld. Kč, což ovlivnily v roce 2013 vyšší příjmy z finančního vypořádání za rok 2012 a příjmy z podílu na clu (od roku 2014 příjem kapitoly Ministerstva financí).

Výdaje kapitoly se v minulých letech pohybovaly v rozsahu cca 120 až 134 mld. Kč. Jejich výši v jednotlivých letech ovlivňoval zejména vývoj mandatorních výdajů a dále mimořádné platby týkající se závazků státu z minulých let (záruky). 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 SŽDC 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. Nárůst výdajů v roce 2014 oproti roku 2013 se týkal zejména vyšších odvodů do rozpočtu Evropské unie (+1,8 mld. Kč) a vyšší platby do veřejného zdravotního pojištění podle nové právní úpravy (+6,2 mld. Kč) při současném snížení převážné většiny ostatních výdajů.

---

<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)**

Ukazatel	2010	2011	2012	2013	2014
<b>DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>503 441 199</b>	<b>518 973 928</b>	<b>535 814 002</b>	<b>545 675 654</b>	<b>565 289 269</b>
Nedaňové příjmy	4 927 878	4 626 491	5 904 322	10 906 050	4 570 114
Kapitálové příjmy	145	0	0	0	0
Přijaté transfery	133	0	14 400 000	10 000 000	10 300 000
<b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY, KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY A PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM</b>	<b>4 928 156</b>	<b>4 626 491</b>	<b>20 304 322</b>	<b>20 906 050</b>	<b>14 870 114</b>
<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>508 369 355</b>	<b>523 600 419</b>	<b>556 118 324</b>	<b>566 581 704</b>	<b>580 159 383</b>

**Výdaje**

v tis. Kč

Ukazatel/položka výdajů	2010	2011	2012	2013	2014
<b>VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA</b>	<b>337 034</b>	<b>40 609</b>	<b>15 000</b>	<b>617 724</b>	<b>15 750</b>
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VEZŇENÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	82 000	6 555	0	52 432	3 531
REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	14 718	0	2 365	0	700
<b>STAVEBNÍ SPORĚNÍ</b>	<b>11 743 476</b>	<b>10 729 038</b>	<b>5 290 051</b>	<b>4 953 391</b>	<b>4 761 232</b>
<b>PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY</b>	<b>10 572 146</b>	<b>13 964 663</b>	<b>6 679 731</b>	<b>6 692 673</b>	<b>6 925 651</b>
z toho:					
Dotace na podporu exportu - Česká exportní banka, a.s.	741 704	491 391	552 756	1 169 867	1 769 917
Navýšení základního kapitálu České exportní banky, a.s.	1 050 000	0	0	0	0
Realizace státních záruk	4 418 089	2 520 028	2 628 195	2 170 850	2 051 710
Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle z.č. 77/2002 Sb.	322 000	7 203 000	0	0	0
Dotace na podporu exportu - doplnění pojistných fondů EGAP, a.s.	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 500 000	1 250 000
<b>SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE</b>	<b>6 626 860</b>	<b>6 097 304</b>	<b>6 257 312</b>	<b>7 662 225</b>	<b>7 437 011</b>
z toho:					
Penzijní připojištění	5 473 855	5 587 830	5 744 749	6 690 088	6 888 595
Príspevek politickým stranám	511 067	491 454	494 837	470 863	488 138
Úhrada volebních nákladů politickým stranám	502 200	0	0	483 407	42 481
<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>1 176 186</b>	<b>1 074 348</b>	<b>1 035 651</b>	<b>1 035 651</b>	<b>1 040 870</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>10 793 749</b>	<b>9 183 550</b>	<b>9 010 404</b>	<b>7 428 354</b>	<b>7 431 305</b>
<b>FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu</b>	<b>1 129 803</b>	<b>966 264</b>	<b>968 383</b>	<b>813 410</b>	<b>816 534</b>
<b>DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY</b>	<b>1 129 827</b>	<b>1 406 962</b>	<b>998 231</b>	<b>1 077 858</b>	<b>128 820</b>
z toho:					
Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků	3 690	78 567	98 095	915 916	12 060
Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy	129 510	111 180	115 689	116 942	71 760
Dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně právní ochrany dětí	739 447	739 447	739 447	0	0
Navýšení příspěvku na výkon státní správy v oblasti sociálních služeb pro obce s rozšířenou působností a hl. m. Prahu	212 180	212 180	0	0	0
<b>TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ</b>	<b>52 699 694</b>	<b>52 717 219</b>	<b>52 867 264</b>	<b>53 676 145</b>	<b>59 867 077</b>
v tom:					
Pojistné zdravotního pojištění - platba státu	52 699 694	52 717 219	52 867 264	53 676 145	59 867 077
Převod prostředků na zvl. účet rezervy pro důchodovou reformu	0	0	0	0	0
<b>OSTATNÍ VÝDAJE</b>	<b>2 659 587</b>	<b>1 524 345</b>	<b>1 645 715</b>	<b>2 848 597</b>	<b>2 340 962</b>
z toho:					
Výdaje na volby celkem	662 852	9 490	403 900	712 853	706 654
Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU	577 686	12 475	61 760	28 833	8 993
Podpora zastřešujících občanských sdružení působících v oblasti českého sportu a tělovýchovy	275 400	278 735	0	0	0
Platby mezinárodním finančním organizacím	582 428	683 143	700 120	1 612 915	1 237 713
<b>ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE</b>	<b>32 308 582</b>	<b>36 326 978</b>	<b>34 844 777</b>	<b>37 229 458</b>	<b>39 027 802</b>
Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie	32 308 582	36 326 978	34 844 777	37 229 458	39 027 802
<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>VÝDAJE VEDENE V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ CELKEM</b>	<b>372 873</b>	<b>398 990</b>	<b>375 723</b>	<b>354 701</b>	<b>254 765</b>
<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>131 646 535</b>	<b>134 436 825</b>	<b>119 990 607</b>	<b>124 442 619</b>	<b>130 052 010</b>

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

V roce 2014 nebyly poskytnuty žádné návratné finanční výpomoci z prostředků kapitoly VPS. Stav neplacených půjček a návratných finančních výpomocí ukazuje následující tabulka:

**Tabulka 15: Stav nesplacených půjček a návratných finančních výpomocí poskytnutých z kapitoly VPS (v tis. Kč)**

účetní středisko	číslo účtu SYU/ANU	Stav k 1.1. 2014	Nově poskytnuto (+)	Splaceno (-)	Odespáno (-)	Stav k 31.12. 2014
09 398	462 100 302	59 030,7		-18 040,7		40 990,0
09 397	462 100 303	4 566 268,3				4 566 268,3
09 397	462 100 304	1 131 000,0		-1 000,0		1 130 000,0
09 397	911/462 100 303	213 135,5				213 135,5
09 398	462 100 303	4 597,5				4 597,5
09 398	462 100 204	848 400,0		-121 200,0		727 200,0
09 398	462 100 201	53 838,6		-31 935,4		21 903,2 *)
09 398	462 100 203	1 078 000,0		-15 000,0		1 063 000,0 *)
<b>Celkem</b>		<b>7 954 270,6</b>	<b>0,0</b>	<b>-187 176,1</b>	<b>0,0</b>	<b>7 767 094,5</b>

Poznámka: v závěrečném účtu 2013 vykázány tyto prostředky v účetním středisku 09 397.

Oproti stavu vykazovanému k 1. 1. 2014 došlo v roce 2014 k poklesu pohledávek z návratných finančních výpomocí poskytnutých z kapitoly VPS o 187 176 tis. Kč.

Pohledávky ze státních půjček a návratných finančních výpomocí jsou zaúčtovány na rozvahových účtech 462 100303 (Transgas, s.p.) a 462 100304 (Garanční fond obchodníků s cennými papíry) účetního střediska 09 397 v celkové výši 5 696 268 tis. Kč. Ostatní pohledávky jsou vedeny na účtech 462 100204 (Ústecký a Karlovarský kraj), 462 100302 (města a obce ČR) a 462 100303 (subjekty v konkursu) účetního střediska 09 398 v celkové výši celkem 772 787 tis. Kč. Podrozvahové pohledávky vedené na podrozvahovém účtu 911/462 100303 účetního střediska 09 397 představují neprůkazné či nedobytné pohledávky v celkové výši 137 073 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 tis. Kč).

