

**NÁVRH
STÁTNÍHO ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
ČESKÉ REPUBLIKY
ZA ROK 2017**

**H.
VÝSLEDKY ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ
KAPITOL**

OBSAH:

KAPITOLA 301 - KANCELÁŘ PREZIDENTA REPUBLIKY	1
KAPITOLA 302 - POSLANECKÁ SNĚMOVNA PARLAMENTU	6
KAPITOLA 303 - SENÁT PARLAMENTU	10
KAPITOLA 304 - ÚŘAD VLÁDY ČESKÉ REPUBLIKY	14
KAPITOLA 305 - BEZPEČNOSTNÍ INFORMAČNÍ SLUŽBA	19
KAPITOLA 306 - MINISTERSTVO ZAHRANIČNÍCH VĚCÍ	23
KAPITOLA 307 - MINISTERSTVO OBRANY	28
KAPITOLA 308 - NÁRODNÍ BEZPEČNOSTNÍ ÚŘAD.....	34
KAPITOLA 309 - KANCELÁŘ VEŘEJNÉHO OCHRÁNCE PRÁV	38
KAPITOLA 312 - MINISTERSTVO FINANCÍ	43
KAPITOLA 313 - MINISTERSTVO PRÁCE A SOCIÁLNÍCH VĚCÍ	50
KAPITOLA 314 - MINISTERSTVO VNITRA	56
KAPITOLA 315 - MINISTERSTVO ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ.....	62
KAPITOLA 317 - MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ.....	67
KAPITOLA 321 - GRANTOVÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	72
KAPITOLA 322 - MINISTERSTVO PRŮMYSLU A OBCHODU	76
KAPITOLA 327 - MINISTERSTVO DOPRAVY	82
KAPITOLA 328 - ČESKÝ TELEKOMUNIKAČNÍ ÚŘAD	87
KAPITOLA 329 - MINISTERSTVO ZEMĚDĚLSTVÍ	91
KAPITOLA 333 - MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ, MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY	98
KAPITOLA 334 - MINISTERSTVO KULTURY	104
KAPITOLA 335 - MINISTERSTVO ZDRAVOTNICTVÍ	110
KAPITOLA 336 - MINISTERSTVO SPRÁVEDLNOSTI	118
KAPITOLA 343 - ÚŘAD PRO OCHRANU OSOBNÍCH ÚDAJŮ	124
KAPITOLA 344 - ÚŘAD PRŮMYSLOVÉHO VLASTNICTVÍ.....	129
KAPITOLA 345 - ČESKÝ STATISTICKÝ ÚŘAD	134
KAPITOLA 346 - ČESKÝ ÚŘAD ZEMĚMĚŘICKÝ A KATASTRÁLNÍ.....	139
KAPITOLA 348 - ČESKÝ BÁŇSKÝ ÚŘAD	143
KAPITOLA 349 - ENERGETICKÝ REGULAČNÍ ÚŘAD.....	147
KAPITOLA 353 - ÚŘAD PRO OCHRANU HOSPODÁŘSKÉ SOUTĚŽE.....	152
KAPITOLA 355 - ÚSTAV PRO STUDIUM TOTALITNÍCH REŽIMŮ	156
KAPITOLA 358 - ÚSTAVNÍ SOUD	160
KAPITOLA 361 - AKADEMIE VĚD ČESKÉ REPUBLIKY	164
KAPITOLA 371 - ÚŘAD PRO DOHLED NAD HOSPODAŘENÍM POLITICKÝCH STRAN A POLITICKÝCH HNUTÍ.....	168
KAPITOLA 372 - RADA PRO ROZHLASOVÉ A TELEVIZNÍ VYSÍLÁNÍ.....	172
KAPITOLA 373 - ÚŘAD PRO PŘÍSTUP K DOPRAVNÍ INFRASTRUKTUŘE	176
KAPITOLA 374 - SPRÁVA STÁTNÍCH HMOTNÝCH REZERV	180
KAPITOLA 375 - STÁTNÍ ÚŘAD PRO JADERNOU BEZPEČNOST.....	184
KAPITOLA 376 - GENERÁLNÍ INSPEKCE BEZPEČNOSTNÍCH SBORŮ	188
KAPITOLA 377 - TECHNOLOGICKÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	193
KAPITOLA 378 - NÁRODNÍ ÚŘAD PRO KYBERNETICKOU A INFORMAČNÍ BEZPEČNOST	198
KAPITOLA 381 - NEJVYŠŠÍ KONTROLNÍ ÚŘAD.....	202
KAPITOLA 396 - STÁTNÍ DLUH.....	206
KAPITOLA 397 - OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV	210
KAPITOLA 398 - VŠEOBECNÁ POKLADNÍ SPRÁVA	214

Kapitola 301 - Kancelář prezidenta republiky

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

Celkové příjmy kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2017 ve výši 60 tis. Kč, rozpočtovými opatřeními upraveny na částku 12 084 tis. Kč, byly plněny ve výši 181 tis. Kč, v tom nedaňové příjmy ve stejné výši.

Celkové výdaje kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2017 ve výši 437 783 tis. Kč byly navýšeny o částku 18 176 tis. Kč a čerpány v roce 2017 ve výši 439 485 tis. Kč, což představuje plnění 96,39 % rozpočtu po změnách. Běžné výdaje činily ve skutečnosti 332 318 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 107 167 tis. Kč. V roce 2017 byly čerpány nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 85 214 tis. Kč, a to neprofilující ve výši 21 906 tis. Kč: na výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 2 132 tis. Kč, na potřeby Lesní správy Lány ve výši 3 500 tis. Kč, na výdaje příspěvkové organizace Správa Pražského hradu ve výši 16 274 tis. Kč a profilující ve výši 63 308 tis. Kč: na výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci částku 3 776 tis. Kč, na výdaje účelově určené na financování vrcholných návštěv ve výši 215 tis. Kč a na výdaje určené na financování programu reprodukce majetku pro příspěvkové organizace zřízené Kanceláří prezidenta republiky ve výši 59 317 tis. Kč. Do financování kapitoly byla promítnuta čtyři rozpočtová opatření. Na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 588 ze dne 19. dubna 2017 došlo v roce 2017 k souvztažnému navýšení příjmů a výdajů kapitoly z rozpočtu Evropské unie o částku 6 795 tis. Kč na projekty „Masarykovy aleje v Lánské oboře“ a „Aleje ovocných sadů a extenzivní sady Lánské obory“ a další souvztažné zvýšení příjmů a výdajů z rozpočtu Evropské unie na projekt „Zvýšení biodiverzity dřevin vybraných lokalit v Lánské oboře“ ve výši 5 229 tis. Kč bylo schváleno usnesením rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 664 ze dne 19. září 2017. Dále došlo usnesením rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 651 ze dne 30. srpna 2017 k navýšení platů a s tím souvisejících výdajů v kapitole 301 – Kancelář prezidenta republiky z kapitoly 396 – Státní dluh o celkovou částku 3 265 tis. Kč. Posledním rozpočtovým opatřením, na základě usnesení – per rollam rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 658 z 60. schůze konané v říjnu 2017, došlo k navýšení rozpočtu výdajů kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky o celkovou částku 2 887 tis. Kč v souvislosti s navýšením tarifních platů o 10 % od 1. listopadu 2017.

Kapitola 301 – Kancelář prezidenta republiky vyčíslila nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2017 v celkové výši 242 063 tis. Kč, z toho činí neprofilující 40 570 tis. Kč a profilující 201 493 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků činil k 31. 12. 2017 částku 156 849 tis. Kč, z toho neprofilujících výdajů částku 18 663 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů částku 138 186 tis. Kč. V porovnání s čerpáním celkových výdajů kapitoly v roce 2016, které činilo 388 770 tis. Kč, představuje čerpání celkových výdajů v roce 2017 zvýšení o 50 715 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky státu ve výši 62 746 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2017 zvýšil na 63 605 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet

68 947 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 67 192 tis. Kč, včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů, což představuje plnění 97,45 % konečného rozpočtu a 105,64 % rozpočtu po změnách. Počet 110 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách v organizační složce státu byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 101 zaměstnanců, tj. na 91,82 %. Průměrný plat ve výši 44 057 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil ve skutečnosti na 51 094 Kč, tj. o 15,97 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 49 896 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,40 %. Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací byl stanoven ve výši 86 789 tis. Kč a v průběhu roku 2017 byl upraven do výše 90 453 tis. Kč. Ve skutečnosti byla čerpána částka 119 937 tis. Kč, což představuje plnění na 132,60 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů. Počet 297 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách u příspěvkové organizace byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 294, tj. na 98,99 %. Průměrný plat ve výši 24 662 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazenými funkčními místy ve skutečnosti zvýšil na 33 301 Kč, tj. o 35,02 %.

Ukazatel Povinné pojistné placené zaměstnavatelem byl plněn ve výši 21 158 tis. Kč a ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 1 239 tis. Kč.

V hodnoceném období byly plněny závazné ukazatele Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 109 427 tis. Kč.

Ukazatel Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány plněný ve výši 222 318 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfer na provoz (ve výši 193 953 tis. Kč) a investiční transfer (ve výši 28 365 tis. Kč), které zřizovatel (Kancelář prezidenta republiky) poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Správa Pražského hradu.

Ukazatel Celkové výdaje na lesní hospodářství plněný ve výši 107 740 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfer na provoz (ve výši 28 938 tis. Kč) a investiční transfer (ve výši 78 802 tis. Kč), které zřizovatel (Kancelář prezidenta republiky) poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Lesní správa Lány.

V informačním systému programového financování byl v roce 2017 v kapitole 301 – Kancelář prezidenta republiky sledován program 10101 „Reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky – od roku 2009“. Ve schváleném rozpočtu v roce 2017 byla vyčleněna částka 125 840 tis. Kč. Rozpočet po změnách byl 137 864 tis. Kč. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 110 330 tis. Kč. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 59 317 tis. Kč. Program zahrnuje kapitálové výdaje i běžné výdaje. Poskytnuté finanční prostředky ze státního rozpočtu byly v roce 2017 účelně vynaloženy u příspěvkové organizace Lesní správa Lány především na odstranění svahových deformací vodní nádrže Klíčava, revitalizaci vodních toků a meliorací, rekonstrukci a revitalizaci vodní nádrže, rekonstrukci cest, rekonstrukci provozních, správních a pobytových objektů ve správě příspěvkové organizace a dále na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie Masarykovy aleje v Lánské oboře a Aleje ovocných sadů a extenzivní sady Lánské obory. U příspěvkové organizace Správa Pražského hradu byly z těchto prostředků hrazeny akce: Nejvyšší purkrabství Pražského hradu, serverovna a licenční vybavení ICT.

Ve vlastním úřadu Kanceláře prezidenta republiky nebyla v roce 2017 uskutečněna žádná vnější kontrola. V příspěvkové organizaci Správa Pražského hradu byla provedena kontrola Oblastním inspektorátem práce pro hlavní město Prahu, Odborovým svazem státních orgánů a organizací. Kontrolami nebyly zjištěny žádné nedostatky. V příspěvkové organizaci Lesní správa Lány byla provedena kontrola Krajskou veterinární správou, Inspektorátem Rakovník.

Jedná se průběžné kontroly zaměřené na zdravotní stav zvěře v Lánské oboře. Žádné nedostatky nebyly zjištěny.

Bližší údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Kanceláře prezidenta republiky za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 301 Kancelář prezidenta republiky

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	60,00	12 084,26	181,33	1,50
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	60,00	60,00	181,33	302,22
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	12 024,26	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	60,00	12 084,26	181,33	1,50
Výdaje celkem	437 782,56	455 958,72	439 485,27	96,39
Třída 5 - Běžné výdaje	311 942,56	330 118,72	332 318,31	100,67
Třída 6 - Kapitálové výdaje	125 840,00	125 840,00	107 166,95	85,16
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	437 782,56	455 958,72	439 485,27	96,39
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-437 722,56	-443 874,46	-439 303,94	-98,97
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-437 722,56	-443 874,46	-439 303,94	-98,97

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 301 Kancelář prezidenta republiky

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	60,00	12 084,26	x	181,33	1,50
Výdaje celkem	437 782,56	455 958,72	682 587,60	439 485,27	96,39
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy ¹⁾					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	60,00	12 084,26	x	181,33	1,50
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	12 024,26	x	0,00	0,00
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	60,00	60,00	x	181,33	302,22
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky	116 971,93	118 140,76	126 567,02	109 427,29	92,62
Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány	230 535,63	235 518,70	415 969,31	222 317,57	94,39
Celkové výdaje na lesní hospodářství	90 275,00	102 299,26	140 051,27	107 740,41	105,32
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	62 745,70	63 605,13	68 947,20	67 191,92	105,64
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ²⁾	20 369,43	20 661,64	22 421,91	21 157,77	102,40
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 145,91	1 163,10	1 266,65	1 238,51	106,48
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	57 295,48	58 154,91	63 332,17	61 925,63	106,48
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	12 024,26	12 024,26	3 163,35	26,31
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	12 024,26	12 024,26	3 163,35	26,31
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	125 840,00	137 864,26	332 666,88	110 330,30	80,03

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

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

Kapitola 302 - Poslanecká sněmovna Parlamentu

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

Schválená rozpočtovaná výše příjmů Poslanecké sněmovny Parlamentu v roce 2017 činila 16 000,00 tis. Kč a během roku nebyla upravována. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 17 313,18 tis. Kč, což představuje plnění souhrnného ukazatele příjmy celkem na 108,21 %. Oproti roku 2016 byly celkové příjmy v roce 2017 nižší o 134,54 tis. Kč. Na celkových příjmech se podílely zejména příjmy z vlastní činnosti v provozních střediscích v Harrachově a v Lipnici nad Sázavou ve výši 14 678,29 tis. Kč, příjmy z pronájmu majetku ve výši 1 634,45 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy ve výši 880,40 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2017 činil 1 238 934,86 tis. Kč a byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními na výši 1 260 623,03 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 1 214 983,29 tis. Kč, tj. na 96,38 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 32 246,30 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2016 bylo vyčerpáno o 49 552,99 tis. Kč více. Index vyjadřující skutečnost roku 2017 proti skutečnosti roku 2016 je 104,25 %.

Ke dni 1. 1. 2017 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 32 250,61 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 17 542,52 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 14 708,09 tis. Kč. V roce 2017 byly profilující nároky na programové financování EDS/SMVS ukončeny ve výši 4,30 tis. Kč z důvodu, že je kapitola již nepoužije. Do konečného rozpočtu tak byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 32 246,30 tis. Kč, které byly vyčerpány. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2017 byl tedy nulový. Profilující výdaje byly použity zejména na platy zaměstnanců v pracovním poměru (15 520,83 tis. Kč) a na dokončení zastřešení dvora u Konírny (2 017,39 tis. Kč). Neprofilující výdaje byly použity na povinné pojistné placené zaměstnavatelem (5 277,08 tis. Kč), na FKSP (310,42 tis. Kč) a na nákup ostatních služeb (9 120,59 tis. Kč).

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 1 206 534,86 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na výši 1 228 223,03 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 1 180 578,92 tis. Kč, tj. 96,12 % upraveného rozpočtu. V porovnání s rokem 2016 došlo v roce 2017 ke zvýšení čerpání běžných výdajů o 39 126,92 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2017 proti skutečnosti roku 2016 je 103,43 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 407 613,03 tis. Kč byl upraven rozpočtovým opatřením na 410 321,24 tis. Kč a byl ve skutečnosti čerpán částkou 403 012,16 tis. Kč, tj. na 98,22 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2016 bylo čerpání v roce 2017 vyšší o 22 746,32 tis. Kč, tj. na 105,98 % skutečnosti roku 2016.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 180 547,20 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 183 255,41 tis. Kč a dále zapojením nároků navýšeny o 15 520,83 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 198 770,04 tis. Kč, tj. 108,47 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2016 se čerpání objemu prostředků na platy zvýšilo o 10 206,50 tis. Kč, tj. na 105,41 %.

Ostatní platby za provedenou práci schválené ve výši 227 065,83 tis. Kč nebyly v průběhu roku upraveny, ve skutečnosti byly čerpány částkou 204 242,12 tis. Kč, tj. na 89,95 % schváleného rozpočtu. Z toho bylo na platy poslanců vyčerpáno celkem 196 006,40 tis. Kč.

Počet 360 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 353 zaměstnanců, což představuje 7 neobsazených míst. Ve srovnání se skutečností roku 2016 se počet naplněných funkčních míst snížil o 2 místa.

Průměrný měsíční plat zaměstnanců 42 420 Kč v rozpočtu po změnách se zvýšil s ohledem na neobsazená funkční místa a v souvislosti s čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů na 46 924 Kč ve skutečnosti, tj. o 10,62 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 je průměrný plat vyšší o 2 660 Kč, index zvýšení je 106,01 %.

Běžné výdaje byly čerpány zejména na povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 135 948,56 tis. Kč, nákup materiálu ve výši 52 692,43 tis. Kč, nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot ve výši 22 879,82 tis. Kč, nákup služeb ve výši 299 743,73 tis. Kč, ostatní nákupy ve výši 83 091,32 tis. Kč, výdaje související s neinvestičními nákupy ve výši 172 246,69 tis. Kč, neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu 8 592,28 tis. Kč, neinvestiční transfery obyvatelstvu 429,88 tis. Kč a neinvestiční transfery a související platby do zahraničí 1 942,05 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 32 400 tis. Kč nebyl v průběhu roku upraven. Výdaje byly čerpány částkou 34 404,37 tis. Kč, což je 106,19 % upraveného rozpočtu. Prostředky byly použity na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku ve výši 2 379,13 tis. Kč - zejména na programové vybavení a pořízení dlouhodobého hmotného majetku ve výši 32 025,24 tis. Kč – např. výpočetní techniku, kancelářskou techniku, dopravní prostředky, stroje, přístroje a zařízení, inventář, nábytek a stavební práce v prostorách Poslanecké sněmovny. Prostředky na kapitálové výdaje byly v plné výši použity na realizaci programu 10201 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Poslanecké sněmovny - od roku 2007“, který zajišťuje nezbytné výdaje na pořízení a reprodukci majetku související s potřebami poslaneckého sboru a technické zabezpečení činnosti Poslanecké sněmovny.

V roce 2017 byly prováděny kontroly v pokladně Kanceláře Poslanecké sněmovny, v oblasti mzdové agendy, agendy týkající se zpracování služebních zahraničních cest, práce ekonomického oddělení, účetních dokladů provozně účelových středisek a gastronomie, kontrola účetnictví investičních a neinvestičních výdajů, kontroly čerpání prostředků na administrativní práce pro poslance a čerpání úhrad telefonních nákladů poslanců, kontrola veškerých smluv poslanců na asistentské služby, nájemné nebytových prostor a ubytování poslanců, kontrola úhrad přijatých faktur, kontrola odesílaných příspěvků poslaneckým klubům a kontrola čerpání Fondu kulturních a sociálních potřeb. V Kanceláři Poslanecké sněmovny byly prováděny kontroly samostatným oddělením interního auditu. Při kontrolách nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Poslanecké sněmovny Parlamentu za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 302 Poslanecká sněmovna Parlamentu

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	16 000,00	16 000,00	17 313,18	108,21
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	16 000,00	16 000,00	17 254,02	107,84
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	59,16	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	16 000,00	16 000,00	17 313,18	108,21
Výdaje celkem	1 238 934,86	1 260 623,03	1 214 983,29	96,38
Třída 5 - Běžné výdaje	1 206 534,86	1 228 223,03	1 180 578,92	96,12
Třída 6 - Kapitálové výdaje	32 400,00	32 400,00	34 404,37	106,19
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	1 238 934,86	1 260 623,03	1 214 983,29	96,38
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 222 934,86	-1 244 623,03	-1 197 670,11	-96,23
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-1 222 934,86	-1 244 623,03	-1 197 670,11	-96,23

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 302 Poslanecká sněmovna Parlamentu

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	16 000,00	16 000,00	x	17 313,18	108,21
Výdaje celkem	1 238 934,86	1 260 623,03	1 292 869,33	1 214 983,29	96,38
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	16 000,00	16 000,00	x	17 313,18	108,21
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	16 000,00	16 000,00	x	17 313,18	108,21
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR	1 238 934,86	1 260 623,03	1 292 869,33	1 214 983,29	96,38
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	407 613,03	410 321,24	425 842,07	403 012,16	98,22
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	137 141,20	138 061,99	143 339,07	135 948,56	98,47
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 610,95	3 665,11	3 975,53	3 975,40	108,47
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	180 547,20	183 255,41	198 776,24	198 770,04	108,47
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	32 400,00	32 400,00	34 417,39	34 404,37	106,19

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

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

Kapitola 303 - Senát Parlamentu

Rozpočtové prostředky byly v roce 2017 použity na výdaje související s obstaráváním záležitostí a služeb spojených s výkonem činností stanovených zákonem č. 59/1996 Sb., o sídle Parlamentu České republiky, resp. zákonem č. 107/1999 Sb., o jednacím řádu Senátu, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o zabezpečení odborných, organizačních a technických činností a vytváření materiálních podmínek pro činnost Senátu Parlamentu České republiky, jeho orgánů, představitelů a senátorů. K zajištění těchto úkolů byla zřízena Kancelář Senátu, která rovněž zajišťovala správu a provoz areálu sídla Senátu Parlamentu, koncepční, projektovou a investiční činnost k zajištění rozvoje a údržby areálu Valdštejnského paláce včetně zahrady a jízdárny, Kolovratského paláce a Malého Fürstenberského paláce. Kancelář Senátu plnila i další úkoly spojené s využitím objektů sídla Senátu Parlamentu pro veřejnost, pokud tyto objekty bezprostředně nebyly využívány k zajištění úkolů spojených se zákonodárnou činností Senátu Parlamentu.

Příjmy byly rozpočtovány ve výši 2 500 tis. Kč a plněny ve výši 4 009,18 tis. Kč, tj. na 160,37 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2016 byly celkové příjmy v roce 2017 nižší o 737,97 tis. Kč. Na celkovém plnění příjmů se podílelo především podseskupení položek 211 - Příjmy z vlastní činnosti ve výši 2 904,89 tis. Kč, což je 170,88 % rozpočtu po změnách. Jedná se o úhrady za služby spojené s užíváním prostor v objektech Senátu Parlamentu, jejichž výše je závislá na počtu a charakteru jednotlivých akcí uskutečněných v prostorách Senátu Parlamentu a příjmy z činnosti gastronomických služeb. Dále pak podseskupení položek 213 - Příjmy z pronájmu majetku ve výši 924,85 tis. Kč, tj. 115,61 % rozpočtu po změnách. Jedná se o příjmy z pronájmu pozemků a prostor externím organizacím.

Schválený rozpočet celkových výdajů ve výši 556 147,46 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 558 168,63 tis. Kč na základě usnesení Rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 658/2017, kterým bylo schváleno navýšení výdajů Senátu Parlamentu o částku 2 021,17 tis. Kč na navýšení prostředků na platy zaměstnanců včetně příslušenství. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 349,10 tis. Kč činil 568 517,73 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů činilo 532 293,12 tis. Kč, tj. 95,36 % rozpočtu po změnách a 93,63 % konečného rozpočtu. Na skutečném čerpání se podílely prostředky státního rozpočtu ve výši 521 944,02 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 349,10 tis. Kč. Oproti roku 2016 byly celkové výdaje v roce 2017 vyšší o 10 094,17 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 530 287,46 tis. Kč byl rozpočtovým opatřením upraven na částku 532 308,63 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 422,30 tis. Kč činil konečný rozpočet 537 730,93 tis. Kč. Ve skutečnosti byly běžné výdaje čerpány ve výši 517 313,41 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 422,30 tis. Kč, tj. na 97,18 % rozpočtu po změnách a na 96,20 % konečného rozpočtu.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 187 635,35 tis. Kč byl upraven na částku 189 121,51 tis. Kč. Do rozpočtu byly zapojeny rovněž nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 422,30 tis. Kč na odchodné senátorům, kterým skončil mandát v roce 2016. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 193 838,08 tis. Kč, tj. na 102,49 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené v objemu 99 077,03 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 100 563,18 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 100 552,06 tis. Kč, tj. na 99,99 % rozpočtu po změnách. Počet 213 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 191 zaměstnanců, což představuje 22 neobsazených míst, tj. 10,33 %. Oproti průměrnému platu v rozpočtu po změnách ve výši 39 344 Kč činil

průměrný plat ve skutečnosti 43 871 Kč, tj. byl vyšší o 4 527 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši na 41 399 Kč se průměrný plat zvýšil o 5,97 %.

Výdaje na povinné pojistné placené zaměstnavatelem rozpočtované ve výši 63 796,02 tis. Kč a upravené na částku 64 301,31 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 63 253,17 tis. Kč, tj. na 98,37 % rozpočtu po změnách.

Výdaje podseskupení 513 - Nákup materiálu byly čerpány částkou 10 502,41 tis. Kč, tj. na 90,81 % rozpočtu po změnách. Prostředky tohoto podseskupení byly použity na nákup kancelářského materiálu, nákup drobného hmotného majetku, materiálu k výpočetní technice a k zajištění provozu Valdštejnské zahrady. Výdaje podseskupení 515 - Nákup vody, paliv a energie byly čerpány ve výši 12 384,55 tis. Kč, tj. 80,26 % rozpočtu po změnách. Prostředky podseskupení 516 - Nákup služeb byly čerpány částkou 111 723,49 tis. Kč, tj. 93,81 % rozpočtu po změnách. Výdaje na položce Nákup ostatních služeb, která je v daném podseskupení položek objemem finančních prostředků nejrozsáhlejší, byly čerpány ve výši 75 365,14 tis. Kč, tj. 94,81 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší objem výdajů představují výdaje na zajištění služeb asistentů senátorů, výdaje na úklidové práce, ostrahu objektů, servisní služby. Na podseskupení položek 517 - Ostatní nákupy činily výdaje 39 883,26 tis. Kč, což představuje 95,09 % rozpočtu po změnách. Stěžejní část daného podseskupení tvoří výdaje na údržbu a opravy areálu sídla Senátu Parlamentu, technických a technologických zařízení a výpočetní techniky. Výdaje na položce Opravy a udržování byly čerpány ve výši 22 393,86 tis. Kč, tj. na 97,41 % rozpočtu po změnách. Výdaje na položce Cestovné byly čerpány ve výši 14 344,49 tis. Kč, tj. na 94,31 % rozpočtu po změnách. Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary – podseskupení 519 byly čerpány ve výši 79 795,84 tis. Kč, tj. na 94,38 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší čerpání bylo na položce Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce a funkce soudce ve výši 70 397,05 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů byl schválen ve výši 25 860 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 926,80 tis. Kč činil konečný rozpočet 30 786,80 tis. Kč. Ve skutečnosti byly kapitálové výdaje čerpány ve výši 14 979,71 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 926,80 tis. Kč, tj. 57,93 % rozpočtu po změnách a 48,66 % konečného rozpočtu. Prostředky kapitálových výdajů byly použity zejména: na pořízení dlouhodobého hmotného majetku – např. stavebně technické vybavení objektů Senátu, výpočetní techniku, dopravní prostředky, stroje, přístroje a zařízení a na technické a technologické vybavení areálu Senátu. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity na vybudování nových silnoproudých tras pro napájení budov Valdštejnského paláce a Feldovského domu a pořízení 4 profesionálních kamer s příslušenstvím. Rozpracované investiční projekty v oblasti informačních technologií budou realizovány v roce 2018.

Kapitola 303 - Senát Parlamentu vykazovala k 1. 1. 2017 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 167 783,69 tis. Kč, z toho činily profilující výdaje 75 242,30 tis. Kč a neprofilující výdaje 92 541,39 tis. Kč. V roce 2017 byly do rozpočtu zapojeny profilující výdaje ve výši 10 349,10 tis. Kč, které byly čerpány v plné výši. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2017 činil 157 434,59 tis. Kč.

V průběhu roku 2017 byly v Kanceláři Senátu kromě vnitřních interních auditů uskutečněny tři vnější kontroly. Podrobnější informace o hospodaření kapitoly 303 – Senát Parlamentu za rok 2017 jsou uvedeny v závěrečném účtu.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 303 Senát Parlamentu

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	2 500,00	2 500,00	4 009,18	160,37
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 500,00	2 500,00	3 898,97	155,96
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	110,21	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	2 500,00	2 500,00	4 009,18	160,37
Výdaje celkem	556 147,46	558 168,63	532 293,12	95,36
Třída 5 - Běžné výdaje	530 287,46	532 308,63	517 313,41	97,18
Třída 6 - Kapitálové výdaje	25 860,00	25 860,00	14 979,71	57,93
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	556 147,46	558 168,63	532 293,12	95,36
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-553 647,46	-555 668,63	-528 283,94	-95,07
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-553 647,46	-555 668,63	-528 283,94	-95,07

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 303 Senát Parlamentu

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	2 500,00	2 500,00	x	4 009,18	160,37
Výdaje celkem	556 147,46	558 168,63	568 517,73	532 293,12	95,36
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy ¹⁾					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 500,00	2 500,00	x	4 009,18	160,37
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 500,00	2 500,00	x	4 009,18	160,37
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Senátu Parlamentu ČR	556 147,46	558 168,63	568 517,73	532 293,12	95,36
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	187 635,35	189 121,51	194 543,81	193 838,08	102,49
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	63 796,02	64 301,31	64 301,31	63 253,17	98,37
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 981,54	2 011,26	2 011,26	2 011,26	100,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	99 077,03	100 563,18	100 563,18	100 552,06	99,99
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	25 860,00	25 860,00	30 786,80	14 979,71	57,93

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

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

Kapitola 304 - Úřad vlády České republiky

Úřad vlády České republiky (dále jen „Úřad“) je ústředním orgánem státní správy podle zákona č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, ve znění pozdějších předpisů. V roce 2017 Úřad plnil úkoly spojené s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti vlády ČR a jejích orgánů, dále Úřad zajišťoval organizačně technické zázemí pro práci odborných útvarů předsedy vlády a členů vlády, kteří nedisponovali vlastním úřadem. V roce 2017 se jednalo o zabezpečení činnosti pro místopředsedu vlády pro vědu, výzkum a inovace a ministra pro lidská práva, rovné příležitosti a legislativu. Úřad rovněž zabezpečoval činnost poradních a pracovních orgánů vlády, kterými jsou Bezpečnostní rada státu, Rada vlády pro koordinaci boje s korupcí, Legislativní rada vlády, Rada pro udržitelný rozvoj, Výbor pro Evropskou unii, Rada vlády pro záležitosti romské menšiny, Rada vlády pro lidská práva, Rada vlády pro rovnost žen a mužů, Rada vlády pro národnostní menšiny, Rada vlády pro nestátní neziskové organizace, Vládní výbor pro personální nominace, Rada vlády pro koordinaci protidrogové politiky, Vládní výbor pro zdravotně postižené občany, Vládní dislokační komise, Vládní výbor k dopadům zákona o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi, Rada vlády pro konkurenceschopnost a hospodářský růst, Rada hospodářské a sociální dohody – Tripartita a Rada pro výzkum, vývoj a inovace. K dalším činnostem organizačně a technicky zajišťovaných Úřadem patřila činnost Etické komise České republiky pro ocenění účastníků odboje a odporu proti komunismu. Úřad nemá podřízenou organizační složku státu ani příspěvkovou organizaci.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 107 183 tis. Kč byl rozpočtovým opatřením Ministerstva financí navýšen o 1 026 tis. Kč na částku 108 209 tis. Kč. Jednalo se o souvztažné navýšení příjmů a výdajů krytých z rozpočtu EU v souvislosti se zajištěním předfinancování projektu "Podpora udržitelné energetiky strategie EU pro Podunají", který je spolufinancován v rámci nadnárodního programu Interreg Danube. Příjmy po změnách tak byly tvořeny příjmy z rozpočtu EU ve výši 107 009 tis. Kč a ostatními nedaňovými příjmy ve výši 1 200 tis. Kč. Skutečné plnění celkových příjmů ve výši 81 872 tis. Kč činilo 75,66 % rozpočtu po změnách. Plnění příjmů zahrnuje zejména prostředky z rozpočtu EU poukázané Národním fondem Ministerstva financí celkem ve výši 75 036 tis. Kč a prostředky z rozpočtu EU na granty, komunitární projekty a ostatní příspěvky celkem ve výši 3 905 tis. Kč. Ostatní nedaňové příjmy rozpočtované ve výši 1 200 tis. Kč, byly plněny v objemu 2 931 tis. Kč, tj. ve výši 244,25 % rozpočtu po změnách. Jedná se zejména o příjmy z pronájmu ostatních nemovitých věcí a jejich částí a o přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 1 241 661 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí upraven na částku 1 141 761 tis. Kč. Změny se týkaly navýšení prostředků určených na realizaci aktivit souvisejících s přípravou a složením testů Evropského úřadu pro výběr personálu v rámci Strategie podpory Čechů v institucích EU a na úhradu výdajů souvisejících se zvýšenými životními náklady v souvislosti s vysláním zaměstnankyně jako národního experta do Evropské komise posílením z kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále jen „VPS“), navýšení výdajů krytých příjmy z rozpočtu EU v souvislosti se zajištěním předfinancování projektu "Podpora udržitelné energetiky strategie EU pro Podunají" spolufinancovaného v rámci programu nadnárodní spolupráce Interreg DANUBE, zabezpečení financování společného projektu zaměřeného na zvyšování podvědomí o Cílech udržitelného rozvoje a jejich naplňování převodem prostředků z kapitoly Ministerstvo průmyslu a obchodu, posílení výdajů na platy k navýšení tarifů o 10 % za měsíce listopad a prosinec 2017 včetně příslušenství z kapitoly Státní dluh na základě usnesení vlády č. 674/2017. Současně byl rozpočet výdajů Úřadu snížen, protože z rozpočtu výdajů byly ve

prospěch ostatních kapitol státního rozpočtu převedeny prostředky určené na zabezpečení úhrady splátky závazku ČR vůči Evropské kosmické agentuře přesunem do kapitoly Ministerstvo dopravy, na podporu libyjské pobřežní a námořní stráže dle usnesení vlády č. 561/2017 přesunem prostředků do kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí (dále jen „MZV“), na rozvoj a prohloubení spolupráce v jihovýchodní Asii v oblasti výzkumu, vývoje a inovací (dále jen „VaVaI“) přesunem prostředků do kapitoly Akademie věd ČR, k zabezpečení Společného nástroje financování ekonomické diplomacie v oblasti VaVaI převodem do kapitoly MZV a na zajištění hodnocení výzkumných organizací přesunem prostředků do 14 kapitol státního rozpočtu. Další změny byly provedeny bez dopadu na celkové výdaje Úřadu. Jednalo se o změnu 1 služebního místa na místo pracovní s přesunem finančních prostředků, a to v souvislosti s usnesením vlády č. 309/2017 o změně systemizace služebních a pracovních míst s účinností od 1. května 2017, zajištění české části spolufinancování grantu „Evropa pro občany“, navýšení ostatních osobních výdajů v oblasti VaVaI včetně příslušenství na vrub ostatních běžných výdajů v rámci institucionálních výdajů a zabezpečení české části grantu „Aktivizace a zmocňování romských aktérů prostřednictvím Národní romské platformy II“. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 173 018 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 3 323 tis. Kč činil 1 318 102 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů činilo celkem 971 084 tis. Kč, tj. 85,05 % rozpočtu po změnách a 73,67 % konečného rozpočtu. Na čerpání se podílely prostředky státního rozpočtu částkou 863 342 tis. Kč, prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 105 337 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky v částce 2 405 tis. Kč.

Výdaje vlastního Úřadu vlády ČR rozpočtované ve výši 694 922 tis. Kč a upravené na částku 640 043 tis. Kč byly čerpány v objemu 593 402 tis. Kč, tj. na 92,71 % rozpočtu po změnách a na 81,85 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 56 369 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 537 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity na zabezpečení podmínek pro činnost vlády, předsedy vlády, místopředsedy vlády pro vědu, výzkum a inovace, ministra pro lidská práva, rovné příležitosti a legislativu a dále na zajištění činnosti vlastního Úřadu a na zabezpečení provozně technických podmínek.

Výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády schválené ve výši 546 739 tis. Kč a upravené na částku 501 717 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 377 682 tis. Kč, tj. na 75,28 % rozpočtu po změnách a 63,68 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 48 968 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 868 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity zejména na podporu národních dotačních programů, projekty spolufinancované z evropských strukturálních a investičních fondů a projekty spolufinancované z prostředků finančních mechanismů, dále na výzkum, vývoj a inovace ve státní správě a samosprávě. Nižší čerpání bylo způsobeno především nižším čerpáním prostředků v průběhu realizace spolufinancovaných projektů a v oblasti výzkumu, vývoje a inovací.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 474 197 tis. Kč upravené na částku 494 377 tis. Kč činily po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 59 663 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 507 tis. Kč celkem 555 547 tis. Kč. Skutečné čerpání těchto prostředků činilo 442 128 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 50 329 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 380 tis. Kč, tj. 89,43 % rozpočtu po změnách a 79,58 % konečného rozpočtu. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru byly čerpány ve výši 175 998 tis. Kč, tj. 96,64 % rozpočtu po změnách a 80,75 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 33 422 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 339 tis. Kč. Prostředky na platy zaměstnanců na služebních místech byly čerpány ve výši 192 132 tis. Kč, tj. 86,94 % rozpočtu po změnách

a 85,15 % konečného rozpočtu, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 317 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 922 tis. Kč. Limit počtu zaměstnanců byl pro rok 2017 stanoven na 768 funkčních míst (397 pracovních a 371 služebních) a v průběhu roku se nezměnil. Ke změnám došlo pouze v rámci počtu zaměstnanců v pracovním poměru a na služebních místech (399 zaměstnanců v pracovním poměru a 369 zaměstnanců na služebních místech). Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců činil 673 (364 v pracovním poměru a 309 na služebních místech). Neobsazených zůstalo 95 míst (33 pracovních a 62 služebních), tj. 12,76 %. Průměrný plat za rok 2017 dosáhl výše 45 583 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 43 695 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,32 %.

Schválený rozpočet výdajů vedených v informačním systému programového financování ve výši 30 113 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován a po zapojení nároků ve výši 18 100 tis. Kč činil konečný rozpočet 48 213 tis. Kč. Celkové čerpání výdajů v oblasti programového financování činilo 22 896 tis. Kč, tj. 76,03 % rozpočtu po změnách a 47,49 % konečného rozpočtu. Do čerpání byly zapojeny i nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 6 261 tis. Kč. V rámci informačního systému programového financování byly finanční prostředky použity zejména na pořízení nových zařízení datových sítí - přepínače, firewall, pořízení diskového pole pro zálohovací systém, HW pro monitoring síťového provozu, rozšíření optických rozvodů v objektu Kramářovy vily, na programové vybavení, nákup strojů a zařízení, dále na obnovu vozového parku, na výměnu náhradního záložního zdroje UPS a doplnění kamerového systému v hlavní budově Úřadu - Strakově akademii, na technické zhodnocení majetku spravovaného Úřadem včetně dokončení rekonstrukce provozní budovy. Nižší čerpání bylo způsobeno pozdějším zahájením rekonstrukce hlavní budovy v rámci veřejné zakázky „Oprava vnějšího pláště Strakovy akademie včetně oplocení“.

Z nároků z nespotřebovaných výdajů, které k 1. 1. 2017 činily 429 820 tis. Kč, v tom profilující 286 601 tis. Kč a neprofilující 143 219 tis. Kč, byly ukončeny nároky ve výši 236 tis. Kč. Do konečného rozpočtu byly zapojeny nároky ve výši 173 018 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány v objemu 105 336 tis. Kč. Profilující nároky v celkové výši 81 747 tis. Kč byly použity především na platy a ostatní platby za provedenou práci v částce 50 329 tis. Kč a na programy spolufinancované z rozpočtu EU/FM v částce 22 742 tis. Kč. Neprofilující nároky ve výši 23 589 tis. Kč byly použity na zajištění souvisejícího pojistného a FKSP v souvislosti s použitím profilujících nároků na platy a OPPP a na ostatní věcné výdaje. Stav nároků k 31. 12. 2017 činil 324 247 tis. Kč, v tom profilující 204 618 tis. Kč a neprofilující 119 629 tis. Kč.

V roce 2017 byly zahájeny, prováděny či ukončeny externí kontroly a šetření, a to Nejvyšším kontrolním úřadem, Finančním úřadem pro hlavní město Prahu, Národním bezpečnostním úřadem, Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstvem pro místní rozvoj, Ministerstvem práce a sociálních věcí, Hasičským záchranným sborem hlavního města Prahy, Úřadem pro ochranu osobních údajů, Ministerstvem financí, Odborovým svazem státních orgánů a organizací a Všeobecnou zdravotní pojišťovnou České republiky.

Podrobnější informace o hospodaření kapitoly 304 – Úřad vlády ČR jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 304 – Úřad vlády ČR za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 304 Úřad vlády České republiky

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	107 183,40	108 209,18	81 872,43	75,66
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 200,00	1 200,00	2 845,24	237,10
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	86,21	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	105 983,40	107 009,18	78 940,98	73,77
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	107 183,40	108 209,18	81 872,43	75,66
Výdaje celkem	1 241 661,15	1 141 760,76	971 083,82	85,05
Třída 5 - Běžné výdaje	1 204 298,15	1 104 397,76	948 187,62	85,86
Třída 6 - Kapitálové výdaje	37 363,00	37 363,00	22 896,21	61,28
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	1 241 661,15	1 141 760,76	971 083,82	85,05
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 134 477,75	-1 033 551,59	-889 211,39	-86,03
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-1 134 477,75	-1 033 551,59	-889 211,39	-86,03

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 304 Úřad vlády České republiky

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	107 183,40	108 209,18	x	81 872,43	75,66
Výdaje celkem	1 241 661,15	1 141 760,76	1 318 101,56	971 083,82	85,05
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	107 183,40	108 209,18	x	81 872,43	75,66
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	105 983,40	107 009,18	x	64 781,97	60,54
příjmy z prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	x	14 159,01	x
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 200,00	1 200,00	x	2 931,45	244,29
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení úkolů Úřadu vlády ČR	1 241 661,15	1 141 760,76	1 318 101,56	971 083,82	85,05
v tom: výdaje vlastního Úřadu vlády ČR	694 922,24	640 043,49	725 016,13	593 401,70	92,71
výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády	546 738,91	501 717,27	593 085,44	377 682,12	75,28
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	474 196,61	494 377,44	555 547,09	442 127,70	89,43
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	161 062,70	167 924,18	188 444,85	147 121,74	87,61
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	7 946,58	8 045,94	8 826,96	7 363,57	91,52
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	178 462,99	182 120,05	217 961,49	175 997,55	96,64
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	219 690,26	221 001,54	225 634,33	192 132,05	86,94
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	221 428,93	175 778,93	175 778,93	76 370,19	43,45
v tom: ze státního rozpočtu celkem	213 601,02	167 951,02	167 951,02	76 370,19	45,47
v tom: institucionální podpora celkem 4)	213 601,02	167 951,02	167 951,02	76 370,19	45,47
úcelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)	7 827,92	7 827,92	7 827,92	0,00	0,00
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)					
Program protidrogové politiky	146 188,05	146 188,05	155 100,75	141 499,37	96,79
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	125 546,90	125 585,26	175 331,91	104 102,62	82,89
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	136 907,30	138 115,77	197 054,29	92 347,42	66,86
v tom: ze státního rozpočtu	30 923,90	31 106,59	43 959,38	19 711,65	63,37
podíl rozpočtu Evropské unie	105 983,40	107 009,18	153 094,92	72 635,77	67,88
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	0,00	0,00	34 419,16	12 198,74	x
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	6 889,94	2 439,75	x
podíl prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	27 529,22	9 758,99	x
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	30 113,00	30 113,00	48 213,26	22 896,21	76,03

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací), ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 305 - Bezpečnostní informační služba

Rozpočet Bezpečnostní informační služby (dále jen „BIS“) byl v roce 2017 stanoven zákonem č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017, ze dne 7. 12. 2016. Příjmy byly kapitole určeny ve výši 146 700 tis. Kč a výdaje ve výši 1 652 946 tis. Kč.

Celkové příjmy byly naplněny částkou 174 252 tis. Kč, tj. 118,78 % schváleného rozpočtu příjmů. Rozhodující část příjmů tvořilo pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti. Zbývající část příjmů tvořily zejména obvyklé pravidelné příjmy z vlastní činnosti a v minimálním objemu i příjmy za prodej trvale nepotřebného dlouhodobého majetku.

Schválený rozpočet výdajů byl v průběhu roku 2017 upraven čtyřmi rozpočtovými opatřeními. Dvě rozpočtová opatření byla realizována ve vztahu k rozpočtu kapitoly 314 Ministerstvo vnitra za činnosti, které v některých týlových oblastech pro BIS zajišťuje Ministerstvo vnitra a útvary Policie České republiky na základě dlouhodobé dohody o spolupráci. V červnu 2017 bylo rozpočtovým opatřením do rozpočtu BIS z kapitoly 396 Státní dluh převedeno 28 750 tis. Kč a v listopadu 2017 dále 13 402 tis. Kč. Jednalo se o výdaje na posílení konkrétních, dle rozpočtové skladby přesně identifikovaných výdajů.

Upravený rozpočet výdajů tak k datu 31. 12. 2017 činil 1 692 907 tis. Kč.

Vedle rozpočtových prostředků evidovala BIS k 1. 1. 2017 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 184 768 tis. Kč. V průběhu roku byly do výdajů zapojeny a čerpány nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů v celkové výši 848 tis. Kč a neprofilující nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 255 tis. Kč. Evidence nároků z nespotřebovaných výdajů byla dále v březnu 2017 snížena o nepoužité účelově určené nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů v celkové výši 500 tis. Kč, neboť u nich pominul účel jejich narozpočtování. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2017 činil 183 165 tis. Kč.

Konečný rozpočet výdajů, který představuje celkové disponibilní zdroje použitelné v roce 2017, činil ke konci sledovaného období celkem 1 694 009 tis. Kč.

Skutečně realizované výdaje pak v roce 2017 dosáhly výše 1 370 905 tis. Kč, což představuje 80,98 % upraveného, resp. 80,93 % konečného rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet průřezového ukazatele „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ činil 298 000 tis. Kč a jako konečný rozpočet dosáhl celkové výše 298 848 tis. Kč. V rámci tohoto ukazatele byly realizovány systémově určené výdaje jednotlivých akcí titulu „Rozvoj a obnova materiálně technické základny BIS“. Věcnou náplň programu tvořily kapitálové výdaje určené na reprodukci dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku včetně jeho technického zhodnocení. Celkové výdaje činily 124 460 tis. Kč, tj. 41,76 % schváleného rozpočtu, resp. 41,65 % konečného rozpočtu. Důvodem nevyčerpání těchto prostředků je zejména opožděná realizace některých stavebních akcí negativně ovlivněná např. časovou a administrativní náročností přípravy projektů, u stavebních investic pak délkou příslušných správních řízení. Většina stavebních akcí plánovaných na rok 2017 bude realizována až v roce 2018.

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

Ostatní běžné výdaje zahrnují z podstatné části standardní výdaje na nákup služeb, paliv a energií, sloužících k zajištění běžného chodu organizace. Výdaje na opravy a udržování směřovaly k zabezpečení provozuschopnosti a odpovídajícího technického stavu majetku a objektů BIS. Zahrnuté jsou zde i výdaje na některé druhy speciální techniky a zvláštní finanční prostředky určené pro zpravodajskou činnost.

Čerpání kapitálových výdajů negativně ovlivnilo několik faktorů. Kromě časové a administrativní náročnosti přípravy projektů je to i dlouhodobě nedostatečná personální základna, jejíž stav se přes rozpočtové posílení za stávajícího nedostatku volných pracovních sil na trhu práce nedaří řešit. To se týká jak odborných kapacit, tak i obslužného personálu. Zejména u stavebních investic měla negativní dopad i délka příslušných správních řízení při dodržení všech lhůt a procesních práv účastníků. Většina stavebních akcí plánovaných na rok 2017 tak bude dokončena až v roce 2018.

Z realizovaných akcí směřovala významná část výdajů do informačních a komunikačních systémů se zaměřením na potřebný výkon serverových technologií a dostatečnou kapacitu datových úložišť. V oblasti zpravodajské techniky probíhala modernizace a rozšíření hardwarové i softwarové části vybraných zpravodajských systémů. Zbývající kapitálové výdaje byly realizovány v oblasti zabezpečovacích systémů, v nejnutnější míře proběhla také nezbytná obměna dopravních prostředků.

BIS trvale věnuje velkou pozornost požadavkům na ochranu utajovaných informací dle zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti. Důraz je kladen zejména na oblasti fyzické, administrativní, personální bezpečnosti a bezpečnosti informačních a komunikačních systémů. Nutnost zohledňovat tyto skutečnosti v celém průřezu činností BIS vyvolává řadu výdajů, které se u jiných organizačních složek státu nevyskytují vůbec nebo jen v minimální výši.

Závěrem lze konstatovat, že přidělené rozpočtové prostředky umožnily BIS v roce 2017 pokrýt nejen nezbytné provozní potřeby. Zlepšení bylo dosaženo u rozpočtového zabezpečení lidských zdrojů, kde bylo pro rok 2017 rozpočtově pokryto o cca 5 % služebních míst více než v předchozím roce. Vlivem aktuální situace na trhu práce i náročnosti přijímacího procesu v podmínkách zpravodajské služby se však nepodařilo tato služební místa plně obsadit. Rozpočtem bylo také zajištěno financování rozvojových aktivit v oblasti zpravodajské techniky a informačních a komunikačních technologií.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření BIS jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 305 – BIS, který je předkládán v příslušném stupni utajení Ministerstvu financí a k projednání ve Výboru pro bezpečnost Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 305 Bezpečnostní informační služba

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	146 700,00	146 700,00	174 252,46	118,78
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	146 700,00	146 700,00	174 252,46	118,78
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	146 700,00	146 700,00	174 252,46	118,78
Výdaje celkem	1 652 946,00	1 692 906,63	1 370 904,52	80,98
Třída 5 - Běžné výdaje	1 354 946,00	1 394 906,63	1 246 444,90	89,36
Třída 6 - Kapitálové výdaje	298 000,00	298 000,00	124 459,62	41,76
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	1 652 946,00	1 692 906,63	1 370 904,52	80,98
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-1 506 246,00	-1 546 206,63	-1 196 652,06	-77,39
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-1 506 246,00	-1 546 206,63	-1 196 652,06	-77,39

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 305 Bezpečnostní informační služba

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	146 700,00	146 700,00	x	174 252,46	118,78
Výdaje celkem	1 652 946,00	1 692 906,63	1 694 009,20	1 370 904,52	80,98
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	146 700,00	146 700,00	x	174 252,46	118,78
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	146 700,00	146 700,00	x	174 252,46	118,78
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Bezpečnostní informační služby	1 652 946,00	1 692 906,63	1 694 009,20	1 370 904,52	80,98
Průřezové ukazatele					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	298 000,00	298 000,00	298 847,58	124 459,62	41,76

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

Kapitola 306 - Ministerstvo zahraničních věcí

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

Prioritou Ministerstva zahraničních věcí byla v roce 2017, kromě zajišťování dostupné a kvalitní konzulární a vízové služby a reprezentace ČR v zahraničí, i podpora projektů ekonomické diplomacie s cílem posílení mezinárodní konkurenceschopnosti se zaměřením na zvýšení exportu českých firem. Mezi strategické zájmy se řadí bezpečnost a stabilita euroatlantického prostoru, prevence a zvládání regionálních konfliktů či posilování soudržnosti a efektivnosti NATO a Evropské unie. Závěr roku 2017 byl pak věnován intenzivním činnostem spojeným s přípravou naplňování ustanovení zákona č. 150/2017 Sb. o zahraniční službě a o změně některých zákonů (zákon o zahraniční službě), který nabyl účinnosti dne 1. července 2017, a to ve smyslu spolupráce zejména se zahraničními pobočkami Českých center a příslušnými zastupitelskými úřady v zahraničí. Samostatné aktivity pak souvisely i se situací po tzv. brexitu, kdy se Česká republika aktivně zapojovala do nalézání nových řešení a postupů vyvolaných touto situací.