V souladu s původními splátkovými kalendáři uhradily rozpočtované splátky Garanční fond obchodníků s cennými papíry (1 000 tis. Kč), města Kolín (7 500 tis. Kč) a obce Chlumeč (3 500 tis. Kč), obce Hrdibořice (285 tis. Kč), Traplice (350 tis. Kč), Kunice (3 000 tis. Kč), Domašov nad Bystřicí (1 000 tis. Kč) a Terezín (1 000 tis. Kč) a městyse Kácov (405,7 tis. Kč) a Strážek (1 000 tis. Kč). Podle splátkového kalendáře uhradily roční splátky rovněž Ústecký kraj (80 000 tis. Kč) a Karlovarský kraj (41 200 tis. Kč), které obdržely návratnou finanční výpomoc ve druhé polovině roku 2013 a předepsané splátky tak nebyly zahrnuty do rozpočtu na rok 2014.

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 2014 činil 1 131 838 tis. Kč a k 31. prosinci 2014 se stav těchto pohledávek snížil na 1 084 903 tis. Kč. V průběhu roku byly uhrazeny splátky v celkové výši 46 935 tis. Kč. Všechny subjekty splátky podle roční povinnosti uhradily. V roce 2014 ukončily splácení návratných finančních výpomocí tři města/obce (České Budějovice, Kamýk nad Vltavou a Lhota). Úhrady splátek

ze zbývajících návratných finančních výpomocí jsou rozloženy až do roku 2027, většina obcí by však měla postupně ukončit jejich splácení v průběhu let 2014 – 2017. Největší závazek vůči státnímu rozpočtu představují splátky návratné finanční výpomoci, která byla poskytnuta Sdružení měst, obcí a svazků obcí Vířský oblastní vodovod Brno v letech 1997 – 2000 v souhrnné výši 1 341,4 mil. Kč. V současné době zbývá tomuto sdružení uhradit 1 063,0 mil. Kč. Splátky jsou rozloženy až do roku 2027.

## **G. Kontrola**

Nejvyšší kontrolní úřad provedl v období od dubna do listopadu 2014 další kontrolu kapitoly VPS. Cílem kontroly bylo prověřit postupy Ministerstva financí při sestavování rozpočtu v rozpočtovém systému včetně provádění jeho změn a při čerpání vybraných výdajů kapitoly státního rozpočtu Všeobecná pokladní správa; rozsah a plnění opatření přijatých v návaznosti na zjištění z předchozí kontrolní akce vztahující se k této kapitole. Výsledky kontroly obsahuje kontrolní protokol o kontrole č. 14/14 „Peněžní prostředky státního rozpočtu zahrnuté do kapitoly státního rozpočtu Všeobecná pokladní správa“. Kontrolní závěr ke dni uzavření této zprávy nebyl vydán.

## **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 2014 (hodnotící tabulka)
- Tabulka č. 4 Přehled o čerpání vládní rozpočtové rezervy v roce 2014
- 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



## Sestava č. 1

MÚZO PRAHA - 2014/4Q

VÝKAZNICTVÍ ORGANIZAČNÍCH SLOŽEK STÁTU - SUMÁŘ

Strana: 1/

ORGANIZACE: KAP-398

Ministerstvo financí ČR

FIN 2-04 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu správců kapitol, jimi řízených OSS a státních fondů

Období.Rok	Kapitola	Účetní jednotka	IČO	Hodnota
12.2014	398		KAP-398	v Kč na 2 des.místa

## I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsled.od poč. roku
a	b	1	2	3
0000	1111	92,400,000,000.00	92,400,000,000.00	87,654,524,452.88
0000	1112	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	569,678,286.69
0000	1113	9,000,000,000.00	9,000,000,000.00	9,992,387,864.36
0000	111*	104,600,000,000.00	104,600,000,000.00	98,216,590,603.93
0000	1121	82,400,000,000.00	82,400,000,000.00	89,373,020,831.31
0000	11**	187,000,000,000.00	187,000,000,000.00	187,589,611,435.24
0000	1211	218,700,000,000.00	218,700,000,000.00	230,245,258,667.01
0000	1221	74,400,000,000.00	74,400,000,000.00	72,837,415,474.66
0000	1222	6,500,000,000.00	6,500,000,000.00	6,753,842,192.89
0000	1223	4,700,000,000.00	4,700,000,000.00	4,593,399,328.96
0000	1224	300,000,000.00	300,000,000.00	295,025,792.45
0000	1225	48,100,000,000.00	48,100,000,000.00	44,698,307,260.02
0000	122*	134,000,000,000.00	134,000,000,000.00	129,177,990,048.98
0000	1231	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	1,137,834,698.48
0000	1232	500,000,000.00	500,000,000.00	403,289,387.50
0000	1233	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	1,256,402,982.35
0000	1234	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00	2,041,572,445.00
0000	123*	5,400,000,000.00	5,400,000,000.00	4,839,099,513.33
0000	12**	358,100,000,000.00	358,100,000,000.00	364,262,348,229.32
0000	1334	200,000,000.00	200,000,000.00	128,742,432.50
0000	1339	0.00	0.00	4,372,472.99
0000	133*	200,000,000.00	200,000,000.00	133,114,905.49
0000	1351	1,137,480,000.00	1,137,480,000.00	1,204,007,894.22
0000	1352	10,000,000.00	10,000,000.00	-32,423.00
0000	1355	1,162,520,000.00	1,162,520,000.00	1,243,422,007.05
0000	135*	2,310,000,000.00	2,310,000,000.00	2,447,397,478.27
0000	13**	2,510,000,000.00	2,510,000,000.00	2,580,512,383.76
0000	1401	800,000.00	800,000.00	1,952,293.88
0000	1521	50,000,000.00	50,000,000.00	58,691,101.69
0000	1522	100,000,000.00	100,000,000.00	74,490,775.30
0000	1523	9,750,000,000.00	9,750,000,000.00	9,285,574,394.25
0000	152*	9,900,000,000.00	9,900,000,000.00	9,418,756,271.24
0000	1701	89,280,000.00	89,280,000.00	83,401,991.77
0000	1702	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	1,276,115,462.86
0000	1703	1,000,000.00	1,000,000.00	1,668,110.34
0000	1704	0.00	0.00	74,902,118.16
0000	170*	1,390,280,000.00	1,390,280,000.00	1,436,087,683.13
0000	1***	558,901,080,000.00	558,901,080,000.00	565,289,268,296.57
0000	2129	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00	2,278,922,472.00
0000	2141	3,000,000.00	3,000,000.00	90,434.38
0000	21**	1,703,000,000.00	1,703,000,000.00	2,279,012,906.38

## I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsled.od poč. roku
a	b	1	2	3
0000	2211	0.00	0.00	19,504.06
0000	2221	30,000,000.00	30,000,000.00	113,276,625.12
0000	2229	200,000,000.00	200,000,000.00	801,364,162.45
0000	222*	230,000,000.00	230,000,000.00	914,640,787.57
0000	22**	230,000,000.00	230,000,000.00	914,660,291.63
0000	2321	0.00	0.00	13,350.00
0000	2324	0.00	0.00	298,992.14
0000	2329	458,726,000.00	458,726,000.00	827,712,102.64
0000	232*	458,726,000.00	458,726,000.00	828,024,444.78
0000	2412	6,000,000.00	6,000,000.00	28,888,235.90
0000	2441	65,035,375.00	65,035,375.00	168,776,053.00
0000	2460	0.00	0.00	3,500.00
0000	2470	161,000,000.00	161,000,000.00	175,986,746.50
0000	2481	15,000,000.00	15,000,000.00	174,762,196.00
0000	24**	247,035,375.00	247,035,375.00	548,416,731.40
0000	2***	2,638,761,375.00	2,638,761,375.00	4,570,114,374.19
0000	4114	10,300,000,000.00	10,300,000,000.00	10,300,000,000.00
0000	4***	10,300,000,000.00	10,300,000,000.00	10,300,000,000.00
0000	****	571,839,841,375.00	571,839,841,375.00	580,159,382,670.76
CELKEM		571,839,841,375.00	571,839,841,375.00	580,159,382,670.76