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

Ve schváleném rozpočtu na rok 2017 byly celkové příjmy kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí stanoveny ve výši 726 000 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na částku 727 014 tis. Kč. Jednalo se o zvýšení příjmů krytých z rozpočtu Evropské unie (1 014 tis. Kč) na finanční zabezpečení projektu „Realizace konzulárního školícího modulu“ registrační číslo ISF/4/01 spolufinancovaného z rozpočtu Evropské unie v rámci Národního programu pro vnitřní bezpečnost. Celkové příjmy kapitoly dosáhly výše 861 146 tis. Kč, tj. 118,45 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy (výběr správních poplatků za konzulární úkony) dosáhly výše 773 489 tis. Kč. Meziročně došlo ke zvýšení daňových příjmů o 210 943 tis. Kč, tj. o 37,50 %. Na tomto nárůstu mají největší podíl zastupitelské úřady v Ruské federaci a Čínské lidové republice.

Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem schválené ve výši 176 000 tis. Kč nebyly v průběhu roku upravovány. Ve skutečnosti dosáhly výše 87 395 tis. Kč, neboť se nepodařilo realizovat prodej nepotřebného majetku státu, a to zejména nemovitostí v zahraničí. Z tohoto důvodu Ministerstvo zahraničních věcí v roce 2017 přikročilo k vázání výdajů ve výši 97 449 tis. Kč, a to v rámci specifického ukazatele "Příspěvky mezinárodním organizacím a peněžní dary vybraným institucím do zahraničí". Meziročně došlo ke snížení ostatních nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů o 26 081 tis. Kč, tj. o 22,98 %. Tento pokles byl způsoben zejména nulovým plněním na rozpočtové položce 2123 - Ostatní odvody příspěvkových organizací (v roce 2016 bylo skutečné plnění ve výši 34 323 tis. Kč). Proti celkovým příjmům dosaženým v roce 2016 (676 277 tis. Kč) byly příjmy v roce 2017 vyšší o 184 869 tis. Kč, tj. o 27,34 %.

Rozpočet celkových výdajů kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí schválený pro rok 2017 ve výši 7 645 217 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 7 936 599 tis. Kč. Celkové výdaje byly v roce 2017 čerpány ve výši 7 415 565 tis. Kč, tj. 93,44 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2016 byly výdaje Ministerstva zahraničních věcí v roce 2017 vyšší o 341 519 tis. Kč, tj. o 4,83 %. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly v roce 2017 čerpány v celkové výši 372 060 tis. Kč, z toho 90 372 tis. Kč profilující a 281 688 tis. Kč neprofilující.

V průběhu roku 2017 byl rozpočet kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí posílen především z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, a to o prostředky na realizaci Situační zprávy ke Koncepci navýšení kapacity Ministerstva zahraničních věcí České republiky a Ministerstva vnitra České republiky za účelem vyřízení vyššího množství žádostí o zaměstnanecké karty dle usnesení vlády č. 105/2017 (13 496 tis. Kč), poskytnutí pomoci Ukrajině při její obnově a podpoře její demokratické transformace dle usnesení vlády č. 401/2017 (16 000 tis. Kč), finanční a organizační zabezpečení připomínky a oslavy významných výročí roku 2018 spojených s naší státností (1918, 1968, 1993) dle usnesení vlády č. 353/2017 (15 300 tis. Kč), zabezpečení účasti České republiky na EXPO 2020 v Dubaji dle usnesení vlády č. 479/2017 (8 000 tis. Kč), poskytnutí mimořádného peněžního daru krajanskému spolku Svaz Čechů v Chorvatské republice na dostavbu školy v Daruvaru dle usnesení vlády č. 611/2017 (7 833 tis. Kč), prostředky na zapojení občanů ČR do civilních misí EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí (27 003 tis. Kč), financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU (593 tis. Kč), k zajištění rozpočtově nezabezpečených výdajů – obnovu vozového parku služebních vozů (132 000 tis. Kč) a zaměstnávání místních sil při zastupitelských úřadech ČR v zahraničí (50 000 tis. Kč), a na zabezpečení výdajů souvisejících s řádnými volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR (-2 500 tis. Kč).

Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí na rok 2017 rozpočtovány ve výši 7 320 619 tis. Kč, po provedených úpravách byly zvýšeny na částku 7 478 805 tis. Kč. Čerpání těchto výdajů dosáhlo 7 153 097 tis. Kč, tj. 95,64 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2016 bylo čerpání těchto prostředků vyšší o 349 608 tis. Kč, tj. o 5,14 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly ve schváleném rozpočtu kapitoly na rok 2017 stanoveny pro organizační složky státu ve výši 826 811 tis. Kč, byly upraveny dle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 843 625 tis. Kč a dále podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů na 854 010 tis. Kč. Tyto prostředky byly čerpány ve výši 837 806 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 384 tis. Kč, tj. 99,31 % rozpočtu po změnách a 108,97 % skutečnosti roku 2016. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru a státních úředníků organizačních složek státu byly ve schváleném rozpočtu na rok 2017 stanoveny celkem ve výši 819 416 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 835 130 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 831 368 tis. Kč, tj. 99,55 % rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v ročním průměru schválený ve výši 2 000 se v průběhu roku 2017 zvýšil na 2 005. Limit počtu zaměstnanců byl plněn ve skutečnosti v počtu 1 818, tj. na 90,67 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat zaměstnanců v organizačních složkách státu ve výši 34 713 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti z důvodu neobsazenosti v počtu 187 funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil na 38 108 Kč, tj. o 9,78 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 35 373 Kč se průměrný plat zvýšil o 7,73 %. Prostředky na platy a ostatní osobní náklady příspěvkových organizací schválené v objemu 37 201 tis. Kč se v rozpočtu po změnách zvýšily na 39 551 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 35 067 tis. Kč, tj. 88,66 % rozpočtu po změnách a 108,47 % skutečnosti roku 2016. Schválený počet 117 zaměstnanců v ročním průměru byl v průběhu roku upraven

na 119. Limit počtu zaměstnanců byl plněn ve skutečnosti v počtu 87, tj. na 73,11 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat zaměstnanců v příspěvkových organizacích ve výši 26 775 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti z důvodu neobsazenosti v počtu 32 míst zvýšil na 32 130 Kč, tj. o 20,00 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 31 493 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,02 %. Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo uhrazeno ve výši 284 667 tis. Kč, tj. 99,37 % rozpočtu po změnách. Převod do fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 16 691 tis. Kč, tj. 99,93 % rozpočtu po změnách.

Další výdaje kapitoly, kromě výdajů na provoz ministerstva a zastupitelských úřadů a České rozvojové agentury, tvořily zejména neinvestiční transfery příspěvkovým organizacím, platby mezinárodním organizacím, výdaje na humanitární pomoc, zahraniční rozvojovou spolupráci, transformační spolupráci, vrcholné návštěvy, zahraniční vysílání rozhlasu, bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech, výdaje na podporu výzkumu, vývoje a inovací, výdaje na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí apod. Od roku 2017 je v kapitole zřízen v souladu s usnesením vlády č. 588 ze dne 27. června 2016, o poskytnutí humanitární, rozvojové a rekonstrukční asistence Sýrii v období 2016–2019, nový specifický ukazatel výdajů „Obnova Sýrie“. Schválený rozpočet výdajů na tomto ukazateli činil 50 000 tis. Kč, upraven byl na částku 45 735 tis. Kč, ve skutečnosti byly tyto výdaje realizovány ve výši 43 705 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstvo zahraničních věcí na rok 2017 stanoveny ve výši 324 597 tis. Kč, v průběhu roku byly po provedených úpravách zvýšeny na částku 457 794 tis. Kč. Rozpočet byl dále navýšen o prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 562 773 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 262 468 tis. Kč, což je 57,33 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2016 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2017 nižší o 8 089 tis. Kč. Výdaje byly vynaloženy na akce a projekty stavebně-investiční činnosti, zabezpečení budov, informační a komunikační technologie a pořízení dlouhodobého hmotného majetku v zahraničí i ČR. Disponibilní zdroje nebyly využity v plné výši, což bylo způsobeno zejména odložením některých kapitálových výdajů na pozdější dobu v důsledku zhoršené situace v klimaticky a bezpečnostně problematických teritoriích. Nepříznivý vliv měla i zvýšená administrativní náročnost procesů v důsledku novely zákona o veřejných zakázkách, která neúměrně prodlužuje výběrová řízení u plánovaných investičních akcí v zahraničí.

Schválený rozpočet programového financování pro rok 2017 ve výši 325 000 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 459 089 tis. Kč. Rozpočet po změnách byl navýšen o prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 566 358 tis. Kč. Celkové čerpané výdaje činily 263 766 tis. Kč. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 64 335 tis. Kč. Čerpání prostředků bylo naplněno na úrovni 57,45 % rozpočtu po změnách.

Stav nároků k 1. 1. 2017 činil 1 087 083 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků byl ke dni 31. 12. 2017 vykázan v celkové výši 715 023 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 615 421 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 99 602 tis. Kč.

V roce 2017 nebyla v Ministerstvu zahraničních věcí provedena žádná vnější kontrola.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Ministerstva zahraničních věcí za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 306 Ministerstvo zahraničních věcí

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	726 000,00	727 014,33	861 145,87	118,45
Třída 1 - Daňové příjmy	550 000,00	550 000,00	773 489,36	140,63
Třída 2 - Nedaňové příjmy	38 421,00	38 362,00	54 240,53	141,39
Třída 3 - Kapitálové příjmy	137 579,00	137 638,00	21 586,88	15,68
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	1 014,33	11 829,10	1 166,20
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	11 567,10	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	30,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	11 537,10	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	726 000,00	727 014,33	849 578,77	116,86
Výdaje celkem	7 645 216,71	7 936 599,11	7 415 564,76	93,44
Třída 5 - Běžné výdaje	7 320 619,35	7 478 804,85	7 153 097,22	95,64
Třída 6 - Kapitálové výdaje	324 597,36	457 794,26	262 467,54	57,33
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	7 645 216,71	7 936 599,11	7 415 564,76	93,44
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-6 919 216,71	-7 209 584,78	-6 565 985,99	-91,07
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-6 919 216,71	-7 209 584,78	-6 554 418,89	-90,91

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 306 Ministerstvo zahraničních věcí

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	726 000,00	727 014,33	x	861 145,87	118,45
Výdaje celkem	7 645 216,71	7 936 599,11	8 378 617,82	7 415 564,76	93,44
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	550 000,00	550 000,00	x	773 489,36	140,63
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	176 000,00	177 014,33	x	87 656,51	49,52
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	1 014,33	x	262,00	25,83
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	176 000,00	176 000,00	x	87 394,51	49,66
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na plnění úkolů Ministerstva zahraničních věcí	7 645 216,71	7 936 599,11	8 378 617,82	7 415 564,76	93,44
v tom: transformační spolupráce	53 000,00	61 000,00	62 284,89	60 688,35	99,49
humanitární pomoc	130 000,00	131 200,00	133 309,09	131 817,38	100,47
příspevky mezinárodním organizacím a peněžní dary vybraným institucím do zahraničí	1 966 379,38	1 999 612,38	1 903 249,42	1 678 624,07	83,95
podpora českého kulturního dědictví v zahraničí	21 000,00	21 000,00	21 000,00	20 901,45	99,53
zahraniční vysílání rozhlasu	27 200,00	27 200,00	27 200,00	27 200,00	100,00
vrcholné návštěvy	20 185,00	20 185,00	30 416,93	21 001,89	104,05
bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech	41 500,00	41 500,00	41 500,00	40 701,16	98,08
prostředky na financování zapojení občanů ČR do civilních struktur Evropské unie a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí	0,00	27 003,32	40 938,54	28 364,35	105,04
obnova Sýrie	50 000,00	45 734,79	47 734,79	43 704,94	95,56
ostatní výdaje na plnění úkolů Ministerstva zahraničních věcí	5 335 952,32	5 562 163,62	6 070 984,16	5 362 561,17	96,41
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	826 811,30	843 625,28	854 009,71	837 805,93	99,31
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	281 115,84	286 458,60	286 458,60	284 666,52	99,37
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	16 388,31	16 702,59	16 702,59	16 691,02	99,93
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	67 619,00	77 140,75	80 269,32	80 213,57	103,98
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	751 796,54	757 988,77	764 767,04	751 154,27	99,10
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	9 959,77	9 986,61	9 986,61	9 986,61	100,00
v tom: ze státního rozpočtu celkem	9 959,77	9 986,61	9 986,61	9 986,61	100,00
v tom: institucionální podpora celkem 4)	9 959,77	9 986,61	9 986,61	9 986,61	100,00
účelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	9 959,77	9 986,61	9 986,61	9 986,61	100,00
Zahraniční rozvojová spolupráce	658 166,00	615 706,78	687 932,46	594 492,56	96,55
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	26 000,00	26 000,00	31 905,64	19 589,13	75,34
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	1 352,44	1 652,54	1 231,81	91,08
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	338,11	413,13	365,47	108,09
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	1 014,33	1 239,40	866,34	85,41
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	325 000,00	459 088,92	566 358,26	263 765,66	57,45

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 307 - Ministerstvo obrany

Hlavní úkoly Ministerstva obrany a Armády České republiky v roce 2017 vycházely ze zákonných norem, zejména zákona č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy, ve znění pozdějších předpisů, kterými je zajišťování bezpečnosti České republiky. Hlavním zdrojem hospodaření kapitoly Ministerstva obrany v roce 2017 byly prostředky vyčleněné státním rozpočtem na základě zákona č. 457/2016 Sb.

Rozpočet příjmů, schválený ve výši 4 853 113 tis. Kč, nebyl v průběhu roku upravován. Celkové příjmy kapitoly dosáhly objemu 5 087 985 tis. Kč, tj. 104,84 %. Přestože byl stanovený rozpočet v oblasti příjmů v roce 2017 překročen, bylo dosažené plnění příjmů oproti roku 2016 nižší o 277 300 tis. Kč (tj. o 5,17%), což bylo způsobeno nižším plněním v oblasti nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a transferů, zejména pak příjmů z odprodeje dlouhodobého nepotřebného majetku (v roce 2016 byla tato oblast příjmů v rozhodující míře ovlivněna realizací příjmů z odprodeje podzvukových taktických letounů L-159). Z uvedených celkových příjmů kapitoly dosáhly „Daňové příjmy“ částky 130 tis. Kč (plnění 63,67 %), „Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti“ částky 3 787 779 tis. Kč (plnění na 95,22 %) a „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ 1 300 076 tis. Kč (plnění na 148,59 %).

Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 52 535 044 tis. Kč byl v průběhu roku upraven externími rozpočtovými opatřeními na částku 53 172 011 tis. Kč, tj. rozpočet po změnách. Konečný rozpočet výdajů byl stanoven ve výši 57 304 170 tis. Kč. Jedná se o rozpočet upravený o všechna rozpočtová opatření podle § 47 odst. 1, písm. a) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, tj. včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů (3 926 911 tis. Kč), mimorozpočtových zdrojů (205 248 tis. Kč, z toho prostředky z přijatých pojistných událostí 1 090 tis. Kč).

Skutečné čerpání výdajů kapitoly bylo ve výši 52 908 767 tis. Kč, tj. 99,50 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2016 byl rozpočet po změnách v roce 2017 vyšší o 5 099 685 tis. Kč, tj. o 10,61%. Čerpání bylo oproti roku 2016 vyšší o 7 237 950 tis. Kč, tj. o 15,85%.

V hodnoceném období byly podle § 25 odst. 1 a § 50 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech použity mimorozpočtové zdroje na posílení rozpočtu ve výdajové části v celkové výši 205 187 tis. Kč, následovně:

- Prostředky z příjmů z prodeje majetku ČR, se kterými je příslušné hospodařit Ministerstvo obrany ve výši 153 174 tis. Kč, byly použity v oblasti programového financování.
- Prostředky poskytnuté ze zahraničí ve výši 49 990 tis. Kč, byly použity na posílení rozpočtu v oblasti ostatních běžných výdajů (na komunitární program Erasmus, na misi MFO Sinaj a na projekty NATO).
- Účelové peněžité dary ve výši 994 tis. Kč.
- Prostředky na úhradu škod vzniklých z pojistných událostí byly použity ve výši 1 029 tis. Kč.

Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity v souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v celkové výši 3 811 397 tis. Kč.

K 1. 1. 2017 byl počáteční stav rezervního fondu 2 417 714 tis. Kč (prostředky ze zahraničí 79 615 tis. Kč, peněžité dary 1 750 tis. Kč, příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit Ministerstvo obrany 2 336 349 tis. Kč).

V roce 2017 činily příjmy tohoto fondu celkem 174 432 tis. Kč, z toho prostředky přijaté ze zahraničí ve výši 173 204 tis. Kč a účelové peněžní dary ve výši 1 228 tis. Kč. V roce 2017 byly použity prostředky z rezervního fondu v celkové výši 204 158 tis. Kč. Do roku 2018 byly převedeny zdroje rezervního fondu v celkové výši 2 385 896 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly vypočteny k 1. 1. 2017 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 3 934 682 tis. Kč. V roce 2017 došlo k překročení rozpočtu výdajů, kterým nedochází ke změně závazných ukazatelů, o nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 3 931 062 Kč. K 31. 12. 2017 činil zůstatek nevyčerpaných peněžních prostředků pro výpočet nároků z nespotřebovaných výdajů z roku 2017 celkem 4 395 403 tis. Kč. Do nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 byly převedeny nevyčerpané peněžní prostředky v celkové výši 4 336 993 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů měly od roku 2008 do roku 2012 klesající tendenci. V roce 2013 a 2014 došlo k postupnému navýšení nároků až na hodnotu 4 104 470 tis. Kč, a to vzhledem k probíhajícím akvizičním procesům ve vazbě na zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. V roce 2015 byl opět zaznamenán pokles až na 1 574 706 tis. Kč. Oproti roku 2016 (stav k 1. 1. 2017) došlo v roce 2017 (stav k 1. 1. 2018) k mírnému nárůstu nároků, a to o 402 311 tis. Kč.

Výdaje na programy vedené v Informačním systému programového financování EDS/SMVS byly stanoveny ve výši 8 363 332 tis. Kč (15,92 % z celkových výdajů schváleného rozpočtu kapitoly). Schválený rozpočet byl v průběhu roku 2017 navýšen o částku 497 000 tis. Kč na 8 860 332 tis. Kč rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2016 se jedná o zvýšení výdajů o 3 314 885 tis. Kč, tj. nárůst o 65,66 %. Celkový objem výdajů státního rozpočtu na programy vedené v informačním systému EDS/SMVS v roce 2017 představuje nástup progresivního trendu ve výši výdajů na investiční akce resortu obrany. Celkové čerpání ve výši 7 953 552 tis. Kč představuje 89,77% rozpočtu po změnách.

Kapitálové výdaje byly stanoveny ve výši 6 696 903 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 7 190 004 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 6 334 743 tis. Kč (tj. 88,10 % rozpočtu po změnách). V čerpání jsou zahrnuty prostředky mimorozpočtových zdrojů ve výši 163 079 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 880 021 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2016 představovalo navýšení o 1 950 319 tis. Kč, tj. o 44,48%. Podstatná část kapitálových výdajů byla určena na investiční nákupy a související výdaje, které byly čerpány ve výši 5 029 322 tis. Kč, zejména pořízení dlouhodobého hmotného majetku.

Běžné výdaje byly stanoveny ve výši 45 838 141 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 45 982 007 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 46 574 024 tis. Kč, tj. 101,29 % rozpočtu po změnách. V čerpání jsou zahrnuty mimorozpočtové zdroje ve výši 42 108 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 931 376 tis. Kč. Oproti roku 2016 (41 286 393 tis. Kč) se zvýšilo čerpání o 5 287 631 tis. Kč. Podstatná část běžných výdajů představuje výdaje určené k pořízení hmotného i nehmotného neinvestičního majetku a služeb, zabezpečení provozu a údržby movitého i nemovitého majetku a další výdaje. Celkový objem čerpání těchto výdajů v roce 2017 představuje částku ve výši 13 297 163 tis. Kč. Největší položkou z této částky byl Nákup služeb (PSP 516) ve výši 4 994 444 tis. Kč. Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 521) byly čerpány ve výši 385 211 tis. Kč, a to na řešení projektů výzkumu a vývoje.

Rozhodující část běžných výdajů rozpočtové části resortu obrany tvořily mzdové výdaje (13 278 346 tis. Kč) a výdaje na ně navazující, tj. pojistné a příděl do FKSP (5 143 891 tis. Kč), dále důchody a ostatní sociální dávky (6 764 130 tis. Kč). Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byly schváleny v objemu 13 460 508 tis. Kč a upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na

13 361 425 tis. Kč a konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23) odst. 1 písm. b) činil 13 418 853 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 13 278 346 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 55 958 tis. Kč a 1 103 tis. Kč z rezervního fondu, což je 98,95 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2016 došlo ke zvýšení o 7,25 %. Počet 31 462 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách ve skutečnosti nebyl naplněn a činil 30 567 zaměstnanců, tj. 97,16 %. Neobsazeno zůstalo 895 funkčních míst, z toho u vojáků z povolání 514. Průměrný plat ve výši 32 901 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil ve skutečnosti na 33 686 Kč, tj. o 2,39 % a oproti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 31 434 Kč se zvýšil o 7,16 %.

Prostředky na platy a ostatní osobní náklady byly u příspěvkových organizací schváleny v objemu 266 564 tis. Kč a upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 332 300 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 323 696 tis. Kč, což je 97,41 % rozpočtu po změnách a 113,29 % skutečnosti roku 2016. Počet 1033 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách u příspěvkových organizací nebyl naplněn a činil 938 obsazených míst, tj. 90,80 %. Neobsazeno zůstalo 95 míst. Průměrný plat ve výši 25 352 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazenými místy ve skutečnosti zvýšil na 27 427 Kč, tj. o 8,18 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 25 155 Kč se průměrný plat zvýšil o 9,03 %.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 307 Ministerstvo obrany

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	4 853 112,78	4 853 112,78	5 087 984,87	104,84
Třída 1 - Daňové příjmy	3 978 153,95	3 978 153,95	3 787 908,65	95,22
Třída 2 - Nedaňové příjmy	506 883,15	506 883,15	742 065,51	146,40
Třída 3 - Kapitálové příjmy	330 595,40	330 595,40	349 144,67	105,61
Třída 4 - Přijaté transfery	37 480,28	37 480,28	208 866,05	557,27
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	204 158,10	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	204 158,10	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4 853 112,78	4 853 112,78	4 883 826,77	100,63
Výdaje celkem	52 535 043,60	53 172 010,84	52 908 766,77	99,50
Třída 5 - Běžné výdaje	45 838 141,04	45 982 006,91	46 574 023,39	101,29
Třída 6 - Kapitálové výdaje	6 696 902,55	7 190 003,94	6 334 743,38	88,10
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	52 535 043,60	53 172 010,84	52 908 766,77	99,50
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-47 681 930,82	-48 318 898,06	-48 024 939,99	-99,39
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-47 681 930,82	-48 318 898,06	-47 820 781,90	-98,97

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 307 Ministerstvo obrany

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	4 853 112,78	4 853 112,78	x	5 087 984,87	104,84
Výdaje celkem	52 535 043,60	53 172 010,84	57 304 169,74	52 908 766,77	99,50
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	203,00	203,00	x	129,25	63,67
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	3 977 950,95	3 977 950,95	x	3 787 779,40	95,22
v tom: pojistné na důchodové pojištění	3 535 956,40	3 535 956,40	x	3 366 918,31	95,22
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	441 994,55	441 994,55	x	420 861,09	95,22
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	874 958,83	874 958,83	x	1 300 076,22	148,59
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	37 480,28	37 480,28	x	5 533,30	14,76
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	837 478,55	837 478,55	x	1 294 542,92	154,58
Specifické ukazatele - výdaje					
Zajištění obrany ČR silami Armády ČR	33 324 363,67	33 337 606,48	36 574 455,31	33 088 807,57	99,25
Vytváření a rozvoj systému obrany státu	8 674 671,10	9 153 676,60	9 614 890,79	8 980 891,44	98,11
Zajištění strategického zpravodajství	2 784 096,82	2 816 195,24	3 184 427,48	3 012 546,14	106,97
Zajištění podpory prezidenta republiky ve funkci vrchního velitele ozbrojených sil	578 874,66	557 164,69	594 192,09	566 167,42	101,62
Zajištění dávek důchodového pojištění	4 250 000,00	4 262 000,00	4 262 000,00	4 258 226,22	99,91
Zajištění ostatních sociálních dávek	2 658 000,00	2 564 160,00	2 564 160,00	2 505 903,60	97,73
Zajištění státní sportovní reprezentace	265 037,36	481 207,84	510 044,06	496 224,38	103,12
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	13 460 507,64	13 361 424,82	13 418 853,09	13 278 346,45	99,38
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	5 354 971,12	4 928 385,55	4 961 045,05	4 892 445,52	99,27
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	252 574,14	252 698,56	253 136,64	251 446,28	99,50
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	2 383 761,74	2 403 368,37	2 407 478,37	2 387 284,94	99,33
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	9 594 917,64	9 358 490,40	9 364 369,02	9 312 562,21	99,51
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	650 027,45	659 777,86	671 693,14	656 343,72	99,48
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	434 652,00	477 790,91	681 747,71	483 263,50	101,15
v tom: ze státního rozpočtu celkem	434 652,00	477 790,91	681 747,71	483 263,50	101,15
v tom: institucionální podpora celkem 4)	101 652,00	102 137,42	121 476,60	97 537,37	95,50
úcelová podpora celkem 4)	333 000,00	375 653,49	560 271,11	385 726,14	102,68
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	333 000,00	353 464,93	538 082,55	365 223,97	103,33
Úcelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum 5)	0,00	12 553,56	12 553,56	11 145,06	88,78
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	89 778,00	89 778,00	108 516,32	88 448,20	98,52

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 307 Ministerstvo obrany

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)	8 534,00	8 534,00	8 534,00	7 833,47	91,79
Zahraniční rozvojová spolupráce					
Program sociální prevence a prevence kriminality	6 671,02	6 671,02	6 671,02	6 666,06	99,93
Program protidrogové politiky	784,50	784,50	784,50	748,42	95,40
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	1 624,00	1 876,32	1 876,32	829,65	44,22
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	39 842,39	39 842,39	42 848,46	6 666,64	16,73
v tom: ze státního rozpočtu	2 362,11	2 362,11	2 362,11	549,82	23,28
podíl rozpočtu Evropské unie	37 480,28	37 480,28	40 486,35	6 116,82	16,32
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	8 363 331,56	8 860 331,56	9 987 152,52	7 953 552,24	89,77

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

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

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 308 - Národní bezpečnostní úřad

Národní bezpečnostní úřad (dále jen „NBÚ“) v rámci své působnosti plní úkoly vyplývající ze zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti, ve znění pozdějších předpisů. Do 31. července 2017 plnil i úkoly dle zákona č. 181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti a o změně některých zákonů, které přešly k 1. srpnu 2017 do působnosti nově vzniklé kapitoly státního rozpočtu 378 - Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost (dále jen „NÚKIB“).