## Sestava č. 2

MÚZO PRAHA - 2014/4Q  
ORGANIZACE: KAP-398

VÝKAZNICTVÍ ORGANIZAČNÍCH SLOŽEK STÁTU - SUMÁŘ

Strana: 1/

## II. Rozpočtové výdaje a financování

Třída	Paragraf	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozp.výdajů	Výsled.od poč. roku
text	a	b	1	2	3	4
Běžné výdaje	1019	5321	0.00	200,000.00	200,000.00	48,995.00
Běžné výdaje	1019	5323	60,500,000.00	60,300,000.00	60,300,000.00	29,327,584.52
Běžné výdaje	1019	532*	60,500,000.00	60,500,000.00	60,500,000.00	29,376,579.52
Běžné výdaje	1019	5***	60,500,000.00	60,500,000.00	60,500,000.00	29,376,579.52
Běžné výdaje	1069	5169	280,000,000.00	0.00	0.00	0.00
Běžné výdaje	1069	5***	280,000,000.00	0.00	0.00	0.00
Běžné výdaje	2131	5211	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00
Běžné výdaje	2131	5214	2,250,000,000.00	3,019,917,098.17	3,019,917,098.17	3,019,916,828.73
Běžné výdaje	2131	521*	2,350,000,000.00	3,119,917,098.17	3,119,917,098.17	3,019,916,828.73
Běžné výdaje	2131	5***	2,350,000,000.00	3,119,917,098.17	3,119,917,098.17	3,019,916,828.73
Běžné výdaje	2211	5163	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	1,679,697.10
Běžné výdaje	2211	5214	1,156,000,000.00	1,156,000,000.00	1,156,000,000.00	1,073,901,060.47
Běžné výdaje	2211	5***	1,166,000,000.00	1,166,000,000.00	1,166,000,000.00	1,075,580,757.57
Běžné výdaje	2212	5163	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00
Běžné výdaje	2212	5214	248,000,000.00	248,000,000.00	248,000,000.00	228,491,272.23
Běžné výdaje	2212	5***	254,000,000.00	254,000,000.00	254,000,000.00	228,491,272.23
Běžné výdaje	2241	5183	2,013,000,000.00	2,054,000,000.00	2,054,000,000.00	2,051,710,052.10
Běžné výdaje	2241	5***	2,013,000,000.00	2,054,000,000.00	2,054,000,000.00	2,051,710,052.10
Běžné výdaje	2242	5183	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00
Běžné výdaje	2242	5***	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00
Běžné výdaje	2321	5163	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	36,477,205.15
Běžné výdaje	2321	5214	57,000,000.00	53,700,000.00	53,700,000.00	6,258,416.27
Běžné výdaje	2321	5***	117,000,000.00	113,700,000.00	113,700,000.00	42,735,621.42
Běžné výdaje	2333	5163	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00
Běžné výdaje	2333	5214	429,000,000.00	432,300,000.00	432,300,000.00	422,019,293.74
Běžné výdaje	2333	5***	430,000,000.00	433,300,000.00	433,300,000.00	422,019,293.74
Běžné výdaje	2539	5183	1,000,000,000.00	88,898,596.03	88,898,596.03	0.00
Běžné výdaje	2539	5***	1,000,000,000.00	88,898,596.03	88,898,596.03	0.00
Běžné výdaje	2564	5192	25,000,000.00	24,155,000.00	24,155,000.00	0.00
Běžné výdaje	2564	5***	25,000,000.00	24,155,000.00	24,155,000.00	0.00
Běžné výdaje	3529	5369	0.00	480.00	480.00	480.00
Běžné výdaje	3529	5***	0.00	480.00	480.00	480.00
Běžné výdaje	3599	5314	57,918,600,000.00	60,418,600,000.00	60,418,600,000.00	59,867,077,552.00
Běžné výdaje	3599	5***	57,918,600,000.00	60,418,600,000.00	60,418,600,000.00	59,867,077,552.00
Běžné výdaje	3611	5163	110,200,000.00	111,742,000.00	111,742,000.00	111,740,407.92
Běžné výdaje	3611	5192	13,800,000.00	12,228,000.00	12,228,000.00	11,440,500.00
Běžné výdaje	3611	51**	124,000,000.00	123,970,000.00	123,970,000.00	123,180,907.92
Běžné výdaje	3611	5***	124,000,000.00	123,970,000.00	123,970,000.00	123,180,907.92
Běžné výdaje	3615	5499	5,300,000,000.00	4,806,326,921.00	4,806,326,921.00	4,761,231,806.00
Běžné výdaje	3615	5***	5,300,000,000.00	4,806,326,921.00	4,806,326,921.00	4,761,231,806.00
Běžné výdaje	3771	5321	0.00	27,000,000.00	27,000,000.00	4,436,454.60
Běžné výdaje	3771	5323	32,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	1,799,285.00
Běžné výdaje	3771	532*	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00	6,235,739.60
Běžné výdaje	3771	5***	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00	6,235,739.60
Běžné výdaje	3900	5221	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
Běžné výdaje	3900	5222	14,850,000.00	30,600,000.00	30,600,000.00	30,600,000.00
Běžné výdaje	3900	522*	16,650,000.00	32,400,000.00	32,400,000.00	32,400,000.00
Běžné výdaje	3900	5***	16,650,000.00	32,400,000.00	32,400,000.00	32,400,000.00

## II. Rozpočtové výdaje a financování

Třída	Paragraf	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozp.výdajů	Výsled.od poč. roku
text	a	b	1	2	3	4
Běžné výdaje	4191	5499	8,000,000.00	7,118,359,754.00	7,118,359,754.00	6,888,595,236.82
Běžné výdaje	4191	5***	8,000,000.00	7,118,359,754.00	7,118,359,754.00	6,888,595,236.82
Běžné výdaje	4193	5422	300,000.00	300,000.00	300,000.00	58,750.00
Běžné výdaje	4193	5***	300,000.00	300,000.00	300,000.00	58,750.00
Běžné výdaje	4341	5429	15,000,000.00	13,000.00	13,000.00	0.00
Běžné výdaje	4341	5***	15,000,000.00	13,000.00	13,000.00	0.00
Běžné výdaje	5212	5321	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
Běžné výdaje	5212	5***	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
Běžné výdaje	5220	5323	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	3,530,806.27
Běžné výdaje	5220	5901	100,000,000.00	76,239,353.00	76,239,353.00	0.00
Běžné výdaje	5220	5***	100,000,000.00	86,239,353.00	86,239,353.00	3,530,806.27
Běžné výdaje	5316	5169	565,000,000.00	0.00	0.00	0.00
Běžné výdaje	5316	5***	565,000,000.00	0.00	0.00	0.00
Běžné výdaje	5529	5323	0.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00
Běžné výdaje	5529	5901	100,000,000.00	68,028,105.00	68,028,105.00	0.00
Běžné výdaje	5529	5***	100,000,000.00	68,728,105.00	68,728,105.00	700,000.00
Běžné výdaje	6114	5321	190,080,000.00	6,690,000.00	6,690,000.00	5,290,000.00
Běžné výdaje	6114	5323	0.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
Běžné výdaje	6114	532*	190,080,000.00	6,720,000.00	6,720,000.00	5,320,000.00
Běžné výdaje	6114	5369	0.00	1,040,346.74	1,040,346.74	1,006,190.04
Běžné výdaje	6114	53**	190,080,000.00	7,760,346.74	7,760,346.74	6,326,190.04
Běžné výdaje	6114	5909	77,498,000.00	17,426,000.00	17,426,000.00	0.00
Běžné výdaje	6114	5***	267,578,000.00	25,186,346.74	25,186,346.74	6,326,190.04
Běžné výdaje	6115	5321	224,512,000.00	405,922,000.00	405,922,000.00	372,662,185.00
Běžné výdaje	6115	5323	0.00	1,950,000.00	1,950,000.00	1,950,000.00
Běžné výdaje	6115	532*	224,512,000.00	407,872,000.00	407,872,000.00	374,612,185.00
Běžné výdaje	6115	5369	0.00	97,242.69	97,242.69	97,242.69
Běžné výdaje	6115	53**	224,512,000.00	407,969,242.69	407,969,242.69	374,709,427.69
Běžné výdaje	6115	5909	131,167,000.00	8,621,000.00	8,621,000.00	0.00
Běžné výdaje	6115	5***	355,679,000.00	416,590,242.69	416,590,242.69	374,709,427.69
Běžné výdaje	6117	5321	376,872,000.00	375,122,000.00	375,122,000.00	324,971,591.00
Běžné výdaje	6117	5323	0.00	1,750,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00
Běžné výdaje	6117	532*	376,872,000.00	376,872,000.00	376,872,000.00	326,721,591.00
Běžné výdaje	6117	5909	166,378,000.00	35,133,748.00	35,133,748.00	0.00
Běžné výdaje	6117	5***	543,250,000.00	412,005,748.00	412,005,748.00	326,721,591.00
Běžné výdaje	6118	5369	0.00	19,974,050.05	19,974,050.05	19,974,050.05
Běžné výdaje	6118	5***	0.00	19,974,050.05	19,974,050.05	19,974,050.05
Běžné výdaje	6141	5161	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	89,020,811.92
Běžné výdaje	6141	5169	227,049,840.00	227,049,840.00	227,049,840.00	14,482,571.84
Běžné výdaje	6141	516*	317,049,840.00	317,049,840.00	317,049,840.00	103,503,383.76
Běžné výdaje	6141	5179	45,628,800.00	32,849,607.00	32,849,607.00	0.00
Běžné výdaje	6141	51**	362,678,640.00	349,899,447.00	349,899,447.00	103,503,383.76
Běžné výdaje	6141	5429	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00
Běžné výdaje	6141	5511	194,000,000.00	194,000,000.00	194,000,000.00	123,220,000.00
Běžné výdaje	6141	5512	640,510,000.00	635,510,000.00	635,510,000.00	550,760,923.83
Běžné výdaje	6141	5514	5,200,000,000.00	5,458,353,630.20	5,458,353,630.20	5,458,353,629.38
Běžné výdaje	6141	5515	31,200,000,000.00	33,569,448,434.60	33,569,448,434.60	33,569,448,433.91
Běžné výdaje	6141	551*	37,234,510,000.00	39,857,312,064.80	39,857,312,064.80	39,701,782,987.12