Celkové příjmy pro rok 2017 byly rozpočtovány ve výši 73 165 tis. Kč v členění - příjmy poskytnuté z rozpočtu EU ve výši 72 365 tis. Kč a odhadnuté daňové a nedaňové příjmy ve výši 800 tis. Kč. V rámci souvztažného navýšení příjmů a výdajů byly v červnu 2017 celkové příjmy navýšeny o částku 14 447 tis. Kč. na základě schváleného právního aktu řídicího orgánu Integrovaného regionálního operačního programu (IROP) na projekt prioritní osy 3 - Dobrá správa území a zefektivnění veřejných institucí, specifického cíle 3.2 - Zvyšování efektivity a transparentnosti veřejné správy prostřednictvím rozvoje využití a kvality systémů IKT. Protože k 1.8.2017 vznikl NÚKIB, který od NBÚ převzal některé kompetence, byly tomuto novému úřadu delimitovány příjmy ve výši 86 812 tis. Kč. Rozpočet příjmů NBÚ po změnách činil 800 tis. Kč. Příjmy byly naplněny do výše 1 134 tis. Kč, tj. překročeny o 334 tis. Kč. Jejich hlavním zdrojem byly především správní poplatky ve výši 275 tis. Kč dle zákona č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích a pokuty ve výši 214 tis. Kč dle zákona č. 412/2005 Sb. Překročení plánovaných příjmů se týkalo zejména plateb souvisejících s plněním rozpočtu 2016 - částka 217 tis. Kč za stravování zaměstnanců včetně příspěvku FKSP a zůstatek platových prostředků včetně odpovídajícího sociálního a zdravotního pojištění na depozitním účtu ve výši 42 tis. Kč, vyúčtování za vodné a stočné v budovách NBÚ ve výši 53 tis. Kč a za ubytovací prostor ve výši 30 tis. Kč. Dále byly zdrojem příjmu platby za licenční smlouvy ve výši 230 tis. Kč a za prodej ojetého automobilu ve výši 34 tis. Kč. Drobné příjmy, jako jsou úroky z bankovních účtů, náhrady poštovního, služby kopírování, režijní náklady za poskytnuté stravování zaměstnancům NÚKIB činily celkově 39 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů NBÚ ve výši 490 134 tis. Kč byl v roce 2017 upravován čtrnácti rozpočtovými opatřeními. Zásadními úpravami byl převod výdajů ve výši 210 063 tis. Kč na NÚKIB na základě Delimitačního protokolu a Dohody o přechodu práv a povinností ze dne 1.8.2017. Celkový rozpočet výdajů byl upraven na částku 316 945 tis. Kč. Vyčerpáno bylo z upraveného rozpočtu 345 705 tis. Kč, tj. 109,07 %. Čerpání konečného rozpočtu ve výši 406 077 tis. Kč představuje 85,13 %, jde o upravený rozpočet, který byl navýšen o nároky z nespotřebovaných výdajů (dále jen „NNV“) roku 2016.

Schválené běžné výdaje v celkové výši 367 252 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními MF ČR sníženy na 303 295 tis. Kč a čerpány byly do výše 312 747 tis. Kč, tj. 103,12 %. Konečný rozpočet běžných výdajů ve výši 332 263 tis. Kč, který obsahoval i NNV ve výši 28 968 tis. Kč, byl čerpán na 85,16 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 187 547 tis. Kč a upraveny na 164 462 tis. Kč. Významnými změnami byly jednak zmíněná delimitace k NÚKIB, na jejímž základě bylo převedeno novému úřadu 25 749 tis. Kč a dále navýšení tarifních platů s platností od 1. 11. 2017 na základě usnesení vlády č. 674 ze dne 25. září 2017 o 1 929 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 171 109 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 167 504 tis. Kč, a to včetně NNV ve výši 6 234 tis. Kč, což je 97,89 % konečného rozpočtu.

Počet 331 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách ve skutečnosti nebyl naplněn a činil 295 zaměstnanců, tj. 89,15 %. Neobsazeno zůstalo 36 míst. Průměrný plat ve výši

41 019 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst a čerpáním NNV zvýšil ve skutečnosti na 46 834 Kč, tj. o 14,18 % a oproti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 43 570 Kč se zvýšil o 7,49 %.

Povinné pojistné na sociální a zdravotní pojištění bylo rozpočtováno ve výši 63 766 tis. Kč, rozpočtovými opatřeními MF ČR bylo upraveno na částku 55 997 tis. Kč (delimitace k NÚKIB a změna dle UV č. 674/2017) po navýšení o prostředky NNV roku 2016 na 58 937 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 56 798 tis. Kč, tj. 101,43 % z upraveného rozpočtu a 96,37 % z konečného rozpočtu.

Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb na základě platné právní úpravy byl propočten pro rok 2017 ve výši 3 711 tis. Kč, tj. 2 % z celkového objemu prostředků určených na platy zaměstnanců NBÚ. Rozpočtovými opatřeními MF ČR byl upraven na 3 250 tis. Kč (delimitace k NÚKIB a změna dle UV č. 674/2017) a dále byl navýšen o NNV roku 2016 na konečných 3 346 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 3 327 tis. Kč. Prostředky fondu byly použity na stravování, rekreaci, kulturu, penzijní připojištění a sportovní akce.

Ve schváleném rozpočtu kapitoly NBÚ pro rok 2017 byly stanoveny kapitálové výdaje v celkovém objemu 122 882 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2016, kde schválený rozpočet kapitálových výdajů činil 61 485 tis. Kč, byl schválený rozpočet roku 2017 vyšší o 61 397 tis. Kč. Po všech provedených opatřeních NBÚ k 31. 12. 2017 činil upravený rozpočet kapitálových výdajů 13 650 tis. Kč. Rozpočet byl snížen zejména z důvodu delimitace prostředků na NÚKIB. Skutečné čerpání ke konci roku 2017 činilo 32 958 tis. Kč, tj. 241,5 % plnění rozpočtu po změnách. Čerpání je oproti upravenému rozpočtu ke konci roku vyšší, neboť jeho součástí byly NNV ve výši 25 438 tis. Kč. V rozpočtu NBÚ zůstalo nečerpáno větší množství NNV (přes 34 mil. Kč), které měly být z větší části delimitovány v roce 2017 do rozpočtu nově vzniklé kapitoly NÚKIB. Vzhledem k jejich zapojení v roce 2017 kapitolou NBÚ však delimitovány být nemohly a kapitole NBÚ tak byly ponechány při tvorbě návrhu SR na rok 2018 k využití na krytí rozpočtově nezajištěných potřeb. Z upraveného rozpočtu roku 2017 nebyla čerpána částka 6 130 tis. Kč, tyto prostředky budou využity na veřejné zakázky, které nebyly dokončeny v roce 2017. Čerpání roku 2017 (32 958 tis. Kč) oproti roku 2016 (58 989 tis. Kč) představuje pokles o 44,1 %. Důvodem bylo zejména vyčlenění některých činností a s tím související delimitace finančních prostředků z kapitoly NBÚ na NÚKIB k 1.8.2017.

Kapitola evidovala k 1.1.2017 NNV ve výši 89 133 tis. Kč, které byly v plné výši zapojeny do rozpočtu, z toho bylo 60 165 tis. Kč kapitálových, 6 647 tis. Kč na platy a ostatní platby za provedenou práci, 21 640 tis. Kč běžných a 681 tis. Kč účelově vázaných běžných výdajů. Celkem bylo z NNV vyčerpáno 53 312 tis. Kč. Z nevyčerpaných NNV, které zůstaly v rozpočtu NBÚ ve výši 35 820 tis. Kč bylo vráceno zpět do státního rozpočtu 6 230 tis. Kč, protože pominul účel jejich rozpočtování. Jednalo se o výdaje na zřízení služby P.R.S. Galileo. V rozpočtu NBÚ zůstalo 32 520 tis. Kč a dle rozhodnutí MF ČR budou využity na krytí rozpočtově nezajištěných potřeb v roce 2018.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 308 Národní bezpečnostní úřad

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	73 165,02	800,00	1 134,35	141,79
Třída 1 - Daňové příjmy	250,00	250,00	275,00	110,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	550,00	550,00	825,35	150,06
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	34,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	72 365,02	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	73 165,02	800,00	1 134,35	141,79
Výdaje celkem	490 134,12	316 944,93	345 704,86	109,07
Třída 5 - Běžné výdaje	367 251,76	303 295,31	312 746,95	103,12
Třída 6 - Kapitálové výdaje	122 882,36	13 649,61	32 957,91	241,46
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	490 134,12	316 944,93	345 704,86	109,07
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-416 969,10	-316 144,93	-344 570,51	-108,99
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-416 969,10	-316 144,93	-344 570,51	-108,99

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 308 Národní bezpečnostní úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	73 165,02	800,00	x	1 134,35	141,79
Výdaje celkem	490 134,12	316 944,93	406 077,45	345 704,86	109,07
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	250,00	250,00	x	275,00	110,00
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	72 915,02	550,00	x	859,35	156,25
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	72 365,02	0,00	x	0,00	x
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	550,00	550,00	x	859,35	156,25
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Národního bezpečnostního úřadu	490 134,12	316 944,93	406 077,45	345 704,86	109,07
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	187 547,26	164 462,07	171 109,40	167 504,39	101,85
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	63 766,07	55 996,58	58 937,28	56 798,12	101,43
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 710,95	3 250,35	3 346,21	3 326,97	102,36
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	185 547,39	162 884,66	168 104,56	165 791,08	101,78
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	89 490,89	0,00	0,00	0,00	x
v tom: ze státního rozpočtu	17 125,87	0,00	0,00	0,00	x
podíl rozpočtu Evropské unie	72 365,02	0,00	0,00	0,00	x
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	123 424,92	13 649,61	73 814,40	32 957,91	241,46

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

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

Kapitola 309 - Kancelář veřejného ochránce práv

Kancelář veřejného ochránce práv (dále jen „Kancelář“) byla zřízena nařízením vlády č. 165/2000 Sb. na základě ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 349/1999 Sb., o Veřejném ochránci práv, ve znění pozdějších předpisů, k plnění úkolů spojených s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti veřejného ochránce práv. Kancelář v roce 2017 zabezpečovala svoji standardní činnost, tj. odbornou, organizační a technickou podporu ochránci při vyřizování podnětů podaných veřejnému ochránci práv a při zajišťování systematického dohledu nad zařízeními, kde se nacházejí nebo mohou nacházet osoby omezené na svobodě, při výkonu působnosti ochránce ve věcech práva na rovné zacházení a ochrany před diskriminací a při provádění sledování zajištění cizinců a výkonu správního vyhoštění, předání nebo průvozu zajištěných cizinců a trestu vyhoštění cizinců, kteří byli vzati do vyhošťovací vazby nebo kteří vykonávají trest odnětí svobody.

Příjmy kapitoly byly v roce 2017 rozpočtovány ve výši 989,65 tis. Kč a v průběhu roku byly z rozpočtu Evropské unie rozpočtovými opatřeními navýšeny na částku 9 710,14 tis. Kč. Na projekt „Podpora účinného systému sledování nucených návratů“ se jedná o částku 1 017,66 tis. Kč z Národního programu Azylového, migračního a integračního fondu, 1 295,15 tis. Kč na projekt „Služba šitá na míru“ z Operačního programu zaměstnanost a 6 407,68 tis. Kč na projekt „Kybernetická bezpečnost KVOP“ z Integrovaného regionálního operačního programu. Na spolufinancování projektu „Dětská skupina Motejlci“ byly rozpočtovány prostředky ve výši 839,65 tis. Kč z Národního fondu. Skutečně dosažené příjmy ve výši 1 563,23 tis. Kč, tj. plnění na 16,10 % rozpočtu po změnách, tvořily příjmy z rozpočtu Evropské unie ve výši 1 116,91 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy ve výši 446,32 tis. Kč. Nízké plnění příjmů z rozpočtu Evropské unie je způsobeno postupným proplácením za dílčí monitorovací zprávy a na projekt „Kybernetická bezpečnost KVOP“. Vzhledem k časovému posunu budou čerpány prostředky až v roce 2018 z nároků z nespotřebovaných výdajů. Vlastní příjmy byly plněny ve výši 385,94 tis. Kč a tvořily je příjmy z pronájmu pozemku, poskytování služeb za pobyt dětí v tzv. Dětské skupině, pronájmu nemovitostí (jedenacích sálů a kantýny) a z převodu ostatních vlastních fondů.

Rozpočet celkových výdajů Kanceláře na rok 2017 byl schválený ve výši 110 894,98 tis. Kč, z toho 5 471,38 tis. Kč tvořily kapitálové výdaje a 105 423,60 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku bylo na základě usnesení rozpočtového výboru PSP ČR provedeno 7 rozpočtových opatření, z toho 6 v souvislosti s schvalováním projektů spolufinancovaných z rozpočtu Evropské unie a 1 rozpočtové opatření v souvislosti s navýšením tarifních tabulek na platy, včetně příslušenství. Bylo provedeno celkem 21 rozpočtových opatření v pravomoci kapitoly, včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 31 220,86 tis. Kč, které byly čerpány částkou 15 634,19 tis. Kč, z toho 6 050,95 tis. Kč profilující výdaje a 9 583,24 tis. neprofilující výdaje. Konečný rozpočet po těchto změnách činil 153 534,11 tis. Kč.

Celkové výdaje byly čerpány ve výši 123 677,92 tis. Kč, tj. na 101,12 % rozpočtu po změnách, v tom běžné výdaje ve výši 116 758,10 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 6 919,82 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 105 423,60 tis. Kč a upravený na 109 424,57 tis. Kč, byl čerpán částkou 116 758,10 tis. Kč, tj. na 106,70 % rozpočtu po změnách, včetně čerpání nároků ve výši 11 467,05 tis. Kč. Běžné výdaje tvořily 94,41 % z celkových výdajů kapitoly a byly použity ze 74,74 % na osobní výdaje (platy, OOV a s nimi související pojistné na sociální a zdravotní pojištění a převod FKSP), ve výši 19,44 %

na věcné výdaje (nákup drobného hmotného dlouhodobého majetku, kancelářského materiálu, nákup energií, pohonných hmot, služby pošt, opravy a udržování, cestovné, nákup odborné literatury atd.) a 0,23 % na ostatní běžné výdaje (platby daní a poplatků, náhrady mezd v době nemoci a příspěvky mezinárodním organizacím). Součástí běžných výdajů byly náhrady výdajů spojené s výkonem funkce veřejné ochránkyně práv a jejího zástupce. Výdaje na tuto položku byly rozpočtovány ve výši 1 169,16 tis. Kč, rozpočtovým opatřením upraveny na 681,08 tis. Kč a čerpány ve výši 558,20 tis. Kč, tj. na 81,96 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny ve výši 64 761,79 tis. Kč a upraveny na částku 67 034,87 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn činí 71 650,07 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 68 695,41 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 883,81 tis. Kč, tj. 102,48 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru byly schváleny v objemu 58 504,21 tis. Kč a upraveny na částku 60 511,84 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn činí 63 897,04 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky na platy ve výši 61 313,19 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 884,73 tis. Kč, tj. 101,32 % rozpočtu po změnách. Počet 136 zaměstnanců v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na 137 míst. Překročení průměrného přepočteného limitu počtu zaměstnanců bylo dohodnuto a odsouhlaseno na jednání kapitoly s Ministerstvem financí. Průměrný plat 37 078 Kč v rozpočtu po změnách se vlivem čerpání nároků ve skutečnosti zvýšil na 37 295 Kč. Pokrytí výdajů spojených s překročením limitu počtu zaměstnanců a výše průměrného platu bylo realizováno zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů.

Kapitálové výdaje státního rozpočtu byly v roce 2017 schváleny ve výši 5 471,38 tis. Kč, upraveny v souvislosti se schváleným projektem spolufinancovaným z rozpočtu Evropské unie „Kybernetická bezpečnost KVOP“ na částku 12 888,68 tis. Kč a byly čerpány v objemu 6 919,82 tis. Kč, tj. na 53,69 % rozpočtu po změnách, včetně čerpání nároků ve výši 4 167,13 tis. Kč. Nízké čerpání celkových kapitálových výdajů bylo ovlivněno nečerpáním výdajů na tento projekt vzhledem k tomu, že od doby schválení projektu byl k dispozici krátký časový úsek na náročnou administraci procesů a schvalování zadávací dokumentace i administraci veřejné zakázky. Prostředky na tento projekt budou čerpány v roce 2018 prostřednictvím nároků z nespotřebovaných výdajů. Kapitálové výdaje byly vynaloženy především na zahajovanou přístavbu objektu a na stavebně technické úpravy ve stávající budově. Dále byly čerpány prostředky na rozšíření telefonní ústředny a počítačové sítě, dokoupení licencí k informačnímu systému GINIS a rozšíření systému VEMA, kdy z důvodu elektronizace dokumentů byl zakoupen skener.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 5 471,38 tis. Kč na financování programu 109 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře veřejného ochránce práv byl v průběhu roku upraven na částku 13 395,78 tis. Kč a čerpán ve výši 6 967,01 tis. Kč, tj. na 52,01 % rozpočtu po změnách. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů z minulých let ve výši 14 800 tis. Kč činil konečný rozpočet 28 195,79 tis. Kč. Nároky byly čerpány částkou 4 167,14 tis. Kč. Nedočerpání rozpočtu výdajů programového financování způsobeno především nečerpáním prostředků na projekt „Kybernetická bezpečnost KVOP“ z důvodu prodlevy schvalování zadávací dokumentace. Prostředky na tento projekt budou čerpány v roce 2018 zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů.

Kancelář k 1. 1. 2017 vykazovala stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 63 781,08 tis. Kč, v tom profilující výdaje 48 860,76 tis. Kč a neprofilující výdaje 14 920,32 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nevyčerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2017 činil celkem 48 146,89 tis. Kč, v tom profilující výdaje 42 809,82 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 5 337,07 tis. Kč. V průběhu roku 2017 byly

zapojeny nároky ve výši 31 220,86 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 19 415,2 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 11 805,66 tis. Kč. Z celkových zapojených nároků bylo určeno 4 615,2 tis. Kč na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci, 11 805,66 tis. Kč na provozní výdaje spojené s povoleným překročením počtu zaměstnanců, včetně příslušenství k platům a 14 800 tis. Kč na výdaje programového financování. Z celkového objemu zapojených nároků čerpala Kancelář v roce 2017 nároky ve výši 15 634,19 tis. Kč, z toho profilující 6 050,95 tis. Kč a neprofilující 9 583,24 tis. Kč.

Kancelář rozpočtovala v roce 2017 výdaje na realizaci 4 projektů spolufinancovaných z prostředků Evropské unie - projekt z Operačního programu Zaměstnanost „Dětská skupina Motejlci“ ve výši 987,82 tis. Kč, v rámci Národního programu Azylového, migračního a integračního fondu „Podpora účinného systému sledování nucených návratů“ ve výši 1 356,88 tis. Kč, projekt „Služba šitá na míru“ z Operačního programu Zaměstnanost ve výši 1 523,71 tis. Kč a projekt „Kybernetická bezpečnost KVOP“ z Integrovaného regionálního operačního programu ve výši 7 924,41 tis. Kč. Celkové výdaje na projekty byly schválené ve výši 987,82 tis. Kč, upravené na částku 11 792,82 tis. Kč, v tom 2 232,68 tis. Kč činily výdaje ze státního rozpočtu a 9 560,14 tis. Kč podíl rozpočtu Evropské unie. Celkem bylo čerpáno na projekty 3 084,18 tis. Kč, tj. 26,15 % rozpočtu po změnách. Nízké čerpání výdajů na projekty bylo způsobeno především nečerpáním prostředků na projekt „Kybernetická bezpečnost KVOP“ z důvodu prodlevy schvalování zadávací dokumentace, kdy nebylo možné zadat veřejnou zakázku. Prostředky na tento projekt budou čerpány v roce 2018 zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů.

V průběhu roku 2017 byly provedeny 2 vnější kontroly týkající se hospodaření Kanceláře, a to Městskou správou sociálního zabezpečení Brno zaměřenou na plnění povinností v nemocenském a důchodovém pojištění, odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a Všeobecná zdravotní pojišťovna provedla kontrolu plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění. Kanceláři nebylo vyměřeno žádné penále či stanoveny jiné sankce. V souladu s plánem činnosti útvaru interního auditu nebyl proveden žádný finanční audit.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 309 Kancelář Veřejného ochránce práv

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	989,65	9 710,14	1 563,23	16,10
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	150,00	150,00	385,94	257,29
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	839,65	9 560,14	1 177,30	12,31
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	989,65	9 710,14	1 563,23	16,10
Výdaje celkem	110 894,98	122 313,25	123 677,92	101,12
Třída 5 - Běžné výdaje	105 423,60	109 424,57	116 758,10	106,70
Třída 6 - Kapitálové výdaje	5 471,38	12 888,68	6 919,82	53,69
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	110 894,98	122 313,25	123 677,92	101,12
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-109 905,33	-112 603,11	-122 114,68	-108,45
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-109 905,33	-112 603,11	-122 114,68	-108,45

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 309 Kancelář veřejného ochránce práv

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	989,65	9 710,14	x	1 563,23	16,10
Výdaje celkem	110 894,98	122 313,25	153 534,11	123 677,92	101,12
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	989,65	9 710,14	x	1 563,23	16,10
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	839,65	9 560,14	x	1 116,91	11,68
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	150,00	150,00	x	446,33	297,55
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Kanceláře veřejného ochránce práv	110 894,98	122 313,25	153 534,11	123 677,92	101,12
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	64 761,79	67 034,87	71 650,07	68 695,41	102,48
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	22 019,01	22 701,60	23 783,57	22 510,44	99,16
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 178,09	1 218,24	1 280,94	1 230,51	101,01
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	58 504,21	60 511,84	63 897,04	61 313,19	101,32
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	987,82	11 792,82	11 792,82	3 084,18	26,15
v tom: ze státního rozpočtu	148,17	2 232,68	2 232,68	569,37	25,50
podíl rozpočtu Evropské unie	839,65	9 560,14	9 560,14	2 514,81	26,31
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	5 471,38	13 395,79	28 195,79	6 967,01	52,01

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

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

Kapitola 312 - Ministerstvo financí

Schválený rozpočet kapitoly Ministerstva financí na rok 2017 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu, tj. Ministerstva financí (MF), Generálního finančního ředitelství (GŘŘ), Generálního ředitelství cel (GŘC), Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM), Kanceláře finančního arbitra (KFA) a Finančního analytického úřadu (FAÚ). Z rozpočtu Generálního finančního ředitelství byla financována celá Finanční správa ČR, tj. GŘŘ, Odvolací finanční ředitelství a 15 finančních úřadů včetně Specializovaného finančního úřadu. Z rozpočtu GŘC byla financována Celní správa ČR (tj. GŘC a 15 celních úřadů). ÚZSVM vykonával svoji působnost prostřednictvím 8 územních a 45 odloučených pracovišť. Na rozpočet kapitoly 312 – MF nebyla napojena žádná příspěvková organizace a neobsahoval ani žádné prostředky na dotace podnikatelským subjektům. Jediným subjektem, kterému byla poskytnuta dotace, byla Rada pro veřejný dohled nad auditem.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly Ministerstva financí ve výši 4 928 732 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2017 upraven. Dosažené celkové příjmy činily 5 190 634 tis. Kč, tj. 105,31 % rozpočtu. Z toho daňové příjmy ze správních poplatků ve výši 51 601 tis. Kč představovaly 160,95 % rozpočtu, příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (pojistné) byly splněny ve výši 692 668 tis. Kč, tj. na 102,92 %. Příjmy v souvislosti se správou pojistného na důchodové spoření dle zákona č. 397/2012 Sb., které bylo ukončeno zákonem č. 376/2015 Sb., činily 1 951 tis. Kč. Nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery ve výši 4 444 414 tis. Kč představovaly 105,26 % rozpočtované částky. V rámci skutečných nedaňových, kapitálových příjmů a přijatých transferů jsou obsaženy mimorozpočtové prostředky a pojistné plnění převedené na příjmové účty organizačních složek státu kapitoly ve výši 9 249 tis. Kč k posílení rozpočtu kapitálových výdajů o 1 516 tis. Kč a běžných výdajů o 7 733 tis. Kč. Proti roku 2016 byly celkové příjmy kapitoly v roce 2017 nižší o 2 320 280 tis. Kč, přičemž nedaňové příjmy byly v roce 2017 proti roku 2016 nižší o 2 958 115 tis. Kč a přijaté transfery byly nižší o 121 306 tis. Kč. Naopak kapitálové příjmy byly vyšší o 637 094 tis. Kč a daňové příjmy byly vyšší o 122 047 tis. Kč.