## II. Rozpočtové výdaje a financování

Třída	Paragraf	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozp.výdajů	Výsled.od poč. roku
text	a	b	1	2	3	4
Běžné výdaje	6141	5909	385,720,800.00	335,570,800.00	335,570,800.00	0.00
Běžné výdaje	6141	5***	37,997,909,440.00	40,557,782,311.80	40,557,782,311.80	39,805,286,370.88
Běžné výdaje	6149	5909	110,000,000.00	14,348,627.00	14,348,627.00	0.00
Běžné výdaje	6149	5***	110,000,000.00	14,348,627.00	14,348,627.00	0.00
Běžné výdaje	6190	5224	700,530,000.00	700,530,000.00	700,530,000.00	530,618,847.00
Běžné výdaje	6190	5***	700,530,000.00	700,530,000.00	700,530,000.00	530,618,847.00
Běžné výdaje	6310	5163	217,500,000.00	217,500,000.00	217,500,000.00	192,291,194.56
Běžné výdaje	6310	5***	217,500,000.00	217,500,000.00	217,500,000.00	192,291,194.56
Běžné výdaje	6320	5179	69,840,000.00	69,840,000.00	69,840,000.00	32,509,696.88
Běžné výdaje	6320	5***	69,840,000.00	69,840,000.00	69,840,000.00	32,509,696.88
Běžné výdaje	6391	5422	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00
Běžné výdaje	6391	5***	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00
Běžné výdaje	6401	5322	8,247,839,000.00	8,247,839,000.00	8,247,839,000.00	8,247,839,000.00
Běžné výdaje	6401	5324	1,040,870,000.00	1,040,870,000.00	1,040,870,000.00	1,040,870,000.00
Běžné výdaje	6401	532*	9,288,709,000.00	9,288,709,000.00	9,288,709,000.00	9,288,709,000.00
Běžné výdaje	6401	5***	9,288,709,000.00	9,288,709,000.00	9,288,709,000.00	9,288,709,000.00
Běžné výdaje	6409	5163	1,140,000.00	1,169,000.00	1,169,000.00	168,544.50
Běžné výdaje	6409	5169	14,475,000.00	14,475,000.00	14,475,000.00	8,992,720.00
Běžné výdaje	6409	516*	15,615,000.00	15,644,000.00	15,644,000.00	9,161,264.50
Běžné výdaje	6409	5191	400,000,000.00	36,167,422.00	36,167,422.00	0.00
Běžné výdaje	6409	5192	294,004,000.00	24,005,000.00	24,005,000.00	5,000.00
Běžné výdaje	6409	519*	694,004,000.00	60,172,422.00	60,172,422.00	5,000.00
Běžné výdaje	6409	51**	709,619,000.00	75,816,422.00	75,816,422.00	9,166,264.50
Běžné výdaje	6409	5321	0.00	16,467,712.00	16,467,712.00	5,074,425.84
Běžné výdaje	6409	5323	188,095,000.00	160,600,888.00	160,600,888.00	32,106,973.93
Běžné výdaje	6409	5329	0.00	11,026,400.00	11,026,400.00	11,026,400.00
Běžné výdaje	6409	532*	188,095,000.00	188,095,000.00	188,095,000.00	48,207,799.77
Běžné výdaje	6409	5369	70,000,000.00	48,887,880.52	48,887,880.52	61,732.74
Běžné výdaje	6409	53**	258,095,000.00	236,982,880.52	236,982,880.52	48,269,532.51
Běžné výdaje	6409	5429	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00	1,088,014.00
Běžné výdaje	6409	5790	600,000,000.00	281,499,361.00	281,499,361.00	0.00
Běžné výdaje	6409	5901	8,853,301,052.00	5,090,679,234.00	130,260,352.00	0.00
Běžné výdaje	6409	5909	54,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00
Běžné výdaje	6409	590*	8,907,301,052.00	5,094,679,234.00	134,260,352.00	0.00
Běžné výdaje	6409	5***	10,476,415,052.00	5,690,377,897.52	729,959,015.52	58,523,811.01
Běžné výdaje celkem - tr.5	****	5***	139,942,460,492.00	137,462,252,531.00	132,501,833,649.00	129,233,511,863.03
Kapitálové výdaje	1069	6121	400,000,000.00	0.00	0.00	0.00
Kapitálové výdaje	1069	6***	400,000,000.00	0.00	0.00	0.00
Kapitálové výdaje	2219	6342	179,855,000.00	159,935,831.81	159,935,831.81	16,969,153.70
Kapitálové výdaje	2219	6***	179,855,000.00	159,935,831.81	159,935,831.81	16,969,153.70
Kapitálové výdaje	3111	6341	10,861,000.00	10,861,000.00	10,861,000.00	0.00
Kapitálové výdaje	3111	6***	10,861,000.00	10,861,000.00	10,861,000.00	0.00
Kapitálové výdaje	3113	6341	414,284,000.00	414,284,000.00	414,284,000.00	218,331,000.00
Kapitálové výdaje	3113	6***	414,284,000.00	414,284,000.00	414,284,000.00	218,331,000.00
Kapitálové výdaje	3419	6322	0.00	17,355,000.00	17,355,000.00	16,901,292.00
Kapitálové výdaje	3419	6***	0.00	17,355,000.00	17,355,000.00	16,901,292.00

## II. Rozpočtové výdaje a financování

Třída	Paragraf	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozp.výdajů	Výsled.od poč. roku
text	a	b	1	2	3	4
Kapitálové výdaje	6141	6202	560,000,000.00	565,000,000.00	565,000,000.00	563,732,545.16
Kapitálové výdaje	6141	6***	560,000,000.00	565,000,000.00	565,000,000.00	563,732,545.16
Kapitálové výdaje	6171	6341	0.00	2,564,168.19	2,564,168.19	2,564,168.19
Kapitálové výdaje	6171	6***	0.00	2,564,168.19	2,564,168.19	2,564,168.19
Kapitálové výdaje	6409	6909	2,623,253,000.00	941,998,180.00	941,998,180.00	0.00
Kapitálové výdaje	6409	6***	2,623,253,000.00	941,998,180.00	941,998,180.00	0.00
Kapitálové výdaje celkem -tř.6	****	6***	4,188,253,000.00	2,111,998,180.00	2,111,998,180.00	818,498,159.05
CELKEM	****	****	144,130,713,492.00	139,574,250,711.00	134,613,831,829.00	130,052,010,022.08

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

Období: 012.2014  
KAPITOLA:398 Všeobecná pokladní správa

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsest. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2013	ROZPOČET 012.2014		Skutečnost 012.2014	%	Index		
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách				plnění 3:2	Sk012.2014/Sk012.2013
				<b>PŘÍJMY</b>								
		111-P1119	**)	Daně z příjmů fyzických osob	94 493 705,04	104 600 000,00	104 600 000,00	98 216 590,60	93,90	103,94		
			1111	v tom: Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků	84 484 863,52	92 400 000,00	92 400 000,00	87 654 524,45	94,86	103,75		
			1112	Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti	1 353 578,45	3 200 000,00	3 200 000,00	569 678,29	17,80	42,09		
			1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů	8 655 263,07	9 000 000,00	9 000 000,00	9 992 387,86	111,03	115,45		
		112-P1129	**)	Daně z příjmů právnických osob	81 483 993,50	82 400 000,00	82 400 000,00	89 373 020,83	108,46	109,68		
	11-P1119-P1129			<b>Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů</b>	<b>175 977 698,54</b>	<b>187 000 000,00</b>	<b>187 000 000,00</b>	<b>187 589 611,44</b>	<b>100,32</b>	<b>106,60</b>		
		121-P1219	**)	Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	219 964 502,39	218 700 000,00	218 700 000,00	230 245 258,67	105,28	104,67		
			1211	v tom: Daň z přidané hodnoty	219 964 502,39	218 700 000,00	218 700 000,00	230 245 258,67	105,28	104,67		
		<b>122 a 123</b>		<b>Zvláštní daně a poplatky ze zboží a služeb v tuzemsku</b>	<b>136 449 665,96</b>	<b>139 400 000,00</b>	<b>139 400 000,00</b>	<b>134 017 089,56</b>	<b>96,14</b>	<b>98,22</b>		
		<b>12-P1219</b>		<b>Daně ze zboží a služeb v tuzemsku</b>	<b>356 414 168,35</b>	<b>358 100 000,00</b>	<b>358 100 000,00</b>	<b>364 262 348,23</b>	<b>101,72</b>	<b>102,20</b>		
			132	Daně a poplatky z provozu motorových vozidel								
			133	Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí ***)	275 077,00	200 000,00	200 000,00	133 114,91	66,56	48,39		
			134	Místní poplatky z vybraných činností a služeb								
			135	Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	2 649 549,16	2 310 000,00	2 310 000,00	2 447 397,48	105,95	92,37		
			136	Správní poplatky								
			137	Poplatky na činnost správních úřadů								
		13		<b>Daně a poplatky z vybraných činností a služeb</b>	<b>2 924 626,17</b>	<b>2 510 000,00</b>	<b>2 510 000,00</b>	<b>2 580 512,38</b>	<b>102,81</b>	<b>88,23</b>		
		140 - 1409	**)	Daně a cla za zboží a služby ze zahraničí	608,82	800,00	800,00	1 952,29	244,04	320,67		
			1401	v tom: Clo	608,82	800,00	800,00	1 952,29	244,04	320,67		
		<b>14 - 1409</b>		<b>Daně a cla za zboží a služby ze zahraničí</b>	<b>608,82</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>1 952,29</b>	<b>244,04</b>	<b>320,67</b>		
			151	Daně z majetku								
			152 - 1529	**)	Daně z majetkových a kapitálových převodů	9 078 126,64	9 900 000,00	9 900 000,00	9 418 756,27	95,14	103,75	
			1521, 1522, 1523	v tom: Daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí	9 078 126,64	9 900 000,00	9 900 000,00	9 418 756,27	95,14	103,75		
		<b>15 - 1529</b>		<b>Majetkové daně</b>	<b>9 078 126,64</b>	<b>9 900 000,00</b>	<b>9 900 000,00</b>	<b>9 418 756,27</b>	<b>95,14</b>	<b>103,75</b>		
			161, 162	Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti *)								
	kap31	Fin ř.7.12	Fin ř.7.121;	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								
		<b>16</b>		<b>Povinné pojistné</b>								
			1119, 1129, 1219, 1409, 1529	Ostatní daňové příjmy	1 280 424,94	1 390 280,00	1 390 280,00	1 436 087,68	103,29	112,16		
		<b>17</b>	1119, 1129, 1219, 1409, 1529	<b>Ostatní daňové příjmy</b>	<b>1 280 424,94</b>	<b>1 390 280,00</b>	<b>1 390 280,00</b>	<b>1 436 087,68</b>	<b>103,29</b>	<b>112,16</b>		
				<b>DANOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b> (daně, poplatky, pojistné)	<b>545 675 653,46</b>	<b>558 901 080,00</b>	<b>558 901 080,00</b>	<b>565 289 268,30</b>	<b>101,14</b>	<b>103,59</b>		
		<b>1 - 16</b>		<b>Z daňových příjmů celkem: příjmy z daní a poplatků</b>	<b>545 675 653,46</b>	<b>558 901 080,00</b>	<b>558 901 080,00</b>	<b>565 289 268,30</b>	<b>101,14</b>	<b>103,59</b>		

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

Období: 012.2014  
KAPITOLA:398 Všeobecná pokladní správa

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	ROZPOČET 012.2014			Skutečnost 012.2014	%	Index
					Skutečnost 012.2013	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2			
							3	4	5	
			211	Příjmy z vlastní činnosti						
			212	Odvody přebytků organizací s přímým vztahem	2 255 697,22	1 700 000,00	1 700 000,00	2 278 922,47	134,05	101,03
			2122	z toho: Odvody příspěvkových organizací						
			2123	Ostatní odvody příspěvkových organizací						
			213	Příjmy z pronájmu majetku						
			214	Výnosy z finančního majetku	1 092,36	3 000,00	3 000,00	90,43	3,01	8,28
			215	Soudní poplatky						
				<b>Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem</b>	<b>2 256 789,58</b>	<b>1 703 000,00</b>	<b>1 703 000,00</b>	<b>2 279 012,91</b>	<b>133,82</b>	<b>100,98</b>
			221	Přijaté sankční platby	56,40			19,50		34,58
			222	Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let	5 889 953,42	230 000,00	230 000,00	914 640,79	397,67	15,53
5			22	<b>Přijaté sankční platby a vratky transferů</b>	<b>5 890 009,82</b>	<b>230 000,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>914 660,29</b>	<b>397,68</b>	<b>15,53</b>
			231	Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku						
			232	Ostatní nedaňové příjmy (PSP 233 zrušeno)	846 580,63	458 726,00	458 726,00	828 024,44	180,51	97,81
			234	Příjmy z využívání výhradních práv k přírodním zdrojům						
			235	Příjmy z využívání dalších majetkových práv						
			236	Dobrovolné pojistné						
			23	<b>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</b>	<b>846 580,63</b>	<b>458 726,00</b>	<b>458 726,00</b>	<b>828 024,44</b>	<b>180,51</b>	<b>97,81</b>
			241	Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů	28 180,63	6 000,00	6 000,00	28 888,24	481,47	102,51
			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	108 037,65	65 035,38	65 035,38	168 776,05	259,51	156,22
			245	Splátky půjčených prostředků od zřízených a podobných subjektů						
			246	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	8,40			3,50		41,67
			247	Splátky půjčených prostředků ze zahraničí	302 262,21	161 000,00	161 000,00	175 986,75	109,31	58,22
			248	Splátky za úhradu dluhů nebo dodávek	14 020,89	15 000,00	15 000,00	174 762,20	1 165,08	1 246,44
			24	<b>Přijaté splátky půjčených prostředků</b>	<b>452 509,78</b>	<b>247 035,38</b>	<b>247 035,38</b>	<b>548 416,73</b>	<b>222,00</b>	<b>121,19</b>
			251	Příjmy sdílené s Evropskou unií	1 460 160,23					
			25	<b>Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem</b>	<b>1 460 160,23</b>					
2				<b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>10 906 050,03</b>	<b>2 638 761,38</b>	<b>2 638 761,38</b>	<b>4 570 114,37</b>	<b>173,19</b>	<b>41,90</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	10 000 000,00	10 300 000,00	10 300 000,00	10 300 000,00	100,00	103,00
			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>10 000 000,00</b>	<b>10 300 000,00</b>	<b>10 300 000,00</b>	<b>10 300 000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>103,00</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>10 000 000,00</b>	<b>10 300 000,00</b>	<b>10 300 000,00</b>	<b>10 300 000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>103,00</b>
1,2,3,4				<b>PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM</b>	<b>566 581 703,49</b>	<b>571 839 841,38</b>	<b>571 839 841,38</b>	<b>580 159 382,67</b>	<b>101,45</b>	<b>102,40</b>
11,12,13,14,15,16,17,21,22,23,24,31,32				Kontrolní součet (seskupení položek)	565 121 543,26	571 839 841,38	571 839 841,38	580 159 382,67	101,45	102,66