Rozhodující část příjmů ze správních poplatků realizovalo Generální finanční ředitelství, celkem 33 912 tis. Kč, což je o 8 252 tis. Kč více než v roce 2016. Jednalo se o klasické správní poplatky - platby za správní úkony finančních úřadů. Tyto správní poplatky může poplatník hradit prostřednictvím kolkových známek, v takovém případě se úhrada poplatku v plnění příjmů GŘŘ neprojeví. Správní poplatky vybrané GŘC za správní úkony a správní řízení, jejichž výsledkem jsou vydaná povolení, rozhodnutí apod. činily 9 808 tis. Kč (proti roku 2016 méně o 1 492 tis. Kč). Ministerstvo financí vykázalo příjmy ze správních poplatků ve výši 7 881 tis. Kč, tj. o 672 tis. Kč méně proti roku 2016 (zejména za v minulosti poskytnuté státní záruky za úvěry i emise zaručených dluhopisů a v souvislosti se zahájením řízení o sporu z veřejnosprávní smlouvy o poskytnutí dotace).

Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti (pojistné) jsou odváděny na příjmový účet Generálního ředitelství cel. Příjmy z pojistného v roce 2017 se vztahují k průměrnému přepočtenému počtu 4 087 celníků. V rámci příjmů z pojistného představovaly příjmy z pojistného na důchodové pojištění částku 615 707 tis. Kč (102,92 % rozpočtu). V porovnání s rokem 2016 bylo celkové inkaso pojistného v roce 2017 vyšší o 120 312 tis. Kč.

Plnění nedaňových příjmů ve výši 2 894 400 tis. Kč představovalo 92,99 % rozpočtu (nenaplnění rozpočtu příjmů v absolutní výši činilo 218 248 tis. Kč). Tuto skutečnost způsobilo především vrácení dvou objemově velkých pokut v celkové výši 1 022 438 tis. Kč,

vybraných orgány Celní správy ČR v roce 2016 na základě rozhodnutí ÚHOS (o jejich vrácení v roce 2017 rozhodl Krajský soud v Brně). Příjmy ze sankčních plateb jsou nahodilého charakteru a lze je obtížně predikovat. V roce 2017 činily 167 144 tis. Kč a zahrnovaly zejména příjmy GFŘ z odvodů a penále za porušení rozpočtové kázně v rámci hospodaření s prostředky státního rozpočtu a příjmy Celní správy, která je pověřena vymáháním pokut uložených správními orgány. Rozpočet na této položce nebyl splněn o 764 816 tis. Kč. Objemově největší položkou nedaňových příjmů byly příjmy z podílu na clech, které činily 1 736 585 tis. Kč (přeplnění rozpočtu o 136 585 tis. Kč). Jedná se o příjmy sdílené s EU, v rámci kterých je vykazován i podíl na DPH z telekomunikačních a podobných služeb spravované Evropskou unií. V roce 2017 bylo na příjmový účet GFŘ v souvislosti se spuštěním režimu přerozdělování DPH odvedeno 23 444 tis. Kč (proti rozpočtu více o 20 444 tis. Kč). Splátky půjčených prostředků ve výši 288 847 tis. Kč znamenaly přeplnění rozpočtu o 126 039 tis. Kč. Jedná se o splátky úvěrů poskytnutých na družstevní bytovou výstavbu včetně mimořádných splátek z titulu převodu bytů do osobního vlastnictví - agenda MF po bývalé ČKA. Příjmy z pronájmu majetku byly vykázány 230 430 tis. Kč (přeplnění rozpočtu o 93 893 tis. Kč) a tzv. ostatní nedaňové příjmy ve výši 313 737 tis. Kč znamenaly přeplnění rozpočtu o 128 806 tis. Kč. Příjmy z vlastní činnosti organizačních složek státu činily 91 439 tis. Kč (zejména GŘC a ÚZSVM), což je proti rozpočtu více o 35 155 tis. Kč. Dalšími zdroji příjmů kapitoly byly příjmy z úroků (splátky úroků z úvěrů poskytnutých na družstevní bytovou výstavbu a z dalších úvěrů poskytnutých bývalou ČKA), příjmy z využívání výhradních práv k přírodním zdrojům (příjmy GŘC z titulu lázeňských poplatků) a příjmy z prodeje neinvestičního majetku.

Kapitálové příjmy činily 1 274 931 tis. Kč (211,43 % rozpočtu). Na uvedeném plnění se podílel zejména Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových a to příjmy z prodeje pozemků a ostatních nemovitostí, z prodeje cenných papírů a majetkových podílů v celkové výši 1 266 851 tis. Kč (212,92 % rozpočtu). Celkově realizoval ÚZSVM více než 4 tisíce nemovitostí.

Rozhodujícími položkami přijatých transferů v celkové výši 275 084 tis. Kč (54,29 % rozpočtu) byly příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP ve výši 130 254 tis. Kč (32,82 % rozpočtu) a příjmy z prostředků finančních mechanismů EHP/Norsko a z Programu švýcarsko-české spolupráce ve výši 73 756 tis. Kč (174,46 % rozpočtu). Na základě smlouvy Celní správy ČR s Celní správou Belgie byl na příjmový účet GŘC převeden podíl na clu ve výši 59 610 tis. Kč (88,31 % rozpočtu).

Celkové výdaje kapitoly Ministerstva financí byly schváleny ve výši 21 168 127 tis. Kč. Provedená rozpočtová opatření znamenala zvýšení rozpočtu výdajů o 816 317 tis. Kč. Kromě již uvedených mimorozpočtových prostředků ve výši 9 249 tis. Kč zapojily organizační složky státu kapitoly do financování výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 2 899 676 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly v roce 2017 činily 21 276 934 tis. Kč, tj. 96,78 % rozpočtu a 85,47 % konečného rozpočtu (celkového disponibilního objemu na výdaje ve výši 24 893 370 tis. Kč). Nevyčerpáno zůstalo 3 616 435 tis. Kč. Z toho 6 534 tis. Kč nebylo použito na výplatu sociálních dávek a částka 3 609 901 tis. Kč tvoří nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2017. Ve srovnání s celkovými výdaji kapitoly v roce 2016, byly skutečné výdaje kapitoly v roce 2017 vyšší o 1 231 862 tis. Kč vlivem vyšších běžných výdajů.

Z celkového objemu nároků z nespotřebovaných výdajů, který k 1. 1. 2017 činil 6 192 704 tis. Kč, a který byl snížen o 961 801 tis. Kč (prostředky na programy, které skončily, resp. u kterých organizační složka státu zjistila, že je nepoužije, nebo u kterých pomínul účel narozpočtování) nebylo ve prospěch výdajů uvolněno 2 331 227 tis. Kč. Včetně výše uvedených prostředků nevyčerpaných z rozpočtu na rok 2017, snížených o prostředky,

u kterých se MF a FAÚ rozhodly, že je ve výkazu za leden 2018 nevykáží (§47 odst.8a) zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů), činil stav nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly k 1. 1. 2018 celkem 5 926 619 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 1 574 785 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 27 414 tis. Kč (z kapitoly 398 – VPS bylo uvolněno 100 000 tis. Kč, z kapitoly 313 – Ministerstvo práce a sociálních věcí bylo do kapitoly 312 – MF převedeno 107 tis. Kč a z kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra 170 tis. Kč. V rámci kapitoly 312 – MF bylo z kapitálových výdajů přesunuto ve prospěch rozpočtu běžných výdajů 72 863 tis. Kč). V průběhu roku 2017 zapojily organizační složky státu kapitoly do financování kapitálových výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 218 179 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 1 516 tis. Kč. Konečný rozpočet činil 2 821 894 tis. Kč. Skutečné kapitálové výdaje ve výši 1 191 700 tis. Kč představovaly 74,38 % rozpočtu a 42,23 % konečného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2016 byly kapitálové výdaje v roce 2017 nižší o 555 345 tis. Kč, tj. o 31,79 % (po odpočtu mimořádného nákupu akcií v roce 2016 v hodnotě 464 776 tis. Kč byly kapitálové výdaje realizované v roce 2017 nižší o 90 569 tis. Kč). Výdaje v oblasti ICT představovaly 888 846 tis. Kč, na programy rozvoje materiálně technické základny bylo věnováno 302 854 tis. Kč. Z nevyčerpaného objemu disponibilních prostředků na kapitálové výdaje v roce 2017 vznikly nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 630 195 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 19 593 342 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 788 903 tis. Kč (z kapitoly 398 – VPS bylo uvolněno 376 075 tis. Kč, z kapitoly 396 – Státní dluh 327 779 tis. Kč, přesuny mezi kapitolou 312 – MF a ostatními kapitolami znamenaly zvýšení rozpočtu běžných výdajů o 12 187 tis. Kč a přesunem prostředků v rámci kapitoly 312 – MF z rozpočtu kapitálových výdajů se rozpočet běžných výdajů zvýšil o 72 863 tis. Kč). Skutečné běžné výdaje činily 20 085 235 Kč, tj. 98,54 % rozpočtu, resp. 91 % konečného rozpočtu (disponibilního objemu včetně mimorozpočtových zdrojů ve výši 6 053 tis. Kč, přijatých pojistných náhrad ve výši 1 680 tis. Kč a uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 681 497 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 1 986 240 tis. Kč, vzniklé nároky z nespotřebovaných běžných výdajů v roce 2017 po vyloučení nevyčerpaných prostředků na sociální dávky činí 1 979 706 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2016 byly běžné výdaje v roce 2017 vyšší o 1 787 208 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci (OPPP) kapitoly byl v průběhu roku zvýšen o 242 568 tis. Kč na 11 260 189 tis. Kč (rozpočet po změnách na státní správu, tj. MF, GŘŘ, GŘC a FAÚ činil 10 490 205 tis. Kč). Skutečné výdaje kapitoly na platy a OPPP činily 11 200 994 tis. Kč, tj. 99,47 % rozpočtu, z toho ve státní správě 10 483 800 tis. Kč, tj. 99,94 % rozpočtu. Vzhledem k uvolnění nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 122 142 tis. Kč a příspěvku od EBRD ve výši 667 tis. Kč na posílení rozpočtu mzdových výdajů představovaly skutečné výdaje 98,40 % konečného rozpočtu, nevyčerpano zůstalo 182 004 tis. Kč (ve státní správě nebylo vyčerpano 128 362 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2016 byly výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci v roce 2017 vyšší o 1 470 790 tis. Kč (ve státní správě o 1 412 757 tis. Kč).

Rozpočet prostředků na platy zaměstnanců byl v průběhu roku 2017 zvýšen o 241 014 tis. Kč, ve smyslu usnesení vlády č. 228/2017 a 674/2017 přesunem prostředků z rozpočtu kapitoly 396 – Státní dluh k zabezpečení 10 % nárůstu platových tarifů příslušníků bezpečnostních sborů (celníků) od 1. 7. 2017 a 10% zvýšení platových tarifů zaměstnanců ve služebním poměru, pracovním poměru i celníků od 1. 11. 2017. Rozpočet po změnách činil 11 191 902 tis. Kč, včetně uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků bylo na platy zaměstnanců k dispozici 11 313 062 tis. Kč. Vyčerpano bylo 11 164 958 tis. Kč, tj. 99,76 % rozpočtu (98,69 % konečného rozpočtu).

V meziročním srovnání byly výdaje na platy zaměstnanců v roce 2017 vyšší o 1 471 175 tis. Kč. Výdaje na platy zaměstnanců státní správy činily 10 449 442 tis. Kč, tj. 98,94 % konečného rozpočtu.

Pro kapitolu 312 - MF byl na rok 2017 stanoven průměrný přepočtený počet 26 120 zaměstnanců, který se k 31. 12. 2017 nezměnil. Z toho připadalo 24 241 zaměstnanců na státní správu, 1 824 zaměstnanců na Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových a 55 zaměstnanců v ročním průměru na Kancelář finančního arbitra. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2017 byl vykázán 24 076 zaměstnanců, tj. 92,17 % schváleného počtu (ve státní správě 22 364 zaměstnanců, tj. 92,26 % schváleného počtu). Nenaplněno zůstalo v průměrném přepočteném počtu celkem 2 044 funkčních míst, z toho ve státní správě 1 877 míst. Údaje o počtu nenaplněných pracovních míst jsou do určité míry zavádějící, neboť v sobě zahrnují dočasně neobsazená pracovní místa. Rovněž je nutné vzít v úvahu celkový počet zaměstnanců a rozsáhlou organizační strukturu – počet organizačních jednotek. Situace s obsazováním volných služebních systemizovaných míst je komplikovaná mj. i realizací zákona o státní službě. Ve srovnání s rokem 2016 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců vykázán k 31. 12. 2017 vyšší o 309 zaměstnanců, přičemž ve státní správě byl vyšší o 279 zaměstnanců. Neobsazená funkční místa umožnila použít část uspořené prostředků na výplatu mimořádných odměn. Průměrný měsíční plat představoval 38 645 Kč (ve státní správě 38 937 Kč), tj. 108,23 % rozpočtu, resp. 107,07 % průměrného platu vypočteného z konečného rozpočtu na platy (ve státní správě 107,24 % konečného rozpočtu). Ve srovnání s rokem 2016 byl průměrný měsíční plat vyšší o 4 656 Kč (o 13,70 %), ve státní správě o 4 839 Kč (o 14,19 %).

Ostatní platby za provedenou práci činily v souhrnu 36 035 tis. Kč, tj. 52,77 % rozpočtu po změnách (51,53 % konečného rozpočtu). Nevyčerpano zůstalo 33 900 tis. Kč. Proti roku 2016 byly ostatní platby za provedenou práci nižší o 386 tis. Kč (o 1,06 %). Z celkového objemu bylo na odstupném a na odbytném v souvislosti s organizačními změnami vyplaceno 5 561 tis. Kč, tj. o 1 773 tis. Kč více než v roce 2016. V celkovém objemu OPPP jsou zahrnuty rovněž odměny celníkům dle kázeňského řádu ve výši 2 122 tis. Kč a výplata příplatku za službu v zahraničí pro příslušníky vyslané do zahraničních misí v Gruzii a Moldavsku ve výši 1 566 tis. Kč.

Skutečné výdaje na pojistné placené zaměstnavatelem a přiděl FKSP v souhrnné výši 4 026 590 tis. Kč představovaly 99,38 % rozpočtu po změnách (98,31 % konečného rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů uvolněných ve výši 43 716 tis. Kč a příspěvku od EBRD ve výši 239 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo celkem 69 135 tis. Kč. Zvýšení těchto výdajů proti roku 2016 o 575 921 tis. Kč souviselo s vyššími výdaji na platy.

Rozpočet závazného ukazatele „ostatní sociální dávky“ ve výši 460 609 tis. Kč byl v průběhu roku 2017 zvýšen o 12 000 tis. Kč (přesun prostředků v rámci kapitoly) z důvodu potřeby posílení rozpočtu na odchodné vyplácené celníkům a na výsluhový příspěvek. Vyplacené sociální dávky činily v souhrnu 466 075 tis. Kč, tj. 98,62 % rozpočtu. Objemově nejvýznamnější položky představovaly výsluhový příspěvek (430 370 tis. Kč), odchodné (20 937 tis. Kč), výplaty nemocenských dávek pro celníky (7 747 tis. Kč) a peněžitá pomoc v mateřství (6 064 tis. Kč). Nevyčerpané prostředky ve výši 6 534 tis. Kč nejsou v souladu s rozpočtovými pravidly součástí nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2016 bylo v roce 2017 vyplaceno na sociální dávky více o 17 031 tis. Kč, tj. o 3,79 %.

Rozpočet ostatních běžných výdajů po změnách ve výši 4 597 677 tis. Kč byl posílen z nároků z nespotřebovaných výdajů o 1 515 639 tis. Kč a z mimorozpočtových zdrojů o 6 827 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 4 391 576 tis. Kč, tj. 95,52 % rozpočtu (71,76 % konečného rozpočtu). Nevyčerpano zůstalo 1 728 568 tis. Kč. Ve srovnání s rokem

2016 byly ostatní běžné výdaje v roce 2017 nižší o 276 534 tis. Kč (o 5,92 %). Tento výsledek ovlivnila mimořádná úhrada GRČ v roce 2016 do rozpočtu EU ve výši 1 029 459 tis. Kč na základě zvýšení podílu EU na vybraném clu, po jejímž odpočtu byly ostatní běžné výdaje v roce 2017 vyšší o 752 925 tis. Kč. Objemově největší položkou byly výdaje za nákup služeb ve výši 2 579 143 tis. Kč, které zahrnovaly mj. služby spojené s technickou a systémovou podporou výpočetní techniky a informačních systémů v celkové hodnotě 1 357 870 tis. Kč. Výdaje za ostatní nákupy činily 534 839 tis. Kč, z toho výdaje za opravy a udržování představovaly 404 321 tis. Kč. Za nákup materiálu uhradily jednotlivé organizační složky státu kapitoly 548 508 tis. Kč a za spotřebu vody, paliv a energie 327 541 tis. Kč.

Ve schváleném rozpočtu výdajů bylo určeno na financování programů reprodukce majetku celkem 3 449 015 tis. Kč. Tento závazný ukazatel zahrnoval veškeré kapitálové výdaje a dále 45,16 % tzv. ostatních běžných výdajů kapitoly (výdaje v oblasti ICT). V průběhu roku 2017 byl rozpočet výdajů na programy vedené v IS SMVS zvýšen o 220 648 tis. Kč na 3 669 663 tis. Kč. Dále byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtové prostředky, takže konečný rozpočet činil 5 805 047 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 3 192 539 tis. Kč, tj. 87,0 % rozpočtu (55,0 % konečného rozpočtu). Z toho na kapitálové výdaje bylo v rámci programů reprodukce majetku vynaloženo 1 189 414 tis. Kč a na běžné výdaje 2 003 126 tis. Kč. Nevyčerpano zůstalo 2 612 508 tis. Kč. Z celkového objemu vynaložených prostředků bylo za provozování a rozvoj informačních systémů a ostatní výdaje v oblasti ICT uhrazeno 2 889 685 tis. Kč, tj. 90,51 % celkových výdajů na programy reprodukce majetku. Výdaje na reprodukci materiálně technické základny činily 302 854 tis. Kč. Proti roku 2016 byly výdaje v oblasti ICT v roce 2017 vyšší o 548 378 tis. Kč (o 23,42 %) a výdaje v oblasti MTZ byly nižší o 138 864 tis. Kč (o 31,44 %).

K plnění stanovených závazných ukazatelů kapitoly 312 - MF je třeba uvést, že nenaplněny zůstaly příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP (plnění na 32,82 % rozpočtu). Na nesplnění tohoto závazného ukazatele v oblasti příjmů se vztahuje ustanovení § 25 odst. 1 c) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, dle kterého není organizační složka státu v tomto případě neplnění rozpočtovaných příjmů povinná vázat odpovídající část rozpočtových výdajů.

V oblasti výdajů byl překročen rozpočet po změnách v závazných specifických ukazatelích Daňová správa zajišťovaná finančními orgány (o 292 791 tis. Kč, tj. o 2,53 %) a výdaje na zabezpečení činnosti Finančního analytického úřadu (o 9 635 tis. Kč, tj. o 13,46 %). Dále byly překročeny průřezové ukazatele Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (o 8 477 tis. Kč, tj. o 0,11 %), Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem (o 54 881 tis. Kč, tj. o 127,03 %), v tom ze státního rozpočtu (o 8 044 tis. Kč, tj. o 868,77 %) a podíl prostředků finančních mechanismů (o 46 836 tis. Kč, tj. o 110,78 %). Jedná se o oprávněné překročení závazného ukazatele výdajů z titulu použití úspor z minulých let (nároků z nespotřebovaných výdajů) ve smyslu § 25 odst. 1 b) zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v Závěrečném účtu kapitoly 312 - MF za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 312 Ministerstvo financí

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	4 928 731,65	4 928 731,65	5 190 634,24	105,31
Třída 1 - Daňové příjmy	706 396,82	706 396,82	746 219,78	105,64
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 112 648,00	3 112 648,00	2 894 400,24	92,99
Třída 3 - Kapitálové příjmy	603 000,00	603 000,00	1 274 930,54	211,43
Třída 4 - Přijaté transfery	506 686,82	506 686,82	275 083,69	54,29
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	7 568,88	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	7 568,88	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4 928 731,65	4 928 731,65	5 183 065,36	105,16
Výdaje celkem	21 168 126,85	21 984 444,38	21 276 934,44	96,78
Třída 5 - Běžné výdaje	19 593 342,20	20 382 245,35	20 085 234,76	98,54
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 574 784,65	1 602 199,03	1 191 699,68	74,38
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	21 168 126,85	21 984 444,38	21 276 934,44	96,78
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-16 239 395,20	-17 055 712,74	-16 093 869,08	-94,36
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-16 239 395,20	-17 055 712,74	-16 086 300,20	-94,32

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ **Kapitola 312 Ministerstvo financí**

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	4 928 731,65	4 928 731,65	x	5 190 634,24	105,31
Výdaje celkem	21 168 126,85	21 984 444,38	24 893 369,56	21 276 934,44	96,78
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	33 350,00	33 350,00	x	53 551,86	160,58
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	673 046,82	673 046,82	x	692 667,93	102,92
v tom: pojistné na důchodové pojištění	598 263,85	598 263,85	x	615 707,49	102,92
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	74 782,98	74 782,98	x	76 960,43	102,91
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	4 222 334,82	4 222 334,82	x	4 444 414,46	105,26
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	396 909,57	396 909,57	x	130 253,82	32,82
příjmy z prostředků finančních mechanismů	42 277,25	42 277,25	x	73 755,90	174,46
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	3 783 148,00	3 783 148,00	x	4 240 404,74	112,09
Specifické ukazatele - výdaje					
Daňová správa zajišťovaná finančními orgány	11 318 520,44	11 553 098,13	12 813 153,23	11 845 888,67	102,53
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ústředního orgánu	2 743 291,40	3 023 290,10	3 647 514,54	2 404 940,50	79,55
Daňová správa zajišťovaná celními orgány	5 382 950,18	5 550 419,26	6 474 531,12	5 420 378,16	97,66
v tom: sociální dávky	460 609,00	472 609,00	472 609,00	466 074,98	98,62
výdaje na činnost celní správy	4 922 341,18	5 077 810,26	6 001 922,12	4 954 303,18	97,57
Správa majetku státu a právní zastupování státu ve věcech majetkových	1 646 831,45	1 728 583,04	1 776 801,27	1 470 975,12	85,10
Výdaje na zabezpečení činnosti Kanceláře finančního arbitra	56 690,46	57 457,05	67 756,77	53 520,66	93,15
Výdaje na zabezpečení činnosti Finančně analytického útvaru	19 842,93	71 596,81	113 612,63	81 231,33	113,46
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	11 017 621,43	11 260 189,03	11 382 997,12	11 200 993,57	99,47
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	3 745 991,29	3 827 931,82	3 869 528,01	3 803 398,96	99,36
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	219 017,76	223 838,03	226 197,20	223 191,02	99,71
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 431 659,08	1 453 081,12	1 495 077,90	1 451 176,83	99,87
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	2 136 656,59	2 249 672,24	2 249 672,24	2 224 072,24	98,86
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	7 308 877,87	7 415 453,81	7 494 617,51	7 423 930,98	100,11
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	73 694,40	73 694,40	73 694,40	65 777,60	89,26
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	4 046,75	4 046,75	1 652,74	40,84
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	100,00	100,00	100,00	6,78	6,78
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	476 287,68	476 287,68	522 879,67	259 114,88	54,40
v tom: ze státního rozpočtu	79 378,11	79 378,11	88 100,00	38 886,23	48,99
podíl rozpočtu Evropské unie	396 909,57	396 909,57	434 779,67	220 228,66	55,49
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	43 033,50	43 203,21	151 286,83	98 083,88	227,03
v tom: ze státního rozpočtu	756,25	925,96	14 134,23	8 970,35	968,77
podíl prostředků finančních mechanismů	42 277,25	42 277,25	137 152,61	89 113,52	210,78
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	3 449 014,59	3 669 663,17	5 805 047,21	3 192 539,16	87,00

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

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

Kapitola 313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí

Schválený rozpočet celkových příjmů kapitoly ve výši 442 710 835 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečné příjmy kapitoly činily 461 986 861 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 104,4 %. Ve srovnání s rokem 2016 bylo vybráno o 31 880 912 tis. Kč více.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly ve výši 560 466 379 tis. Kč byl průběhu roku upraven na 561 601 150 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly činily 559 585 967 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 99,6 %. Ve srovnání s rokem 2016 byly celkové výdaje o 20 420 817 tis. Kč vyšší.