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

Období: 012.2014  
KAPITOLA:398 Všeobecná pokladní správa

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsest. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2013	ROZPOČET 012.2014		Skutečnost 012.2014	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
		501		<b>VÝDAJE</b>						
				Platy						
				v tom: Platy zaměstnanců v pracovním poměru						
			5011	Platy zaměstnanců ozbrojených sborů a složek ve služebním poměru						
			5012	Platy státních zaměstnanců ve správních úřadech						
			5013	Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů						
			5014	Ostatní platy						
			5019	Ostatní platby za provedenou práci						
		502		v tom: Ostatní osobní výdaje						
			5021	Platy představitelů státní moci a některých orgánů						
			5022	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů						
			5023	Odstupné						
			5024	Odbyté						
			5025	Odchodné						
			5026	Náležitosti osob vykonávajících vojenská cvičení a další vojenskou službu						
			5027	Ostatní platby za provedenou práci jinde nezafazéné						
			5029	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem <sup>4)</sup>						
			503	z toho: Pojistné na SZ, příspěv. na politiku zaměstnanosti, veřejné zdravotní pojištění a ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem						
			5031, 2 a 9	Odměny za užití duševního vlastnictví						
			504	Mzdové náhrady						
			505	<b>Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné</b>						
50			513	Nákup materiálu						
			514	Úroky a ostatní finanční výdaje						
			515	Nákup vody, paliv a energie	457 512,82	1 582 364,84	738 935,84	454 853,15	61,56	99,42
			516	Nákup služeb	41 980,00	115 468,80	102 689,61	32 509,70	31,66	77,44
			517	Ostatní nákupy						
			5171	z toho: Opravy a udržování						
			5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)						
			518	Poskytnuté zálohy, jistiny, záruky a vládní úvěry	2 170 849,93	3 014 000,00	2 143 898,60	2 051 710,05	95,70	94,51
			519	Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	16 299,50	732 804,00	96 555,42	11 445,50	11,85	70,22
51				<b>Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>2 686 642,24</b>	<b>5 444 637,64</b>	<b>3 082 079,47</b>	<b>2 550 518,40</b>	<b>82,75</b>	<b>94,93</b>
			521	Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům	4 383 884,99	4 240 000,00	5 009 917,10	4 750 586,87	94,82	108,36
			522	Neinvestiční transfery neziskovým a pod. organizacím	1 037 464,58	717 180,00	732 930,00	563 018,85	76,82	54,27
			5222	z toho: Neinvestiční transfery občanským sdružením	74 232,00	14 850,00	30 600,00	30 600,00	100,00	41,22
			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>5 421 349,57</b>	<b>4 957 180,00</b>	<b>5 742 847,10</b>	<b>5 313 605,72</b>	<b>92,53</b>	<b>98,01</b>
			531	Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům <b>ústřední úrovně</b>	53 676 144,80	57 918 600,00	60 418 600,00	59 867 077,55	99,09	111,53
			5312	z toho: Neinvestiční transfery státním fondům						
			5314	Neinvestiční transfery fondům sociálního a veřejného zdravotního pojištění	53 676 144,80	57 918 600,00	60 418 600,00	59 867 077,55	99,09	111,53
			5318	Neinvestiční transfery prostředků do státních finančních aktiv						
			532	Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům <b>územní úrovně</b>	10 802 115,90	10 405 768,00	10 416 468,00	10 128 413,70	97,23	93,76
			5321	v tom: Neinvestiční transfery obcím	882 338,07	836 464,00	876 401,71	757 483,65	86,43	85,85
			5322	Neinvestiční transfery obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu	8 241 764,10	8 247 839,00	8 247 839,00	8 247 839,00	100,00	100,07
			5323	Neinvestiční transfery krajům	635 324,54	280 595,00	240 330,89	71 194,65	29,62	11,21
			5324	Neinvestiční transfery krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu	1 035 651,00	1 040 870,00	1 040 870,00	1 040 870,00	100,00	100,50
			5325	Neinvestiční transfery regionálním radám						
			5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	7 038,19		11 026,40	11 026,40	100,00	156,67
			533	Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím						
			534	Převody vlastním fondům						
			5342	z toho: Převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálního fondu obcí a krajů						
			5346	Převody do fondů organizačních složek státu						
			536	Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	84 974,15	70 000,00	70 000,00	21 139,70	30,20	24,88
53				<b>Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu</b>	<b>64 563 234,85</b>	<b>68 394 368,00</b>	<b>70 905 068,00</b>	<b>70 016 630,95</b>	<b>98,75</b>	<b>108,45</b>
			541	Sociální dávky						
			542	Náhrady placené obyvatelstvu	1 316,87	33 700,00	18 713,00	1 146,76	6,13	87,08

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

Období: 012.2014  
KAPITOLA:398 Všeobecná pokladní správa

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsest. položek	položka	U K A Z A T E L	ROZPOČET 012.2014			Skutečnost 012.2014	%	Index
					Skutečnost 012.2013	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2			
					3	4	5			
		549		Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	11 643 479,68	13 300 000,00	11 924 686,68	11 649 827,04	97,70	100,05
		54		<b>Neinvestiční transfery obyvatelstvu</b>	<b>11 644 796,54</b>	<b>13 333 700,00</b>	<b>11 943 399,68</b>	<b>11 650 973,81</b>	<b>97,55</b>	<b>100,05</b>
		551		Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím a nadnárodním orgánům	37 821 130,57	37 234 510,00	39 857 312,06	39 701 782,99	99,61	104,97
			5514	z toho: Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle daně z přidané hodnoty	5 134 031,76	5 200 000,00	5 458 353,63	5 458 353,63	100,00	106,32
			5515	Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle hrubého národního důchodu	32 092 579,79	31 200 000,00	33 569 448,43	33 569 448,43	100,00	104,60
		552		Neinvestiční transfery cizím státům						
		553		Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí						
		55		<b>Neinvestiční transfery do zahraničí</b>	<b>37 821 130,57</b>	<b>37 234 510,00</b>	<b>39 857 312,06</b>	<b>39 701 782,99</b>	<b>99,61</b>	<b>104,97</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	905 492,74					
		565		Neinvestiční půjčené prostředky příspěvkovým a pod. organizacím						
		566		Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu						
		567		Neinvestiční půjčené prostředky do zahraničí						
		56		<b>Neinvestiční půjčené prostředky</b>	<b>905 492,74</b>					
		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	20 000,00	600 000,00	281 499,36			
		57		<b>Neinvestiční převody Národnímu fondu</b>	<b>20 000,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>281 499,36</b>			
		590		Ostatní neinvestiční výdaje	14 110,07	9 978 064,85	5 650 046,87			
		59		<b>Ostatní neinvestiční výdaje</b>	<b>14 110,07</b>	<b>9 978 064,85</b>	<b>5 650 046,87</b>			
<b>5</b>				<b>BEŽNÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>123 076 756,57</b>	<b>139 942 460,49</b>	<b>137 462 252,53</b>	<b>129 233 511,86</b>	<b>94,01</b>	<b>105,00</b>
		611		Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku						
		612		Pořízení dlouhodobého hmotného majetku		400 000,00				
		613		Pozemky						
		61		<b>Investiční nákupy a související výdaje</b>		<b>400 000,00</b>				
		620		Nákup akcií a majetkových podílů	1 021 242,77	560 000,00	565 000,00	563 732,55	99,78	55,20
		62		<b>Nákup akcií a majetkových podílů</b>	<b>1 021 242,77</b>	<b>560 000,00</b>	<b>565 000,00</b>	<b>563 732,55</b>	<b>99,78</b>	<b>55,20</b>
		631		Investiční transfery podnikatelským subjektům	11 000,00					
		632		Investiční transfery neziskovým a pod. organizacím	25 200,00		17 355,00	16 901,29	97,39	67,07
		633		Investiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně						
			6335	z toho: Investiční transfery státním finančním aktivům						
		634		Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	308 420,02	605 000,00	587 645,00	237 864,32	40,48	77,12
			6341	v tom: Investiční transfery obcím	284 602,67	425 145,00	427 709,17	220 895,17	51,65	77,62
			6342	Investiční transfery krajům	23 817,35	179 855,00	159 935,83	16 969,15	10,61	71,25
			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						
		63		<b>Investiční transfery</b>	<b>344 620,02</b>	<b>605 000,00</b>	<b>605 000,00</b>	<b>254 765,61</b>	<b>42,11</b>	<b>73,93</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						
		64		<b>Investiční půjčené prostředky</b>						
		671		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu PHARE						

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

Období: 012.2014  
KAPITOLA:398 Všeobecná pokladní správa

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2013	ROZPOČET 012.2014		Skutečnost 012.2014	% plnění 3:2	Index SK012.2014/SK012.2013 3:0
						Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2			
					0	1	2	3	4	5
		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		2 623 253,00	941 998,18			
	69			<b>Ostatní kapitálové výdaje</b>		<b>2 623 253,00</b>	<b>941 998,18</b>			
6				<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>1 365 862,78</b>	<b>4 188 253,00</b>	<b>2 111 998,18</b>	<b>818 498,16</b>	<b>38,75</b>	<b>59,93</b>
5,6				<b>VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM</b>	<b>124 442 619,36</b>	<b>144 130 713,49</b>	<b>139 574 250,71</b>	<b>130 052 010,02</b>	<b>93,18</b>	<b>104,51</b>
1,2,3,4-(5,6)				<b>Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu</b>	<b>442 139 084,13</b>	<b>427 709 127,88</b>	<b>432 265 590,66</b>	<b>450 107 372,65</b>	<b>104,13</b>	<b>101,80</b>

50,51,52,53,54,55,56,57,59,61,62	Kontrolní součet (seskupení položek)	124 442 619,36	144 130 713,49	139 574 250,71	130 052 010,02	93,18	104,51
----------------------------------	--------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	-------	--------

FINANCOVÁNÍ										
		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>						
(1+2+3+4)-(5+6)+8				<b>Kontrola - rozdíly salda SR a financování</b>	<b>442 139 084,13</b>	<b>427 709 127,88</b>	<b>432 265 590,66</b>	<b>450 107 372,65</b>	<b>104,13</b>	<b>101,80</b>

Vysvětlivky:

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

POD - pododdíl

\*\*) **Poznámka:** Položky 1119, 1129, 1219, 1409 a 1529 (příjmy ze staré daňové soustavy) zahrnutý

P - položka

v PSP 170 Ostatní daňové příjmy

PSP - podseskupení položek

položky 1122 a 1123 jsou příjmem územních samosprávných celků

SP - seskupení položek

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

T - třída

## Kapitola: 398 Všeobecná pokladní správa

Období: leden až prosinec 2014

v tis. Kč

Název ukazatele	Č.ř.	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
		71	72	73	73:72
<b>Souhrnné ukazatele</b>					
Příjmy celkem		571 839 841,38	571 839 841,38	580 159 382,67	101,45
Výdaje celkem		144 130 713,49	139 574 250,71	130 052 010,02	93,18
<b>Specifické ukazatele - příjmy</b>					
Daňové příjmy <sup>5)</sup>	7110	558 901 080,00	558 901 080,00	565 289 268,30	101,14
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	7130	12 938 761,38	12 938 761,38	14 870 114,37	114,93
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	7136	12 938 761,38	12 938 761,38	14 870 114,37	114,93
<b>Specifické ukazatele - výdaje</b>					
Vládní rozpočtová rezerva	7201	8 853 301,05	5 106 429,23	15 750,00	0,31
Rezerva na řešení krizových situací, jejich předcházení a odstraňování jejich následků (z.č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů)	7202	100 000,00	86 239,35	3 530,81	4,09
Rezerva na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému	7203	100 000,00	68 728,11	700,00	1,02
Stavební spoření	7204	5 300 000,00	4 806 326,92	4 761 231,81	99,06
Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky	7205	7 378 144,00	7 277 959,69	6 925 651,38	95,16
Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace	7206	9 515 508,80	7 971 424,78	7 437 010,85	93,30
Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5	7207	1 040 870,00	1 040 870,00	1 040 870,00	100,00
Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6	7208	7 431 305,00	7 431 305,00	7 431 305,00	100,00
Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy - viz příloha č. 7	7209	816 534,00	816 534,00	816 534,00	100,00
Další prostředky pro územní samosprávné celky	7210	325 595,00	325 595,00	128 820,12	39,56
Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně	7211	57 918 600,00	60 418 600,00	59 867 077,55	99,09
Ostatní výdaje	7212	5 668 602,64	3 645 438,38	2 340 960,84	64,22
Odvody do rozpočtu Evropské unie	7213	36 400 000,00	39 027 802,06	39 027 802,06	100,00
Výdaje vedené v inf.systému progr.financování EDS/SMVS celkem	7214	605 000,00	605 000,00	254 765,61	42,11
Prostředky na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu	7215	2 677 253,00	945 998,18	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	7320	0,00	0,00	0,00	0,00
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	7330	0,00	0,00	0,00	0,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	7347	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	7510	605 000,00	605 000,00	254 765,61	42,11

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



č.	Výdaje	Státní rozpočet 2014	Změny v rozpočtu v průběhu roku	Uvolněno k 31. prosinci 2014			Rozdíl úspora (-) překročení (+)	% plnění z rozpočtu po změnách	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						
1	2	3	4	5	6=3-2	7=3/2	8	9	10	11=2-4		
<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>1 040 870 000</b>	<b>1 040 870 000</b>	<b>1 040 870 000</b>	<b>0</b>	<b>1 040 870 000</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>1 040 870 000</b>	<b>1 040 870 000</b>	<b>1 040 870 000</b>	<b>1 040 870 000</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>7 431 305 000</b>	<b>7 431 305 000</b>	<b>7 431 305 000</b>	<b>0</b>	<b>7 431 305 000</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>7 431 305 000</b>	<b>7 431 305 000</b>	<b>7 431 305 000</b>	<b>7 431 305 000</b>
<b>3000</b>	<b>FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu</b>	<b>816 534 000</b>	<b>816 534 000</b>	<b>816 534 000</b>	<b>0</b>	<b>816 534 000</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>816 534 000</b>	<b>816 534 000</b>	<b>816 534 000</b>	<b>816 534 000</b>
<b>3100</b>	<b>DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY</b>	<b>325 595 000</b>	<b>325 595 000</b>	<b>128 820 119</b>	<b>0</b>	<b>128 820 119</b>	<b>-196 774 881</b>	<b>39,6</b>	<b>325 595 000</b>	<b>325 595 000</b>	<b>128 820 119</b>	<b>325 595 000</b>
3101	řádek neobsazen	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	85 000 000	85 000 000	12 060 249	0	12 060 249	-72 939 751	14,2	85 000 000	85 000 000	12 060 249	85 000 000
3104	Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy	195 595 000	195 595 000	71 759 870	0	71 759 870	-123 835 130	36,7	195 595 000	195 595 000	71 759 870	195 595 000
3105 - 3110	řádky neobsazeny	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
<b>3200</b>	<b>TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ</b>	<b>57 918 600 000</b>	<b>60 418 600 000</b>	<b>59 867 077 552</b>	<b>0</b>	<b>59 867 077 552</b>	<b>-551 522 448</b>	<b>99,1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 418 600 000</b>
3201	Pojistné zdravotního pojištění - platba státu	57 918 600 000	60 418 600 000	59 867 077 552	0	59 867 077 552	-551 522 448	99,1	0	0	0	60 418 600 000
3202	Převod prostředků na zvl. účet rezervy pro důchodovou reformu	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
<b>3300</b>	<b>OSTATNÍ VÝDAJE</b>	<b>5 668 602 640</b>	<b>5 350 102 001</b>	<b>4 045 624 463</b>	<b>1 704 663 625</b>	<b>2 340 960 838</b>	<b>-1 304 477 538</b>	<b>75,6</b>	<b>791 464 000</b>	<b>791 464 000</b>	<b>706 653 776</b>	<b>3 645 438 376</b>
3301	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
3302	Prodej kolkových známek - provize České pošty	90 000 000	90 000 000	89 020 812	0	89 020 812	-979 188	98,9	0	0	0	90 000 000
3303	Souhrnné pojištění vozidel	69 840 000	69 840 000	32 509 697	0	32 509 697	-37 330 303	46,5	0	0	0	69 840 000
3304	Poplatky za vedení účtů peněž.ústavám	200 000 000	200 000 000	176 176 345	0	176 176 345	-23 823 655	88,1	0	0	0	200 000 000
3305	Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů	17 500 000	17 500 000	16 114 850	0	16 114 850	-1 385 150	92,1	0	0	0	17 500 000
3306	Výdaje na volby celkem	1 166 507 000	1 166 507 000	1 020 516 028	313 862 252	706 653 776	-145 990 972	87,5	791 464 000	791 464 000	706 653 776	852 644 748
3310	Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU	614 475 000	295 974 361	8 992 720	0	8 992 720	-286 981 641	3,0	0	0	0	295 974 361
3311	Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA	251 424 000	251 424 000	50 150 000	50 150 000	0	-201 274 000	19,9	0	0	0	201 274 000
3312	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
3313	Výdaje na financování programů EU	134 296 800	134 296 800	0	0	0	-134 296 800	0,0	0	0	0	134 296 800
3314	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
3315	Pozemkové úpravy	680 000 000	680 000 000	680 000 000	680 000 000	0	0	100,0	0	0	0	0
3316	řádek neobsazen	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	110 000 000	110 000 000	95 651 373	95 651 373	0	-14 348 627	87,0	0	0	0	14 348 627
3318 - 3322	řádky neobsazeny	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
3323	Náhrady výdajů územním samosprávným celkům - doplatek za předchozí rok	70 000 000	70 000 000	21 139 696	0	21 139 696	-48 860 304	30,2	0	0	0	70 000 000
3324	Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR	78 000 000	78 000 000	38 156 903	0	38 156 903	-39 843 097	48,9	0	0	0	78 000 000
3325	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
3326	Platby mezinárodním finančním institucím a fondům	1 394 510 000	1 394 510 000	1 237 713 469	0	1 237 713 469	-156 796 531	88,8	0	0	0	1 394 510 000
3327 - 3353	řádky neobsazeny	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
3354	Datové schránky	565 000 000	565 000 000	565 000 000	565 000 000	0	0	100,0	0	0	0	0
3355	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0