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

Na příjmech z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti včetně pokut, penále a přírážek k pojistnému bylo vybráno 453 610 696 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 104,2 %. Ve srovnání s rokem 2016 bylo vybráno o 36 773 982 tis. Kč více.

Na pojistném na důchodové pojištění včetně pokut a penále bylo vybráno 405 025 823 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 104,7 %. Ve srovnání s rokem 2016 bylo vybráno o 32 364 918 tis. Kč více.

Ke dni 31. 12. 2017 zůstalo na pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti neuhrazeno celkem 59 233 638 tis. Kč. Proti roku 2016 se nedoplatky snížily o 723 785 tis. Kč.

Kromě povinného pojistného bylo vybráno dobrovolné pojistné na důchodové pojištění a dobrovolné pojistné na nemocenské pojištění osob samostatně výdělečně činných v celkovém objemu 452 323 tis. Kč, což je o 47 940 tis. Kč více než v roce 2016.

Příjmy z rozpočtu Evropské unie činily 5 827 383 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 95,0 %. Ve srovnání s rokem 2016 došlo ke snížení těchto příjmů o 5 225 206 tis. Kč.

Výdaje v rámci závazného ukazatele dávky důchodového pojištění vyplacené z rozpočtu kapitoly činily 404 627 324 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 99,8 %. Výdaje na poštovní služby (POL 5161) spojené s výplatou dávek důchodového pojištění činily 259 273 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2016 bylo na dávkách důchodového pojištění (POL 5410) vyplaceno 404 368 050 tis. Kč, tj. o 15 201 090 tis. Kč více. Z prostředků byla uhrazena záloha České poště ve výši 1 600 000 tis. Kč na výplatu dávek důchodového pojištění v prvních výplatních termínech ledna 2018.

Podle statistických údajů zajišťovala Česká správa sociálního zabezpečení k 31. 12. 2017 výplatu 3 605 061 důchodů (vč. výplat do zahraničí), z toho 2 475 901 starobních důchodů, 189 009 invalidních důchodů pro invaliditu třetího stupně, 75 707 invalidních důchodů pro invaliditu druhého stupně, 170 316 invalidních důchodů pro invaliditu prvního stupně, 554 247 vdovských důchodů, 99 765 vdoveckých důchodů a 40 116 důchodů sirotčích. V porovnání s rokem 2016 došlo ke zvýšení počtu vyplácených důchodů o 2 216 případů. Počet důchodců činí 2 989 199 (vč. zahraničních), což je zvýšení počtu důchodců o 6 266 oproti roku 2016.

Výdaje na dávky státní sociální podpory a péčovské péče činily 37 884 948 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 97,2 %. Ve srovnání s rokem 2016 se výdaje snížily o 542 000 tis. Kč.

Výdaje na dávky nemocenského pojištění vyplácené z rozpočtu kapitoly činily 28 315 589 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 98,7 %. Ve srovnání s rokem 2016 se výdaje zvýšily o 2 031 812 tis. Kč.

Skutečné čerpání dávek pomoci v hmotné nouzi v roce 2017 činilo 7 499 758 tis. Kč, což představuje 86,3 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2016 se výdaje snížily o 1 847 023 tis. Kč.

Výdaje na dávky osobám se zdravotním postižením činily 1 997 097 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 90,8 %. Meziročně došlo ke snížení výdajů o 47 977 tis. Kč.

Výdaje na ostatní sociální dávky v roce 2017 byly čerpány ve výši 1 458 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 36,5 %. Ve srovnání s rokem 2016 se výdaje snížily o 174 tis. Kč. Jedná se o výdaje na důchodové připojištění, dále výdaje na náklady spojené s výplatou rozdílu mezi důchodem podle českých právních předpisů a důchodem, který náleží podle Smlouvy mezi Českou republikou a Slovenskou republikou o sociálním zabezpečení.

Na podpory v nezaměstnanosti bylo vynaloženo 7 853 520 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 96,2 %. Ve srovnání s rokem 2016 se výdaje snížily o 401 007 tis. Kč. V roce 2017 se průměrný měsíční počet uchazečů o zaměstnání meziročně snížil o 88,4 tis. uchazečů na 317,6 tis. uchazečů. Vzhledem k nárůstu průměrné podpory v nezaměstnanosti a rostoucímu podílu věkově starších, i přes absolutní pokles nezaměstnanosti a nižší počet nově přicházejících osob do evidence ÚP ČR, došlo ve srovnání s předchozím rokem pouze k nepatrnému poklesu čerpání finančních prostředků.

Výdaje na příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách činily 25 174 334 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 99,5 %. Ve srovnání s rokem 2016 došlo k nárůstu výdajů o 2 069 818 tis. Kč.

Výdaje na aktivní politiku zaměstnanosti činily 4 760 642 tis. Kč, ve srovnání s rokem předchozím poklesly o 30,7 %, tj. o 2 106 163 tis. Kč. Finanční prostředky byly čerpány na rekvalifikaci ve výši 174 338 tis. Kč, na veřejně prospěšné práce ve výši 2 242 218 tis. Kč, na společensky účelná pracovní místa ve výši 943 165 tis. Kč, na výdaje pro osoby se zdravotním postižením ve výši 44 946 tis. Kč, na ostatní nástroje aktivní politiky zaměstnanosti ve výši 35 537 tis. Kč a na investiční pobídky ve výši 59 500 tis. Kč. Na programy spolufinancované z rozpočtu EU v rámci APZ bylo i s uvolněnými nároky z nespoteřebovaných výdajů v roce 2017 k dispozici celkem 4 340 125 tis. Kč

Skutečné výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb. činily 167 343 tis. Kč, tj. 41,8 % rozpočtu po změnách. Proti roku 2016 došlo ke snížení těchto výdajů o 82 996 tis. Kč.

Na výdaje spojené s realizací odškodňovacích zákonů vyplatila v roce 2017 Česká správa sociálního zabezpečení 549 150 tis. Kč, což představuje 91,1 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2016 se tyto výdaje snížily o 49 628 tis. Kč.

Příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením v roce 2017 byl čerpán ve výši 5 675 572 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtu po změnách na 105,3 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespoteřebovaných výdajů ve výši 372 666 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2016 výdaje vzrostly o 723 057 tis. Kč.

Skutečné čerpání prostředků na neinvestiční nedávkové transfery dosáhlo výše 18 369 821 tis. Kč, tj. 107,7 % upraveného rozpočtu. Do čerpání byly rovněž zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 654 759 tis. Kč. Objem poskytnutých prostředků se v porovnání s rokem 2016 zvýšil o 3 848 498 tis. Kč. Převážnou část prostředků tohoto ukazatele představují finanční prostředky poskytované podle podmínek zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně-právní ochrany dětí a státní příspěvek na výkon pěstounské péče a další dotace v sociální oblasti. V rámci ukazatele bylo vynaloženo na programy spolufinancované z rozpočtu Evropské unie 4 507 703 tis. Kč a na projekty spolufinancované z prostředků finančních mechanismů 11 209 tis. Kč.

Pro organizační složky státu kapitoly 313 MPSV byl ve schváleném rozpočtu na rok 2017 stanoven závazný ukazatel prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 7 622 263 tis. Kč. Ukazatel byl v průběhu roku upraven na 7 723 859 tis. Kč. Čerpání prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci činilo 7 515 848 tis. Kč, tj. 97,3 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců na služebních místech byly čerpány ve výši 6 939 833 tis. Kč, prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 475 525 tis. Kč, na ostatních platbách za provedenou práci bylo vyplaceno 100 490 tis. Kč. Průměrný měsíční plat zaměstnanců v organizačních složkách státu se ve srovnání s rokem 2016 se zvýšil o 1 973 Kč na 28 432 Kč, tj. o 7,46 %. Ve zvýšení průměrného platu se promítá meziroční nárůst mzdových prostředků, úprava platových tarifů a nenaplnění systemizovaného počtu zaměstnanců. Průměrný měsíční plat zaměstnanců příspěvkových organizací se ve srovnání s rokem 2016 zvýšil o částku 2 846 Kč na 23 769 Kč, což představuje meziročně nárůst o 13,60 %. Ve zvýšení průměrného platu se promítá meziroční nárůst mzdových prostředků a zvýšení platových tarifů.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly k 1. 1. 2017 činil 17 846 514 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 12 071 566 tis. Kč, tj. 67,6 % celkového stavu nároků, a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů 5 774 948 tis. Kč, tj. 32,4 % celkového stavu nároků. Výše nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů, na jejichž provedení dostává Česká republika peněžní prostředky nebo jejich část z rozpočtu Evropské unie, činila 8 086 251 tis. Kč.

Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2017 činilo 5 882 926 tis. Kč, z toho 3 688 500 tis. Kč představuje čerpání profilujících nároků a 2 194 426 tis. Kč neprofilujících nároků.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 činí 13 144 657 tis. Kč, z toho 8 126 579 tis. Kč tvoří nároky profilující a 5 018 078 tis. Kč nároky neprofilující.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 313 Ministerstvo práce a sociálních věcí

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	442 710 835,48	442 710 835,48	461 986 861,39	104,35
Třída 1 - Daňové příjmy	435 901 645,33	435 901 645,33	454 348 042,51	104,23
Třída 2 - Nedaňové příjmy	620 000,00	620 000,00	1 184 935,79	191,12
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	2 065,30	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	6 189 190,15	6 189 190,15	6 451 817,79	104,24
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	471,73	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	471,73	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	442 710 835,48	442 710 835,48	461 986 389,66	104,35
Výdaje celkem	560 466 378,76	561 601 150,30	559 585 967,22	99,64
Třída 5 - Běžné výdaje	558 830 451,68	560 039 480,75	558 367 457,52	99,70
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 635 927,07	1 561 669,55	1 218 509,70	78,03
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	560 466 378,76	561 601 150,30	559 585 967,22	99,64
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-117 755 543,27	-118 890 314,82	-97 599 577,57	-82,09
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-117 755 543,27	-118 890 314,82	-97 599 105,84	-82,09

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 313 Ministerstvo práce a sociálních věcí

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	442 710 835,48	442 710 835,48	x	461 986 861,39	104,35
Výdaje celkem	560 466 378,76	561 601 150,30	569 811 891,12	559 585 967,22	99,64
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	610 000,00	610 000,00	x	737 346,88	120,88
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	435 291 645,33	435 291 645,33	x	453 610 695,62	104,21
v tom: pojistné na důchodové pojištění	386 925 906,96	386 925 906,96	x	405 025 822,83	104,68
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	48 365 738,37	48 365 738,37	x	48 584 872,79	100,45
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	6 809 190,15	6 809 190,15	x	7 638 818,88	112,18
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	6 132 793,93	6 132 793,93	x	5 827 382,62	95,02
příjmy z prostředků finančních mechanismů	56 396,22	56 396,22	x	363 183,19	643,98
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 6)	620 000,00	620 000,00	x	1 448 253,06	233,59
Specifické ukazatele - výdaje					
Dávky důchodového pojištění	406 253 000,00	405 353 000,00	405 353 000,00	404 627 324,05	99,82
Dávky státní sociální podpory a péčovské péče	40 800 000,00	38 982 754,00	38 982 754,00	37 884 947,59	97,18
Dávky nemocenského pojištění	27 300 000,00	28 700 000,00	28 700 000,00	28 315 589,26	98,66
Dávky pomoci v hmotné nouzi	9 657 544,26	8 691 790,26	8 691 790,26	7 499 758,38	86,29
Dávky osobám se zdravotním postižením	2 350 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	1 997 096,73	90,78
Ostatní sociální dávky	4 000,00	4 000,00	4 000,00	1 458,25	36,46
Podpory v nezaměstnanosti	8 477 440,00	8 164 545,00	8 164 545,00	7 853 520,23	96,19
Příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách	23 800 000,00	25 300 000,00	25 300 000,00	25 174 334,48	99,50
Aktivní politika zaměstnanosti celkem	4 012 960,06	3 642 960,06	6 453 818,97	4 760 641,86	130,68
Výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb.	400 000,00	400 000,00	400 000,00	167 342,79	41,84
Výdaje spojené s realizací odškodňovacích zákonů	670 000,00	603 000,00	603 000,00	549 149,68	91,07
Příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením	4 900 000,00	5 390 000,00	5 790 000,00	5 675 571,69	105,30
Ostatní výdaje organizačních složek státu	16 337 748,59	16 410 414,28	18 747 336,91	16 317 612,91	99,43
Neinvestiční nedávkové transfery	14 734 885,84	17 057 886,70	18 961 183,59	18 369 821,42	107,69
Transfery na podporu reprodukce majetku nestátním subjektům v sociální oblasti	768 800,00	700 800,00	1 460 462,39	391 797,92	55,91
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	7 622 263,43	7 723 858,91	7 784 081,50	7 515 848,05	97,31
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	3 291 554,50	3 326 096,96	3 344 737,18	3 116 118,25	93,69
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	151 420,08	153 449,68	153 937,79	148 711,11	96,91
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	476 095,72	494 672,54	494 764,57	475 524,65	96,13
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	7 094 908,31	7 099 064,38	7 126 996,53	6 939 832,88	97,76
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	9 977,39	10 004,29	10 004,29	9 977,39	99,73
v tom: ze státního rozpočtu celkem	9 977,39	10 004,29	10 004,29	9 977,39	99,73
v tom: institucionální podpora celkem 4)	9 977,39	10 004,29	10 004,29	9 977,39	99,73
úcelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 313 Ministerstvo práce a sociálních věcí

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	9 977,39	9 977,39	9 977,39	9 977,39	100,00
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	2 334,90	4 238,38	1 443,06	61,80
Program protidrogové politiky					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	150,00	150,00	150,00	101,12	67,41
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	7 767 806,87	7 767 806,87	11 628 825,21	9 000 980,29	115,88
v tom: ze státního rozpočtu	1 635 012,94	1 635 012,94	2 173 060,39	1 293 588,19	79,12
podíl rozpočtu Evropské unie	6 132 793,93	6 132 793,93	9 455 764,82	7 707 392,09	125,68
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	56 533,20	56 533,20	129 600,66	77 357,95	136,84
v tom: ze státního rozpočtu	136,98	136,98	140,07	84,27	61,52
podíl prostředků finančních mechanismů	56 396,22	56 396,22	129 460,58	77 273,68	137,02
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 328 678,00	1 328 678,00	3 241 313,93	1 127 051,93	84,83

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

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

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁶⁾ včetně příjmů z dobrovolného důchodového pojištění ve výši 150 000 000 Kč a z dobrovolného nemocenského pojištění ve výši 160 000 000 Kč

Kapitola 314 - Ministerstvo vnitra

Ke dni 31. prosince 2017 hospodařilo v rámci resortu Ministerstva vnitra celkem 47 organizačních složek státu a 4 příspěvkové organizace.

Příjmy kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2017 ve výši 8 119 944 tis. Kč byly v průběhu roku upravovány rozpočtovými opatřeními na výši 8 190 031 tis. Kč a byly naplněny ve výši 9 040 161 tis. Kč, tj. 110,38 % rozpočtu po změnách. Důvodem úprav rozpočtovaných příjmů ve výši 70 087 tis. Kč bylo souvztažné navýšení příjmů a výdajů podle § 24 odst. 4 zákona č. 218/2000 Sb. k zajištění podílu rozpočtu EU na projekty spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU, v tom: 66 665 tis. Kč pro Operační program životní prostředí, 1 782 tis. Kč pro Fondu pro vnitřní bezpečnost a 1 640 tis. Kč pro Operační program Přeshraniční spolupráce Česká republika - Polsko.

V oblasti příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činil schválený rozpočet částku ve výši 6 893 563 tis. Kč, který nebyl v průběhu roku upravován, plnění činilo 7 117 241 tis. Kč, tj. 103,24 % schváleného rozpočtu. Příjmy z pojistného od zaměstnavatelů byly vybrány ve výši 5 616 320 tis. Kč a od zaměstnanců v celkové výši 1 500 921 tis. Kč. Tyto příjmy jsou souvztažné k zúčtovanému objemu prostředků na platy příslušníků Policie ČR a příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR.

Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů celkem na rok 2017 činil 703 381 tis. Kč a upravený rozpočet 773 468 tis. Kč. Skutečné plnění činilo částku 388 796 tis. Kč, tj. 50,27 % rozpočtu po změnách. Tyto příjmy jsou naplňovány vždy s časovým posunem několika měsíců, neboť jsou realizovány vždy až po ukončení jednotlivých etap projektů. Rozhodující část těchto příjmů, 215 094 tis. Kč, představovaly příjmy z prostředků finančních mechanismů, v tom z projektů Programu švýcarsko-české spolupráce ve výši 141 403 tis. Kč a z projektů EHP/Norsko ve výši 73 691 tis. Kč. Na těchto příjmech se dále podílely příjmy z tzv. Fondů EU v oblasti vnitřních věcí částkou 89 909 tis. Kč, v tom: 77 271 tis. Kč z Azylového a migračního fondu a 12 638 tis. Kč z Fondu pro vnitřní bezpečnost.

Výdaje kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2017 ve výši 63 347 442 tis. Kč byly k 31. prosinci 2017 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 66 144 438 tis. Kč. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 69 558 485 tis. Kč. Čerpání činilo 66 358 941 tis. Kč, tj. 100,32 % rozpočtu po změnách, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 653 479 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 026 122 tis. Kč.

Do kapitoly Ministerstvo vnitra byly v průběhu roku přesunuty prostředky z kapitoly Všeobecná pokladní správa ve výši 1 243 079 tis. Kč. Prostředky objemově největší byly přesunuty na zajištění provozu informačního systému datových schránek ve výši 605 000 tis. Kč, na řešení krizových situací, jejich předcházení a odstraňování jejich následků dle zákona č. 240/2000 Sb. ve výši 77 400 tis. Kč, na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR, opakované volby do Senátu Parlamentu ČR, na úhradu výdajů vzniklých se zajištěním přípravných prací souvisejících s volbou prezidenta republiky a na nové volby do zastupitelstev obcí v celkové výši 73 478 tis. Kč. Z Vládní rozpočtové rezervy byly přesunuty prostředky v celkové výši 215 152 tis. Kč. Rozhodující část těchto prostředků tvoří prostředky na zvýšení rozpočtu Policie ČR na bezpilotní letecké prostředky, regulaci provozu a ochranu před jejich zneužitím ve výši 97 254 tis. Kč, na zvýšení počtu příslušníků Policie ČR na mezinárodních letištích ve výši 53 893 tis. Kč a na zajištění asistence při přesídlení krajanů ve výši 31 180 tis. Kč.

Běžné výdaje schválené v rozpočtu na rok 2017 ve výši 59 946 736 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 62 282 349 tis. Kč, po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 63 694 987 tis. Kč. Čerpáno bylo 62 509 308 tis. Kč, což představuje 94,20 % z čerpání výdajů celkem. V oblasti běžných výdajů byla převážná část prostředků ve výši 38 797 158 tis. Kč vynaložena na platy a na podobné a související výdaje. Dále bylo vynaloženo 11 883 974 tis. Kč na neinvestiční nákupy a související výdaje a 9 246 723 tis. Kč na neinvestiční transfery obyvatelstvu.

Kapitálové výdaje ve schváleném rozpočtu na rok 2017 ve výši 3 400 706 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 3 862 089 tis. Kč, po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 5 863 498 tis. Kč. Čerpáno bylo 3 849 633 tis. Kč, což představuje 5,80 % z čerpání výdajů celkem. V oblasti kapitálových výdajů byly prostředky použity zejména na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Prostředky byly vynaloženy především v programech vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS (3 674 906 tis. Kč).

Schválený rozpočet prostředků na platy (mzdových nákladů) a ostatních plateb za provedenou práci (ostatních osobních nákladů) organizačních složek státu a regulovaných příspěvkových organizací Ministerstva vnitra v objemu 27 963 275 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2017 zvýšil na 29 445 486 tis. Kč.

Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 29 538 906 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 29 379 229 tis. Kč, tj. 99,77 % rozpočtu po změnách, a to včetně čerpání mimorozpočtových zdrojů ve výši 34 990 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 51 553 tis. Kč.

Schválený počet zaměstnanců ve výši 68 821 se po úpravách v průběhu roku 2017 zvýšil na 69 120 a ten byl plněn na 95,86 %. Neobsazenost činila celkem 2 861 přepočtených míst, v tom bylo neobsazeno 291 občanských zaměstnanců, 471 státních zaměstnanců, 1 880 příslušníků Policie ČR a 219 příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR.

Čerpáním mimorozpočtových zdrojů, nároků z nespotřebovaných výdajů a uspořené prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2017 zvýšil z 35 093 Kč rozpočtu po změnách na skutečnost ve výši 36 562 Kč, tj. o 4,12 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 33 441 Kč se průměrný plat zvýšil o 9,33 %. Skutečný průměrný plat občanských zaměstnanců Ministerstva vnitra činil 25 926 Kč, státních zaměstnanců pak 40 333 Kč, příslušníků Policie ČR 39 144 Kč a příslušníků Hasičského záchranného sboru ČR 39 958 Kč.

Výdaje Policie ČR (bez výdajů policejního školství a Muzea Policie ČR a bez sociálních dávek) schválené v rozpočtu na rok 2017 ve výši 33 907 656 tis. Kč byly k 31. prosinci 2017 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 35 829 113 tis. Kč. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 36 874 908 tis. Kč. Čerpání činilo 35 443 182 tis. Kč, tj. 98,92 % rozpočtu po změnách, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 579 649 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 162 034 tis. Kč.

Výdaje Hasičského záchranného sboru ČR (bez výdajů Střední odborné školy požární ochrany a Vyšší odborné školy požární ochrany a bez sociálních dávek) schválené v rozpočtu na rok 2017 ve výši 8 705 148 tis. Kč byly k 31. prosinci 2017 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 9 243 265 tis. Kč. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 10 476 537 tis. Kč. Čerpání činilo 9 951 220 tis. Kč, tj. 107,66 % rozpočtu po změnách, a to včetně použití nároků

z nespotřebovaných výdajů ve výši 320 820 tis. Kč a zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 862 482 tis. Kč.

Výdaje na dávky důchodového pojištění schválené v rozpočtu na rok 2017 ve výši 5 253 208 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 5 096 208 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 5 090 235 tis. Kč, tj. 99,88 % rozpočtu po změnách. Celkový počet dávek důchodového pojištění vyplacených k 31. 12. 2017 dosáhl počtu 32 896, z toho bylo 27 408 starobních důchodů. Nově přiznaných dávek bylo v roce 2017 celkem 1 646, z toho 1 085 starobních důchodů.

Výdaje na dávky nemocenského pojištění schválené v rozpočtu na rok 2017 ve výši 153 585 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 170 965 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 157 070 tis. Kč, tj. 91,87 % rozpočtu po změnách. Na dávku nemocenské bylo vyplaceno 97 632 tis. Kč, na peněžitou pomoc v mateřství 59 344 tis. Kč a na vyrovnávací příspěvek v těhotenství a mateřství 94 tis. Kč.

Výdaje na zvláštní sociální dávky příslušníků ozbrojených sil při skončení služebního poměru schválené v rozpočtu na rok 2017 ve výši 3 890 369 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 4 029 989 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 3 940 285 tis. Kč, tj. 97,77 % rozpočtu po změnách. Největší podíl na těchto dávkách má výsluhový příspěvek, vyčerpáno na tuto dávku bylo 3 680 091 tis. Kč. Počet vyplacených výsluhových příspěvků k 31. 12. 2017 činil 30 056. V roce 2017 bylo nově přiznáno celkem 947 výsluhových příspěvků. Průměrná výše výsluhového příspěvku vyplacená k 31. 12. 2017 byla 10 369 Kč. Na dávku odchodné bylo vyplaceno 255 606 tis. Kč a na dávku úmrtí a příspěvek na pohřeb příslušníka 4 588 tis. Kč.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem byly v rozpočtu na rok 2017 schváleny ve výši 568 176 tis. Kč, v tom institucionální podpora 68 176 tis. Kč a účelová podpora 500 000 tis. Kč. Celkové výdaje byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 550 481 tis. Kč, v tom: institucionální podpora 62 683 tis. Kč a účelová podpora 487 798 tis. Kč. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 1 005 499 tis. Kč, v tom institucionální podpora 91 387 tis. Kč a účelová podpora 914 112 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 640 874 tis. Kč, tj. 116,42 % rozpočtu po změnách, v tom institucionální podpora ve výši 48 979 tis. Kč a účelová podpora ve výši 591 895 tis. Kč. Institucionální podpora byla čerpána složkami Hasičského záchranného sboru ČR a Policie ČR, Policejní akademií ČR, Národním archivem a veřejnými výzkumnými institucemi. Účelová podpora byla čerpána resortními a mimoresortními subjekty v rámci výzkumných programů Program bezpečnostního výzkumu ČR 2015 - 2020 a Program bezpečnostního výzkumu pro potřeby státu 2016 - 2021.

Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k datu 1. 1. 2017 byl 3 152 950 tis. Kč. Na celkovém stavu měly největší podíl nároky z výdajů programů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS ve výši 1 071 147 tis. Kč a z výdajů programů a projektů spolufinancovaných zcela nebo částečně z rozpočtu EU ve výši 900 470 tis. Kč, přičemž obě tyto kategorie nároků tvořily 62,53 % z celku.

Stav nároků byl v průběhu roku 2017 snížen celkem o 2 407 709 tis. Kč, v tom 2 379 129 tis. Kč z titulu překročení rozpočtu výdajů a 28 580 tis. Kč především z důvodu ukončení programů a projektů EU a programů dle § 13 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb. Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k datu 31. 12. 2017 byl 745 241 tis. Kč. Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k datu 1. 1. 2018 byl 3 832 116 tis. Kč.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 314 Ministerstvo vnitra

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	8 119 944,47	8 190 031,42	9 040 161,37	110,38
Třída 1 - Daňové příjmy	6 906 563,26	6 906 563,26	7 123 150,94	103,14
Třída 2 - Nedaňové příjmy	355 875,13	474 345,15	654 660,53	138,01
Třída 3 - Kapitálové příjmy	154 124,87	35 645,29	63 583,73	178,38
Třída 4 - Přijaté transfery	703 381,21	773 477,73	1 198 766,16	154,98
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	611 695,63	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	611 695,63	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	8 119 944,47	8 190 031,42	8 428 465,73	102,91
Výdaje celkem	63 347 441,63	66 144 438,25	66 358 941,44	100,32
Třída 5 - Běžné výdaje	59 946 735,82	62 282 349,10	62 509 308,10	100,36
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3 400 705,81	3 862 089,15	3 849 633,34	99,68
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	110 348,97	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	867,06	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	109 481,91	0,00
	0,00	0,00	3 688,98	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	63 347 441,63	66 144 438,25	66 248 592,47	100,16
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-55 227 497,16	-57 954 406,82	-57 820 126,74	-99,77
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-55 227 497,16	-57 954 406,82	-57 318 780,08	-98,90

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 314 Ministerstvo vnitra

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	8 119 944,47	8 190 031,42	x	9 040 161,37	110,38
Výdaje celkem	63 347 441,63	66 144 438,25	69 558 485,12	66 358 941,44	100,32
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	13 000,00	13 000,00	x	5 909,89	45,46
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	6 893 563,26	6 893 563,26	x	7 117 241,05	103,24
v tom: pojistné na důchodové pojištění	6 119 506,27	6 119 506,27	x	6 464 537,97	105,64
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	774 056,99	774 056,99	x	652 703,09	84,32
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 213 381,21	1 283 468,17	x	1 917 010,42	149,36
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	702 137,82	772 224,77	x	173 702,43	22,49
příjmy z prostředků finančních mechanismů	1 243,40	1 243,40	x	215 093,63	17 298,90
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	510 000,00	510 000,00	x	1 528 214,37	299,65
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Policie ČR	33 907 655,64	35 829 113,12	36 874 908,40	35 443 181,93	98,92
Výdaje Hasičského záchranného sboru ČR	8 705 148,01	9 243 265,50	10 476 537,34	9 951 219,73	107,66
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ministerstva vnitra a ostatních organizačních složek státu	11 374 457,50	11 532 364,38	12 622 537,80	11 490 241,64	99,63
Výdaje na sportovní reprezentaci	63 018,12	242 532,90	287 339,22	286 708,56	118,21
Dávky důchodového pojištění	5 253 208,00	5 096 208,00	5 096 208,00	5 090 235,33	99,88
Ostatní sociální dávky	4 043 954,36	4 200 954,36	4 200 954,36	4 097 354,24	97,53
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	27 710 930,61	29 178 916,20	29 256 208,87	29 099 550,21	99,73
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	9 349 860,67	9 843 227,97	9 866 627,52	9 685 308,91	98,40
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	547 982,01	576 985,27	578 251,67	576 131,08	99,85
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	3 852 169,43	4 023 014,53	4 043 341,95	4 017 652,97	99,87
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	22 117 139,59	23 374 913,93	23 394 612,94	23 371 462,59	99,99
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	1 429 791,60	1 452 323,32	1 473 786,93	1 409 412,68	97,05
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	568 176,00	550 480,87	1 005 498,90	640 874,19	116,42
v tom: ze státního rozpočtu celkem	568 176,00	550 480,87	1 005 498,90	640 874,19	116,42
v tom: institucionální podpora celkem 4)	68 176,00	62 683,41	91 387,39	48 978,69	78,14
účelová podpora celkem 4)	500 000,00	487 797,47	914 111,51	591 895,49	121,34
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	500 000,00	486 386,47	912 549,61	590 386,81	121,38
Účelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	63 405,00	57 376,00	70 504,99	47 553,86	82,88
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)					
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	8 851,40	9 544,85	7 680,54	86,77

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 314 Ministerstvo vnitra

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Program sociální prevence a prevence kriminality	60 000,00	58 240,00	64 523,22	55 457,48	95,22
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	0,00	20,00	20,00	20,00	100,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	17 117,00	99 862,73	109 644,02	21 791,70	21,82
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	925 079,54	993 653,83	1 356 588,97	616 889,44	62,08
v tom: ze státního rozpočtu	222 941,72	221 429,06	348 535,49	121 184,48	54,73
podíl rozpočtu Evropské unie	702 137,82	772 224,77	1 008 053,47	495 704,96	64,19
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	1 430,86	1 430,86	129 880,62	120 457,70	8 418,55
v tom: ze státního rozpočtu	187,47	187,47	23 859,04	22 575,07	12 042,29
podíl prostředků finančních mechanismů	1 243,40	1 243,40	106 021,58	97 882,62	7 872,21
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	3 439 988,68	3 906 695,11	5 918 196,52	3 816 919,02	97,70

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

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

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 315 - Ministerstvo životního prostředí

Rozpočet kapitoly MŽP na rok 2017 byl schválen zákonem č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017. Rozpočet zahrnoval příjmy vlastního ministerstva a organizačních složek státu. Ve výdajích byly rozpočtovány prostředky na činnost vlastního ministerstva, organizačních složek státu a příspěvkových organizací, transfery podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím a transfery krajům, obcím a mezinárodním organizacím.

V průběhu roku 2017 došlo k úpravám schválených ukazatelů výdajů rozpočtovými opatřeními dle § 23, 24 a 25 zákona č. 218/2000 Sb. Schválený rozpočet příjmů nebyl v průběhu hodnoceného roku měněn a rozpočet po změnách tak činil 16 304 031 tis. Kč. Skutečné plnění příjmů dosáhlo objemu 10 904 963 tis. Kč, tj. 66,89 % upraveného rozpočtu.

Upravený rozpočet příjmů ze společných projektů s EU ve výši 10 388 911 tis. Kč byl plněn objemem ve výši 5 301 996 tis. Kč, tj. z 51,04 %. Největší objem plnění byl vykázán v rámci Operačního programu Životní prostředí (OPŽP) programového období 2014 - 2020 (5 280 994 tis. Kč).

Upravený rozpočet příjmů z projektů v rámci FM ve výši 119 850 tis. Kč byl plněn objemem ve výši 270 631 tis. Kč, tj. z 225,81 %.

Plnění ostatních nedaňových příjmů OSS rozpočtovaných ve výši 5 756 870 tis. Kč dosáhlo částky 5 320 244 tis. Kč, což znamená plnění na 92,42 %. Kapitola MŽP vykazuje v roce 2017 neplnění těchto příjmů oproti upravenému rozpočtu o částku 436 626 tis. Kč. Neplnění rozpočtovaného objemu příjmů bylo vykázáno zejména u příjmů z prodeje emisních povolenek (neplnění o 433 975 tis. Kč).

Daňové příjmy byly plněny pouze částečně a to na 31,49 % (rozpočet 38 400 tis. Kč, plnění 12 092 tis. Kč). Neplnění daňových příjmů je způsobeno nadhodnocením příjmů z poplatků dle § 15 zákona 201/2012 Sb., zákon o ochraně ovzduší, které navíc celní správa neodváděla na příjmový účet MŽP, ale na jiný účet státního rozpočtu.

Rozpočet výdajů kapitoly zahrnoval kromě podílu státního rozpočtu, který činil 6 393 325 tis. Kč také prostředky z rozpočtu EU a ostatních finančních mechanismů ve výši 10 508 760 tis. Kč. Schválený rozpočet výdajů ve výši 16 902 085 tis. Kč byl v průběhu roku rozpočtovými opatřeními zvýšen na 16 930 225 tis. Kč, tj. o 28 140 tis. Do konečného rozpočtu, který dosáhl výše 26 343 997 tis. Kč, byly zapojeny nároky nespotřebovaných výdajů ve výši 9 639 751 tis. Kč, ostatní mimorozpočtové zdroje ve výši 18 821 tis. Kč a promítnuto vázání - 244 799 tis. Kč.

Běžné výdaje (SR 3 468 931 tis. Kč) byly rozpočtovými opatřeními navýšeny o 413 900 tis. Kč na částku 3 882 831 tis. Kč a kapitálové výdaje (SR 13 433 155 tis. Kč) byly rozpočtovými opatřeními sníženy o 385 760 tis. Kč na částku 13 047 394 tis. Kč.

Výdaje organizačních složek státu byly určeny k financování vlastního ministerstva a jeho tří podřízených organizačních složek státu - Agentury ochrany přírody a krajiny ČR, České inspekce životního prostředí a Správy Národního parku České Švýcarsko. Z rozpočtu běžných výdajů OSS po změnách ve výši 2 028 621 tis. Kč bylo vyčerpáno 1 711 351 tis. Kč, po zohlednění čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů činilo skutečné čerpání 1 532 174 tis. Kč (75,53 %). Z upraveného limitu pro čerpání kapitálových výdajů OSS ve výši 8 762 299 tis. Kč bylo použito 132 595 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu činil 782 751 tis. Kč (z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši

121 523 tis. Kč, platy státních úředníků ve výši 646 839 tis. Kč, prostředky na ostatní platby za provedenou práci ve výši 14 389 tis. Kč). Tyto prostředky se po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) a b) rozpočtových pravidel zvýšily na 819 509 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 765 214 tis. Kč (z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 114 474 tis. Kč, platy státních úředníků ve výši 635 822 tis. Kč, prostředky na ostatní platby za provedenou práci ve výši 14 918 tis. Kč). Počet zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 1 845 byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 1 714 míst. Neobsazeno zůstalo 132 funkčních míst, to je 7,1 %. Průměrný plat 35 300 Kč v rozpočtu po změnách vzrostl ve skutečnosti na 36 479 Kč tj. o 3,3 %.

Na rozpočet MŽP bylo v roce 2017 napojeno 7 příspěvkových organizací: Český hydrometeorologický ústav, Česká geologická služba, CENIA, česká informační agentura životního prostředí, Správa Krkonošského národního parku, Správa Národního parku a chráněné krajinné oblasti Šumava, Správa Národního parku Podyjí a Správa jeskyní ČR.

V návaznosti na uvolňování účelových a dotačních výdajů vzrostly neinvestiční transfery přímo řízeným PO (včetně projektů spolufinancovaných z EU) na konečných 1 188 847 tis. Kč. Skutečně čerpány byly prostředky ve výši 1 169 343 tis. Kč, tj. 98,36 %.

Z konečného rozpočtu investičních transferů resortním PO ve výši 239 316 tis. Kč bylo použito 169 392 tis. Kč (70,78 %), a to na financování programů 115 020 „Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MŽP, 115 270 „MŽP Likvidace škod po živelních pohromách“, programu 115 310 „OPŽP 2014-2020“ a programu 115 320 „Podpora účasti resortních organizací v projektech“.

Mzdové náklady příspěvkových organizací schváleny ve výši 519 557 tis. Kč byly navýšeny na 604 919 tis. Kč rozpočtu po změnách a čerpány ve skutečnosti ve výši 664 364 tis. Kč, tj. na 109,83 %. Limit počtu zaměstnanců po změnách ve výši 1 668 míst se ve skutečnosti snížil na průměrný přepočtený počet 1 639 zaměstnanců. Průměrný plat se díky čerpání všech mimorozpočtových a ostatních zdrojů zvýšil z 27 335 Kč ve schváleném rozpočtu na 32 175 Kč ve skutečnosti tj. o 17,71 % a oproti skutečnosti 2016 vzrostl o 7,97 %.

V rámci běžných výdajů byly rozpočtovány prostředky na Program péče o krajinu, ze kterých byly financovány akce v rámci dotačních titulů, např. na vytváření podmínek pro zachování významných biotopů, na péči o památné stromy a aleje, na výsadby nelesní zeleně plnící krajinnotvornou funkci, na podporu výsadby izolační zeleně, na vytváření drobných přírodních prvků v krajině a na podporu záchranných stanic pro ohrožené a handicapované živočichy. Schválený rozpočet ve výši 138 000 tis. Kč byl a v průběhu roku byl navýšen o 8 200 tis. Kč na 146 200 tis. Kč. Konečný rozpočet dosáhl výše 155 169 tis. Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 151 069 tis. Kč, z toho čerpání nároků ve výši 7 834 tis. Kč. Do rozpočtu resortních OSS a PO bylo převedeno celkem 113 776 tis. Kč a vyčerpáno 110 680 tis. Kč. Pro podnikatelské subjekty, vysoké školy a ostatní právnické a fyzické osoby bylo v rozpočtu MŽP určeno 35 524 tis. Kč, které byly vyčerpány ve výši 35 162 tis. Kč. Pro obce byly převedeny prostředky ve výši 5 401 tis. Kč, které byly vyčerpány ve výši 5 227 tis. Kč.

Schválený rozpočet příspěvků mezinárodním organizacím v roce 2017 činil 280 000 tis. Kč. V návaznosti na povinnosti vyplývající z mezistátních úmluv bylo uhrazeno celkem 273 441 tis. Kč – př. příspěvek EUMETSAT (175 399 tis. Kč), příspěvek Globálnímu fondu životního prostředí (29 663 tis. Kč), příspěvek Mnohostrannému fondu Montrealského Protokolu (18 888 tis. Kč) či příspěvek Programu OSN pro životní prostředí (UNEP) 12 579 tis. Kč. V roce 2017 v této oblasti též došlo k poskytnutí peněžního daru do zahraničí ve výši 20 000 tis. Kč na podporu činnosti Zeleného klimatického fondu (GCF).

Podnikatelským subjektům byly v rámci neinvestičních transferů poskytnuty prostředky ve výši 56 095 tis.Kč, z toho 8 216 tis. Kč z Programu péče o krajinu (PPK), 1 050 tis. Kč na příspěvek na hospodaření v lesích na území NP, 15 tis. Kč k vyrovnání závazků pracovníkům v hornictví pro organizaci Palivový kombinát Ústí, s. p., 1 971 tis. Kč zoologickým zahradám a 1 984 tis. Kč z programu 115 160 „Podpora obnovy přirozených funkcí krajiny“. V rámci FM EHP/Norsko 189 tis. Kč a z programu švýcarsko-české spolupráce (program 115 260) 209 tis. Kč. V rámci OPŽP 2014-2020, tj. z programu 115 310, byly čerpány prostředky ve výši 42 460 tis. Kč.

Konečný rozpočet investičních transferů podnikatelským subjektům dosáhl na konci roku 2017 výše 1 184 128 tis. Kč, čerpání činilo 1 151 148 tis. Kč, tj. 97, 21 %. Z nároků z nespotřebovaných výdajů bylo čerpáno 322 004 tis. Kč. V rámci těchto transferů byly realizovány primárně akce financované z OPŽP 2014-2020 - program 115 310 (1 045 113 tis. Kč). Podnikatelům byly dále poskytnuty prostředky z programu švýcarsko-české spolupráce - program 115 260 (45 493 tis. Kč) a z programu 115 280 NZÚ (60 542 tis. Kč).

Obce a kraje v rámci neinvestičních dotací čerpaly prostředky v celkové výši 252 876 tis. Kč. V tomto objemu byly zahrnuty transfery z Programu péče o krajinu (5 264 tis. Kč), z příspěvku na hospodaření v lesích na území NP (388 tis. Kč), na kompenzaci ztrát obcím na území NP (5 599 tis. Kč), zoologickým zahradám (16 224 tis. Kč), z programu LIFE (5 994 tis. Kč), z programu 115 160 (6 333 tis. Kč), z programu 115 260 (479 tis. Kč) a z programu 115 270 (5 940 tis. Kč). Z OPŽP 2014+ byly obcím a krajům poskytnuty prostředky ve výši 206 656 tis. Kč (program 115 310).

Kapitálové transfery obcím a krajům a ostatním VRÚÚ byly čerpány v objemu 5 197 103 tis. Kč. Jednalo se primárně o společné projekty s EU v rámci OPŽP 2014+ (4 998 824 tis. Kč – zásadní objemy byly poskytnuty v podobě tzv. „kotlíkových“ dotací), projekty z programu 115 260 (167 601 tis. Kč), 115 270 (6 043 tis. Kč), 115 280 (480 tis. Kč) a z programu 115 290 (24 155 tis. Kč).

Schválený rozpočet na financování společných programů EU a ČR na financování projektů strukturálních fondů ERDF, ESF, Fondu soudržnosti, komunitárních programů a finančních mechanismů byl v průběhu roku upraven na konečný rozpočet ve výši 14 005 836 tis. Kč. Čerpání činilo celkem 7 188 326 tis. Kč, tj. 51,32 %. Nejvýznamnější objem nedočerpaných prostředků tvořily prostředky z OPŽP 2014+ (6 100 863 tis. Kč) v návaznosti na počáteční fázi implementace programu.

Nároky z nespotřebovaných výdajů OSS byly zapojeny do konečného rozpočtu v objemu 9 639 751 tis. Kč. Jejich konečný stav k 31. 12. 2017 po snížení o ukončené projekty a programy a o prostředky, u nichž pominul účel rozpočtování (celkem 931 946 tis. Kč), činil celkem 3 643 249 tis. Kč. Z roku 2017 byly do NNV převedeny nečerpané prostředky ve výši 14 074 190 tis. Kč, z toho profilující výdaje 13 807 563 tis. Kč a neprofilující výdaje 266 626 tis. Kč. Část nedočerpaných prostředků z roku 2017 nebyla zařazena do výpočtu nároků pro rok 2018, šlo o 1 308 tis. Kč u OSS Správa národního parku České Švýcarsko, která od 1.1.2018 již není OSS a tedy nevykazuje NNV. Podstatnou část profilujících výdajů představují projekty, na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky nebo jejich část od EU (9 592 041 tis. Kč) nebo z finančních mechanismů (240 939 tis. Kč). Významnou část nároků tvoří též i NNV v rámci programu NZÚ (6 161 121 tis. Kč). Stav NNV k 1. 1. 2018 činí 17 717 439 tis. Kč (z toho profilující 17 029 049 tis. Kč a neprofilující 688 390 tis. Kč).

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 315 – Ministerstvo životního prostředí jsou obsaženy přímo v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 315 Ministerstvo životního prostředí

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	16 304 030,58	16 304 030,58	10 904 963,14	66,89
Třída 1 - Daňové příjmy	38 400,00	38 400,00	12 091,69	31,49
Třída 2 - Nedaňové příjmy	101 970,00	101 742,00	97 252,90	95,59
Třída 3 - Kapitálové příjmy	5 654 900,00	5 655 128,00	5 221 953,32	92,34
Třída 4 - Přijaté transfery	10 508 760,58	10 508 760,58	5 573 665,22	53,04
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	20 279,16	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	20 279,16	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	16 304 030,58	16 304 030,58	10 884 683,98	66,76
Výdaje celkem	16 902 085,30	16 930 224,88	12 268 253,81	72,46
Třída 5 - Běžné výdaje	3 468 930,69	3 882 830,65	3 930 946,94	101,24
Třída 6 - Kapitálové výdaje	13 433 154,61	13 047 394,23	8 337 306,87	63,90
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	16 902 085,30	16 930 224,88	12 268 253,81	72,46
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-598 054,72	-626 194,30	-1 383 569,83	-220,95
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-598 054,72	-626 194,30	-1 363 290,67	-217,71

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 315 Ministerstvo životního prostředí

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	16 304 030,58	16 304 030,58	x	10 904 963,14	66,89
Výdaje celkem	16 902 085,30	16 930 224,88	26 343 997,27	12 268 253,81	72,46
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	38 400,00	38 400,00	x	12 091,69	31,49
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	16 265 630,58	16 265 630,58	x	10 892 871,44	66,97
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	10 388 910,58	10 388 910,58	x	5 301 996,48	51,04
příjmy z prostředků finančních mechanismů	119 850,00	119 850,00	x	270 631,09	225,81
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	5 756 870,00	5 756 870,00	x	5 320 243,87	92,42
Specifické ukazatele - výdaje					
Ochrana přírody a krajiny	1 578 877,19	1 572 077,19	2 085 026,74	459 469,41	29,23
Technická ochrana životního prostředí	4 744 000,00	4 759 000,00	5 126 267,88	2 487 264,70	52,26
Ochrana klimatu a ovzduší	6 762 400,00	6 738 398,51	14 005 926,94	5 727 093,31	84,99
Ostatní činnosti v životním prostředí	3 816 808,11	3 860 749,18	5 126 775,71	3 594 426,39	93,10
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	782 751,39	819 509,10	885 054,88	765 213,88	93,37
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	266 135,49	270 486,52	292 039,01	258 328,46	95,51
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	15 367,25	15 634,32	16 437,25	15 054,34	96,29
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	121 523,15	130 199,06	149 848,20	114 474,39	87,92
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	646 839,00	651 516,37	689 380,48	635 821,53	97,59
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	153 231,53	153 644,58	153 644,58	153 231,53	99,73
v tom: ze státního rozpočtu celkem	153 231,53	153 644,58	153 644,58	153 231,53	99,73
v tom: institucionální podpora celkem 4)	153 231,53	153 644,58	153 644,58	153 231,53	99,73
úcelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	153 231,53	153 644,58	153 644,58	153 231,53	99,73
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	5 177,73	7 822,77	6 861,06	132,51
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	10 613 680,47	10 567 201,99	13 602 597,60	6 902 244,43	65,32
v tom: ze státního rozpočtu	224 769,89	178 291,42	302 653,06	37 838,64	21,22
podíl rozpočtu Evropské unie	10 388 910,58	10 388 910,58	13 299 944,54	6 864 405,79	66,07
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	121 250,00	121 250,00	403 238,44	286 081,76	235,94
v tom: ze státního rozpočtu	1 400,00	1 400,00	10 705,52	6 148,17	439,15
podíl prostředků finančních mechanismů	119 850,00	119 850,00	392 532,91	279 933,59	233,57
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	13 509 969,45	13 442 659,12	22 542 095,12	8 985 990,40	66,85

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 317 - Ministerstvo pro místní rozvoj

Ministerstvo pro místní rozvoj (dále jen ministerstvo) v roce 2017 zabezpečovalo prostřednictvím své kapitoly činnost v oblastech působnosti vymezených zákonem č. 272/1996 Sb., v souladu s dlouhodobou koncepcí zaměřenou na bytovou politiku, regionální politiku, evropskou integraci, cestovní ruch, územní plánování, stavební řád, veřejné investování, pohřebnictví, veřejné dražby a realitní činnost.

Rozpočtované příjmy kapitoly ve výši 11 287 038 tis. Kč nebyly v průběhu roku měněny. Skutečné příjmy v objemu 5 991 799 tis. Kč byly o 46,91 % nižší než schválený rozpočet, v absolutním vyjádření nebyl rozpočet příjmů naplněn o 5 295 239 tis. Kč. Rozhodující část příjmů představovaly příjmy z Národního fondu na společné programy státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie, které dosáhly výše 5 918 714 tis. Kč, zbývající část pak představovaly ostatní nedaňové a kapitálové příjmy ve výši 71 573 tis. Kč a daňové příjmy ve výši 1 513 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly byly zvýšeny v návaznosti na provedená rozpočtová opatření z částky 15 984 814 tis. Kč na 16 014 552 tis. Kč. V průběhu roku došlo ke skutečné realizaci výdajů ve výši 7 439 774 tis. Kč, tj. pouze 46,46 % upraveného rozpočtu. Nedočerpání rozpočtových prostředků bylo způsobeno především nízkým plněním v rámci spolufinancovaných programů státního rozpočtu a rozpočtu EU programového období 2014 - 2020, ale také národních dotačních programů.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly ve výši 7 439 774 tis. Kč představují běžné výdaje 3 678 829 tis. Kč a kapitálové výdaje 3 760 945 tis. Kč, z nichž převážná část byla směřována obcím, krajům, podnikatelským subjektům a neziskovým organizacím.

V působnosti ministerstva byly v roce 2017 dvě organizační složky státu (Ústav územního rozvoje, PRIVUM) a dvě příspěvkové organizace (Česká centrála cestovního ruchu - CzechTourism, Centrum pro regionální rozvoj).

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 464 381 tis. Kč pro organizační složky státu se po změnách zvýšil na 468 738 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 397 445 tis. Kč, tj. 84,79 % rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 790 byl skutečně naplněn na průměrný přepočtený stav 664 zaměstnanců. Neobsazeno zůstalo 126 míst, tj. 15,95 %. Průměrný plat se meziročně zvýšil o 10,25 % na 46 917 Kč.

Závazný limit mzdových a ostatních osobních nákladů příspěvkových organizací 314 256 tis. Kč byl v průběhu roku zvýšen na 339 618 tis. Kč z důvodu zvýšení počtu zaměstnanců a s tím souvisejících platů v příspěvkové organizaci Centrum pro regionální rozvoj z titulu zabezpečení administrace projektů Integrovaného regionálního operačního programu. Ve skutečnosti bylo čerpáno 282 673 tis. Kč, tj. 83,23 % rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců v ročním průměru ve výši 622 míst byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 518 zaměstnanců. Neobsazeno zůstalo 104 míst, tj. 16,72 %. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 38 202 Kč o 11,54 % na 42 609 Kč.