## Přehled o čerpání vládní rozpočtové rezervy v roce 2014

titul	v Kč	
kap. Ministerstvo financí - prostředky na trvalé zvýšení počtu funkčních míst Kanceláře finančního arbitra o 11 osob a zvýšení počtu funkčních míst na rok 2014 o 10 osob	15 093 702	
kap. Všeobecná pokladní správa - dotace Československému ústavu zahraničnímu	750 000	
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na Mezinárodní hudební festival Pražské jaro 2014	6 000 000	
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na Mezinárodní hudební festival Český Krumlov 2014	2 000 000	
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na podporu 49 ročníku MFF Karlovy Vary	20 000 000	
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na podporu Mezinárodního filmového festivalu Praha - Febiofest	7 500 000	
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na podporu 40. ročníku Letní filmové školy Uherské Hradiště	2 500 000	
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na podporu projektu Eydelles film, s.r.o.(I.Pavlásková, Pražské orgie)	5 000 000	
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí Evropského soudu pro lidská práva (dále ESLP) - Sýkorová, Vaculík, Jahoda, Dočekal, Sejk proti ČR	334 341	xx)
kap. Všeobecná pokladní správa - dotace Majetkové, správní a delimitační unii odborových svazů na dětskou výběrovou rekreaci v roce 2014	15 000 000	
kap. Úřad průmyslového vlastnictví - navýšení prostředků na platy a příslušenství odborných zaměstnanců	2 017 653	
kap. Úřad vlády ČR - finanční zajištění provozu kanceláře vládního zmocněnce pro česko-bavorskou výstavu (usn.vl.č. 10/2014)	3 371 000	
kap. Ministerstvo vnitra - řešení mimořádných opatření v zahraničí - Úřad pro zahraniční styky a informace	10 000 000	
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - prostředky na poskytnutí pomoci Ukrajině při její obnově (usn.vl.č. 167/2014)	10 000 000	
kap. Ministerstvo financí - prostředky na příspěvek zaměstnavatele na stravování zaměstnanců GFR	40 943 000	
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - prostředky na zvýšení příspěvku ČR Visegrádskému fondu (usn.vl.č. 791/2013)	7 000 000	
kap. Český statistický úřad - zajištění voleb do Evropského parlamentu - kapitálové výdaje	2 450 000	
kap. Ministerstvo pro místní rozvoj - řešení krizové situace ve vývoji hospodaření klíčových průmyslových podniků a negativního výhledu vývoje zaměstnanosti v Moravskoslezském a Ústeckém kraji (usn.vl.č. 52/2014)	300 000 000	
kap. Úřad vlády ČR - finanční zabezpečení činnosti útvaru místopř. vlády pro vědu, výzkum a inovace	20 000 000	
kap. Ministerstvo kultury - prostředky na realizaci akcí spojených s oslavami 550. výročí mírové mise Jiřího z Poděbrad	3 000 000	
kap. Ministerstvo zemědělství - kompenzace neoprávněně odvedených dávek z cukru do rozpočtu EU	22 000 000	
kap. Ministerstvo dopravy - financování pronájmu Kongresového centra pro konferenci European Space Solutions (11.-13.6.2014) do výše podílu státu (usn.vl.č. 229/2014)	635 659	
kap. Ministerstvo financí - příspěvek zaměstnavatele na stravování zaměstnanců GRC	14 549 120	
kap. Ministerstvo vnitra - plat ministra vnitra v roce 2014	1 758 219	
kap. Ústav pro studium totalitních režimů - prostředky na opravu havarijního stavu střechy	1 179 000	
kap. Ministerstvo vnitra - pokračování programu MEDEVAC pro zdravotně postižené občany Ukrajiny (usn.vl.č. 495/2014)	21 500 000	
kap. Všeobecná pokladní správa - navýšení výdajů na platbu státu na zdravotní pojištění (usn.vl.č. 626/2014)	2 500 000 000	x)
kap. Ministerstvo zdravotnictví - příspěvek na provoz Fakultní nemocnici u sv. Anny v Brně a Nemocnici Na Bulovce (usn.vl.č.627/2014)	700 000 000	
kap. Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy - peněžní dar Komenského školy ve Vídni (usn.vl.č. 610/2014)	2 000 000	
kap. Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy - účast státu k podpoře Mistrovství světa silničních motocyklů Grand Prix ČR Brno 2014 (usn.vl.č. 522/2014)	10 000 000	
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - prostředky na plat energet. experta při SZ Brusel	1 351 000	
kap. Ministerstvo kultury - oprava a dostavba Centra Mistra Jana Husa v Husinci k 600. výročí upálení	14 290 000	
kap. Ústav pro studium totalitních režimů - prostředky na projektovou dokumentaci zateplení sídla	242 000	
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Havelka proti ČR	123 728	xx)
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - T. proti ČR	33 396	xx)
<b>C e l k e m</b>	<b>3 762 621 818</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

	Rozpočet 2014		Skutečnost
	schválený	po změnách	k 31. 12. 2014
Běžné výdaje organizačních složek státu celkem	124 579 512	121 302 937	113 791 492
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	54 000	4 000	0
Kapitálové výdaje organizačních složek státu celkem	3 583 253	1 506 998	563 733
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	2 623 253	941 998	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	10 405 768	10 416 468	10 128 414
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	10 000	3 531
transfery	10 405 768	10 406 468	10 124 883
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)	0	0	0
Investiční transfery a půjčené prostředky krajům a obcím celkem	605 000	587 645	237 864
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0
transfery	605 000	587 645	237 864
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)	0	0	0
Neinvestiční transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) podnikatelským subjektům a neziskovým institucím celkem	4 957 180	5 742 847	5 313 606
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0
transfery	4 957 180	5 742 847	5 313 606
půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci)	0	0	0
Investiční transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) podnikatelským subjektům a neziskovým institucím celkem	0	17 355	16 901
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	0	0	0
transfery	0	17 355	16 901
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	139 942 460	137 462 253	129 233 512
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	54 000	14 000	3 531
Kapitálové výdaje kapitoly celkem	4 188 253	2 111 998	818 498
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami	2 623 253	941 998	0

v tisících Kč

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

v tisících Kč

	Rozpočet 2014		Skutečnost k 31.12.2014
	schválený	po změnách	
Účelové neinvestiční transfery krajům celkem	1 321 465	1 281 201	1 112 065
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami		10 000	3 531
Účelové investiční transfery krajům celkem	179 855	159 936	16 969
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Účelové neinvestiční půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) krajům celkem	0	0	0
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	9 084 303	9 135 267	9 016 349 *)
z toho: na škody způsobené živelními katastrofami			
Účelové investiční transfery obcím celkem	425 145	427 709	220 895
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: 2014

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	%	rozpočet		skutečnost	%	Rozpočet		Skutečnost	%
		schválený	po změnách		plnění	schválený	po změnách		plnění	schválený	po změnách		plnění
29821	Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství - celkem	340 544	340 544	133 730	39,3	0	0	0		340 544	340 544	133 730	39,3
29822	Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR - celkem	264 456	264 456	121 036	45,8	0	0	0		264 456	264 456	121 036	45,8
<b>Celkem za všechny programy</b>		<b>605 000</b>	<b>605 000</b>	<b>254 766</b>	<b>42,1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>605 000</b>	<b>605 000</b>	<b>254 766</b>	<b>42,1</b>