Stěžejním programem spolufinancovaným z rozpočtu SR a EU v programovém období 2014 - 2020 je Integrovaný regionální operační program (IROP). Globálním cílem programu je „Zajistit vyvážený rozvoj území, zlepšit veřejné služby a veřejnou správu pro zvýšení konkurenceschopnosti a zajištění udržitelného rozvoje v obcích, městech a regionech“. K datu 31. 12. 2017 bylo vyhlášeno 77 výzev, jejichž celkový objem 98,55 mld. Kč činí 80,2 % celkové alokace programu. Upravený rozpočet na rok 2017 ve výši 11 322 205 tis. Kč byl

čerpán ve výši 3 338 112 tis. Kč, z toho nejvíce na projekty v rámci specifického cíle „Zvýšení regionální mobility prostřednictvím modernizace a rozvoje sítě regionální silniční infrastruktury navazující na síť TEN-T“ (1 102 611 tis. Kč) a „Zvýšení připravenosti k řešení a řízení rizik a katastrof“ (539 174 tis. Kč). Přitom největší podíl prostředků byl na projekty IROP poskytnut krajům (1 203 472 tis. Kč) a obcím (815 063 tis. Kč). S ohledem na relativně nízké čerpání přechází značná část finančních prostředků do nároků z nespotřebovaných výdajů, jejichž stav k 1. 1. 2018 představuje částku 27 103 380 tis. Kč.

Stejně jako v minulém období je pro programové období 2014-2020 realizován program Technická pomoc zaměřený na zajištění podmínek pro koordinaci a řízení Dohody o partnerství, zajištění administrativní kapacity, publicity a komunikace, na podporu kapacit pro implementaci ESIF na nižší než národní úrovni, na zajištění výkonu nezávislého auditu a na zajištění jednotného monitorovacího systému. Rozpočet na rok 2017 ve výši 979 220 tis. Kč byl čerpán ve výši 498 100 tis. Kč. Nedočerpání rozpočtovaných prostředků bylo ovlivněno pozastavením financování některých projektů v prioritní ose 2 – jednotný monitorovací systém, zdlouhavou přípravou a realizací zadávacích řízení či úsporami při realizaci projektů.

V rámci programu OP Praha pól růstu byla hlavnímu městu poskytnuta dotace ve výši 550 685 tis. Kč, což představuje 154,78 % rozpočtu po změnách. Vyšší plnění bylo kryto nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let, které byly dočerpány a jsou k 1. 1. 2018 nulové.

Významnou oblastí financovanou z kapitoly je také realizace národních dotačních programů v oblasti bydlení, regionálního rozvoje a cestovního ruchu, jejichž příjemcem jsou převážně obce, ale i další subjekty (neziskové organizace, podnikatelské subjekty, bytová družstva apod.). V oblasti bytové politiky realizovalo ministerstvo programy, jejichž finanční objem pro rok 2017 byl stanoven v rámci programového financování na 411 682 tis. Kč, čerpání činilo 456 222 tis. Kč. Mimo programové financování byla v oblasti bytové politiky realizována státní finanční podpora hypotečního úvěrování na základě nařízení vlády č. 249/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů. V této oblasti byl schválený rozpočet ve výši 1 800 tis. Kč skutečně čerpán pouze v objemu 16 tis. Kč vlivem nízkých úrokových sazeb.

V oblasti regionální politiky realizovalo ministerstvo čtyři národní programy zaměřené na podporu rozvoje regionů a venkova, revitalizaci území, odstraňování bariér a obnovu majetku po živelních pohromách. Program Podpora rozvoje regionů zaměřený na obnovu místních komunikací, sportovní infrastruktury, podporu spolupráce obcí a komunitního života, jehož rozpočet po změnách dosáhl výše 787 800 tis. Kč, byl skutečně čerpán v objemu 497 122 tis. Kč. Důvodem pro nedočerpání finančních prostředků státního rozpočtu bylo snížení nákladů na dotované akce a problémy při zadávacích řízeních. V rámci programu Obnova obecního a krajského majetku po živelních pohromách byly čerpány finanční prostředky ve výši 178 336 tis. Kč ve formě nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let, a to zejména na projekty obnovy majetku postiženého živelní pohromou v r. 2013, u nichž došlo k průtahům vlivem zdlouhavých výběrových řízení. Rozpočet programu Podpora revitalizace území zaměřeného na demolici budov v sociálně vyloučených lokalitách činil 100 000 tis. Kč a byl skutečně čerpán ve výši 51 416 tis. Kč. V rámci programu Bezbariérové obce zaměřeného na odstraňování bariér v budovách obecních úřadů a domů s pečovatelskou službou a podporu projektu Euroklíč byly v průběhu roku poskytnuty dotace ve výši 20 137 tis. Kč.

V oblasti cestovního ruchu byl realizován Národní program podpory cestovního ruchu v regionech, který již z roku 2016 generoval značný objem nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 300 000 tis. Kč. Z toho důvodu byly finanční prostředky schváleného rozpočtu tohoto

programu ve výši 280 000 tis. Kč přesunuty v průběhu roku do oblasti podpory regionálního rozvoje. V průběhu roku byly čerpány finanční prostředky ve výši 80 280 tis. Kč a zbývající prostředky ve výši 219 720 tis. Kč zůstávají k dispozici ve formě nároků.

Na počátku roku 2017 bylo evidováno v kapitole 317-MMR celkem 28 584 075 tis. Kč nároků z nespotřebovaných výdajů. V průběhu roku 2017 byly nároky čerpány v objemu 2 425 533 tis. Kč a došlo také k snížení celkového stavu NNV jejich ukončením z titulu nepotřebnosti, případně nemožnosti jejich čerpání v celkové hodnotě 4 992 346 tis. Kč. Celkový zůstatek NNV k 31. 12. 2017 tak činil 21 166 195 tis. Kč. Nově do nároků z důvodu nedočerpání rozpočtu roku 2017 vstupují prostředky ve výši 11 000 311 tis. Kč, stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 tak představuje částku 32 166 507 tis. Kč

Převážnou část NNV představují výdaje na spolufinancované programy, z počátečního objemu 26 759 260 tis. Kč bylo v průběhu roku vyčerpáno pouze 1 755 934 tis. Kč a ukončeno 4 851 686 tis. Kč v rámci operačních programů minulého programového období. Největší objem nároků je vykazován u Integrovaného regionálního operačního programu, kde stav k 1. 1. 2017 činil 19 119 286 tis. Kč, v průběhu roku bylo vyčerpáno 1 472 368 tis. Kč, přesto se stav k 1. 1. 2018 zvýšil na 27 103 380 tis. Kč vzhledem k nedočerpání rozpočtu roku 2017. Vysoký objem NNV je vykazován také u prostředků určených na národní programy, jejichž stav k 1. 1. 2018 činí 1 231 924 tis. Kč, z toho největší objem nevyčerpaných prostředků je zaznamenán u programu Podpora rozvoje regionů (323 360 tis. Kč), Národního programu podpory cestovního ruchu v regionech (219 720 tis. Kč) či Obnovy obecního a krajského majetku po živelních pohromách (153 275 tis. Kč). Důvodem pro nevyčerpání finančních prostředků státního rozpočtu je často snížení nákladů na dotované akce či problémy při výběrových řízeních.

Hodnocení činnosti resortu podle výdajové struktury lze charakterizovat tím, že veškeré rozpočtované výdaje na rok 2017 jsou rozděleny do následujících čtyř bloků.

Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu – zahrnuje realizaci národních programů v oblasti regionálního rozvoje, rozvoje venkova, cestovního ruchu, obnovy majetku poškozeného pohromou, ale také realizaci veškerých kofinancovaných programů státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie, které administruje Ministerstvo pro místní rozvoj. Celková částka určená rozpočtem na tento blok představuje rozhodující část rozpočtu výdajů na rok 2017. Jedná se o upravený rozpočet ve výši 14 463 122 tis. Kč a skutečné čerpání ve výši 6 064 770 tis. Kč (tj. 41,93 %).

Podpora bydlení – zahrnuje aktivity zacílené na zlepšení bytové situace obyvatelstva. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu na rok 2017 představuje hodnotu 534 532 tis. Kč, která byla v průběhu roku skutečně čerpána ve výši 553 169 tis. Kč (103,49 %). Překročení rozpočtu bylo zabezpečeno úsporami z minulých let.

Územní plánování a stavební řád – zahrnuje výkon funkce nadřízeného správního orgánu krajských úřadů a Magistrátu hl. m. Prahy při jimi vykonávané přenesené působnosti na úseku územního rozhodování, stavebního řádu a vyvlastnění. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu po změnách na rok 2017 představuje hodnotu 42 553 tis. Kč. Čerpání za rok 2017 činí 50 281 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtu na 118,16 %.

Ostatní činnosti resortu – zahrnují zajištění provozu a vlastní investiční aktivity resortu. Celková částka 974 346 tis. Kč určená na tento blok v rozpočtu po změnách byla skutečností ve výši 771 554 tis. Kč plněna na 79,19 %.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 317 Ministerstvo pro místní rozvoj

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	11 287 037,82	11 287 037,82	5 991 798,95	53,09
Třída 1 - Daňové příjmy	1 300,00	1 300,00	1 512,53	116,35
Třída 2 - Nedaňové příjmy	30 000,00	30 000,00	67 754,01	225,85
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	180,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	11 255 737,82	11 255 737,82	5 922 352,41	52,62
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	11 287 037,82	11 287 037,82	5 991 798,95	53,09
Výdaje celkem	15 984 813,70	16 014 552,43	7 439 773,84	46,46
Třída 5 - Běžné výdaje	3 267 569,20	4 106 374,96	3 678 828,61	89,59
Třída 6 - Kapitálové výdaje	12 717 244,50	11 908 177,47	3 760 945,23	31,58
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	15 984 813,70	16 014 552,43	7 439 773,84	46,46
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-4 697 775,88	-4 727 514,61	-1 447 974,89	-30,63
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-4 697 775,88	-4 727 514,61	-1 447 974,89	-30,63

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 317 Ministerstvo pro místní rozvoj

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	11 287 037,82	11 287 037,82	x	5 991 798,95	53,09
Výdaje celkem	15 984 813,70	16 014 552,43	37 089 440,97	7 439 773,84	46,46
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	1 300,00	1 300,00	x	1 512,53	116,35
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	11 285 737,82	11 285 737,82	x	5 990 286,42	53,08
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	11 255 737,82	11 255 737,82	x	5 918 713,76	52,58
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	30 000,00	30 000,00	x	71 572,65	238,58
Specifické ukazatele - výdaje					
Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu	14 435 577,92	14 463 121,52	35 154 423,29	6 064 770,02	41,93
v tom: Horská služba	140 000,00	140 000,00	160 000,00	160 000,00	114,29
ostatní výdaje na regionální rozvoj a cestovní ruch	14 295 577,92	14 323 121,52	34 994 423,29	5 904 770,02	41,23
Podpora bydlení	534 532,25	534 532,25	744 364,07	553 168,96	103,49
Územní plánování a stavební řád	41 304,08	42 553,16	63 534,69	50 280,55	118,16
Ostatní činnosti resortu	973 399,45	974 345,51	1 127 118,92	771 554,31	79,19
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	464 381,16	468 737,63	594 843,14	397 445,30	84,79
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	192 737,42	194 218,63	218 102,97	134 568,49	69,29
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	10 619,49	10 706,62	11 707,44	6 938,93	64,81
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	72 713,12	73 631,55	83 519,73	67 698,15	91,94
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	361 538,20	364 976,23	443 887,49	306 139,22	83,88
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	12 781 848,57	12 780 331,84	32 578 843,39	4 485 583,30	35,10
v tom: ze státního rozpočtu	1 526 110,75	1 524 594,02	6 654 139,22	318 767,74	20,91
podíl rozpočtu Evropské unie	11 255 737,82	11 255 737,82	25 924 704,17	4 166 815,57	37,02
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	14 232 300,53	14 238 583,79	34 927 012,66	5 786 076,32	40,64

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

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

Kapitola 321 - Grantová agentura České republiky

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

V roce 2017 nebyly příjmy kapitoly rozpočtovány. Skutečně dosažená výše příjmů činila 454 tis. Kč, jedná se především o vratky přeplatků.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 4 257 427 tis. Kč. Rozpočet po změnách dosáhl výše 4 247 108 tis. Kč, skutečnost činila 4 107 793 tis. Kč, tj. plnění na 96,72 %. V porovnání s rokem 2016 byly výdaje kapitoly o 180 349 tis. Kč vyšší, tj. o 4,59 %.

Účelové výdaje kapitoly určené na podporu řešení jednotlivých projektů výzkumu, vývoje a inovací byly rozpočtovány ve výši 4 147 644 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 4 133 868 tis. Kč, skutečné čerpání 4 022 778 tis. Kč, tj. plnění na 97,31 %. Účelové prostředky se poskytují příjemcům na základě výsledků veřejné soutěže. V roce 2017 bylo poskytnuto celkem 2 145 grantů, což je o 50 více než v roce 2016. Největší objem účelových prostředků byl poskytnut vysokým školám (2 064 473 tis. Kč) a veřejným výzkumným institucím (1 847 582 tis. Kč). V porovnání s rokem 2016 byly účelové výdaje kapitoly o 180 916 tis. Kč vyšší. V rámci účelových výdajů byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 4 606 tis. Kč, a to především k posílení grantů poskytnutých vysokým školám (2 168 tis. Kč) a veřejným výzkumným institucím (2 438 tis. Kč).

Institucionální výdaje kapitoly určené na administrativní činnosti spojené se správou účelových prostředků byly rozpočtovány ve výši 109 783 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 113 240 tis. Kč, skutečné čerpání 85 015 tis. Kč, tj. plnění na 75,07 %. V porovnání s rokem 2016 byly institucionální výdaje kapitoly o 567 tis. Kč nižší. V rámci institucionálních výdajů byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 15 486 tis. Kč k úhradě odměn panelistů a na pokrytí kurzových rozdílů.

Běžné institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 107 783 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 111 098 tis. Kč, čerpány byly částkou 84 062 tis. Kč, tj. plnění na 75,66 %. Důvodem nižšího čerpání byly především neuskutečněné veřejné zakázky na obnovu HW vybavení a audiovizuální techniky a probíhající veřejná zakázka na digitální archiv, jejíž plnění bude pokračovat v roce 2018. Úspór je dosaženo i díky veřejným soutěžím na pořízení a rozvoj softwarů. Kapitálové institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 2 000 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 2 143 tis. Kč, čerpány byly ve výši 953 tis. Kč, tj. plnění na 44,47 %. Prostředky byly použity na pořízení výpočetní techniky a programového vybavení. Do čerpání nebyly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 47 391 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na základě usnesení vlády č. 674/2017 na 47 709 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 36 883 tis. Kč, což představuje plnění 77,31 % rozpočtu po změnách. Z nároků z nespotřebovaných výdajů byly o 8 135 tis. Kč posíleny ostatní platby za provedenou práci. Oproti roku 2016 byl objem prostředků na platy a ostatní provedenou práci o 1 431 tis. Kč nižší. Důvodem nižšího čerpání je změna metodiky, odměny zahraničním hodnotitelům za posudky jsou hrazeny z položky Nákup ostatních služeb

Prostředky na platy byly schváleny v objemu 21 209 tis. Kč, upraveny byly na 21 528 tis. Kč. Ve skutečnosti byly prostředky na platy čerpány ve výši 21 300 tis. Kč, což představuje plnění na 98,94 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2016 došlo k navýšení prostředků na platy o 1 148 tis. Kč, což představuje nárůst o 5,70 %.

Počet 44 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 41 zaměstnanců, což představuje 3 neobsazená místa (6,82 %). Průměrný plat ve výši 40 772 Kč v rozpočtu po změnách se zvýšil ve skutečnosti na 43 293 Kč, tj. o 6,18 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 39 054 Kč se průměrný plat zvýšil o 10,85 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2017 činil 177 926 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že rozpočtované prostředky kapitoly jsou určeny výhradně na výzkum, vývoj a inovace, jsou veškeré nároky z nespotřebovaných výdajů vykazovány v profilujících výdajích. V průběhu roku 2017 byly do konečného rozpočtu zapojeny nároky ve výši 21 089 tis. Kč, čerpány byly ve výši 20 092 tis. Kč. V rámci účelové podpory bylo čerpáno 4 606 tis. Kč, v rámci institucionální podpory 15 486 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2017 činil 156 837 tis. Kč.

V roce 2017 byly v Grantové agentuře České republiky provedeny pouze interní audity. Zaměřeny byly na cestovní příkazy, stravenky a sociální a zdravotní pojištění, nebyly zjištěny nedostatky.

V rámci kontrolní činnosti provádí GA ČR ze zákona kontrolu použití účelových prostředků. V roce 2016 bylo příjemcům rozděleno celkem 3 841 862 tis. Kč, z čehož má GA ČR za povinnost provést v následujícím roce kontrolu 5 % rozdělených prostředků, tj. 192 093 tis. Kč. Celkově byly v roce 2017 na místě u příjemců zkontrolovány granty ve výši 252 282 tis. Kč, tedy nad rámec stanovené povinnosti. Porušení oprávněného použití finančních prostředků bylo zjištěno ve výši 1 910 tis. Kč a Finančnímu úřadu bylo postoupeno k dalšímu šetření 68 případů. Docházelo k nehospodárnému nakládání s finančními prostředky a mezi nejčastější porušení patřilo chybné vyplácení osobních nákladů, neoprávněné pořizování majetku a vynakládání prostředků na prohloubení kvalifikace osob podílejících se na řešení projektu.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 321 - Grantová agentura České republiky za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 321 Grantová agentura České republiky

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	0,00	0,00	453,60	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	453,60	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	0,00	0,00	453,60	0,00
Výdaje celkem	4 257 427,00	4 247 108,23	4 107 793,02	96,72
Třída 5 - Běžné výdaje	4 146 758,00	4 212 711,22	4 103 758,32	97,41
Třída 6 - Kapitálové výdaje	110 669,00	34 397,01	4 034,69	11,73
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4 257 427,00	4 247 108,23	4 107 793,02	96,72
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-4 257 427,00	-4 247 108,23	-4 107 339,41	-96,71
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-4 257 427,00	-4 247 108,23	-4 107 339,41	-96,71

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 321 Grantová agentura České republiky

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				453,60	0,00
Výdaje celkem	4 257 427,00	4 247 108,23	4 268 197,68	4 107 793,02	96,72
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	453,60	x
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem			x		
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	453,60	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Kanceláře Grantové agentury ČR	109 783,00	113 240,23	128 726,68	85 014,65	75,07
Dotace jiným subjektům	4 147 644,00	4 133 868,00	4 139 471,00	4 022 778,36	97,31
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	47 391,29	47 709,43	55 843,93	36 882,81	77,31
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	14 708,83	14 816,99	14 816,99	9 196,48	62,07
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	424,19	430,55	430,55	427,35	99,26
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	21 209,41	21 527,55	21 527,55	21 300,21	98,94
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	4 257 427,00	4 247 108,23	4 268 197,68	4 107 793,02	96,72
v tom: ze státního rozpočtu celkem	4 257 427,00	4 247 108,23	4 268 197,68	4 107 793,02	96,72
v tom: institucionální podpora celkem 4)	109 783,00	113 240,23	128 726,68	85 014,65	75,07
účelová podpora celkem 4)	4 147 644,00	4 133 868,00	4 139 471,00	4 022 778,36	97,31
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 322 - Ministerstvo průmyslu a obchodu

Schválený rozpočet příjmů na rok 2017 činil 5 637 529 tis. Kč, z toho příjmy z rozpočtu EU činily 4 923 000 tis. Kč. Na dosažených příjmech v celkové výši 8 251 912 tis. Kč se podílely příjmy z rozpočtu EU částkou 7 285 659 tis. Kč a z prostředků finančních mechanismů částkou 145 592 tis. Kč. Příjmy z prostředků EU a finančních mechanismů jsou složeny z prostředků strukturálních fondů EU na spolufinancování OP PIK 7 278 972 tis. Kč, OP Zaměstnanost 141 tis. Kč a z finančních mechanismů programu švýcarsko-české spolupráce INOSTART v částce 145 592 tis. Kč. Daňové příjmy dosáhly výše 111 363 tis. Kč. Ze skupiny nedaňových a kapitálových příjmů a přijatých transferů byly příjmy ze strukturálních fondů ve výši 7 279 113 tis. Kč, příjmy z prostředků finančních mechanismů byly 145 592 tis. Kč, příjmy z dividend byly 427 044 tis. Kč, převod z prostředků z rezervního fondu byl 6 547 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy dosáhly výše 709 296 tis. Kč. Rozpočet příjmů byl naplněn na 146,34 %.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 38 348 684 tis. Kč. Rozpočet po změnách k 31. 12. 2017 byl ve výši 38 775 129 tis. Kč. Do rozpočtu výdajů byly v období leden až prosinec 2017 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let a mimorozpočtové prostředky s prostředky rezervního fondu. Dále také došlo k vázání výdajů s ohledem na nenaplnění ostatních nedaňových příjmů (ekologická dotace). Konečný rozpočet výdajů tak činil 53 736 125 tis. Kč. Celkové výdaje byly za rok 2017 čerpány ve výši 40 668 626 tis. Kč, tj. na 104,88 % rozpočtu po změnách.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly ve výši 40 668 626 tis. Kč představují běžné výdaje 36 630 694 tis. Kč a kapitálové výdaje 4 037 932 tis. Kč.

V roce 2017 bylo v působnosti ministerstva 6 organizačních složek státu, z nichž 5 zajišťovalo výkon státní správy a 5 příspěvkových organizací.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky státu na rok 2017 ve výši 955 833 tis. Kč byl po změnách navýšen na 975 861 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 921 725 tis. Kč, tj. 94,45 % oproti rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 1 847 byl skutečně naplněn na průměrný přepočtený stav 1610 zaměstnanců. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 42 482 Kč o 7,97% na 45 867 Kč. Průměrný plat v rozpočtu po změnách vzrostl na výši 41 051 Kč zvláště díky čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtových zdrojů ve výši 71 160 tis. Kč a dále 12,82% neobsazenosti ve výši 238 míst.

Závazný limit mzdových a ostatních nákladů příspěvkových organizací 231 151 tis. Kč byl v průběhu roku zvýšen na 236 748 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 222 877 tis. Kč, tj. 94,14 % rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců v ročním průměru ve výši 520 míst byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 459 zaměstnanců. Průměrný plat se díky 12 % neobsazenosti tj. 61 míst a čerpáním mimorozpočtových zdrojů ve výši 13 498 tis. Kč zvýšil z 33 129 Kč schváleného rozpočtu na 39 567 ve skutečnosti, tj. 19,43%. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 38 271 Kč o 3,39 % na 39 567 Kč.

Schválený rozpočet na podporu průmyslového výzkumu a vývoje byl ve výši 2 502 063 tis. Kč. Objem spolufinancovaných projektů z rozpočtu EU v programu OP PIK představuje pro rok 2017 částku 1200 160 tis. Kč, z toho tvořil podíl prostředků z rozpočtu EU částku 1 020 136 tis. Kč a podíl prostředků ze státního rozpočtu 180 024 tis. Kč. Prostředky na financování národních programů (institucionální a účelová podpora) byly

rozpočtovány celkem ve výši 1 301 903 tis. Kč, včetně administrace programu s částkou ve výši 7 000 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů kapitoly MPO (po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let) na realizaci projektů výzkumu a vývoje a inovací představoval za rok 2017 objem ve výši 6 308 472 tis. Kč.

Celkové čerpání, za oblast výzkumu a vývoje a inovací za rok 2017, bylo uskutečněno celkem ve výši 1 927 226 tis. Kč, z toho čerpání v rámci OP PIK bylo ve výši 832 938 tis. Kč a 20 643 tis. Kč bylo převedeno příspěvkové organizaci MPO – Český metrologický institut a za národní programy bylo čerpáno celkem 1 094 288 tis. Kč, z toho administrace byla ve výši 1 394 tis. Kč, čerpání národních programů VaV za oblast účelové podpory ve výši 842 036 tis. Kč a za oblast institucionální podpory bylo ve výši 224 008 tis. Kč a z položky 5021 byly čerpány prostředky ve výši 6 207 tis. Kč.

V rámci Operačního programu Zaměstnanost (OPZ) byly v roce 2017 realizovány tyto projekty: Podpora zaměstnanců/kyň při návratu z mateřské /rodičovské dovolené zajištěním péče o dítě předškolního věku (k 31. 12. 2017 bylo vyčerpáno 1 446 tis. Kč, od roku 2018 bude dále provoz „Dětské skupiny“ financován z prostředků rozpočtu MPO), Zajištění rovných příležitostí žen a mužů na MPO (k 31. 12. 2017 byly vyčerpány prostředky na osobní náklady ve výši 364 tis. Kč) a projekt Strategie zavedení metodiky informačního modelování staveb pro potřeby veřejných zadavatelů (v roce 2017 byly čerpány prostředky na osobní náklady celkem ve výši 9 tis. Kč).

Pro rok 2017 byly pro program OPZ zapracovány v rozpočtu prostředky ve výši 26 662 tis. Kč. Zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 195 tis. Kč činila částka konečného rozpočtu celkem 28 970 tis. Kč, z toho české zdroje 4 606 tis. Kč, zdroje kryté příjmem z EU 24 364 tis. Kč. K termínu 31. 12. 2017 bylo v tomto programu vyčerpáno celkem za tři uvedené projekty 1 819 tis. Kč (české zdroje 907 tis. Kč, zdroje kryté příjmem z EU 912 tis. Kč).

V roce 2016 a 2017 plně probíhala implementace Operačního programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost. V rámci OP PIK jsou především podporovány projekty malých a středních podniků s cílem posílení jejich konkurenceschopnosti se zaměřením na využívání výsledků výzkumu a vývoje. OP PIK je podporován z Evropského fondu pro regionální rozvoj. Za období do 31. 12. 2017 bylo vyhlášeno v OP PIK celkem 159 výzev s celkovou alokací cca 113 mld. Kč. Za rok 2017 bylo vyhodnoceno 2 494 projektů v objemu cca 18 mld. Kč a vydáno bylo 3 698 Rozhodnutí o poskytnutí dotace v objemu 27,3 mld. Kč.

V roce 2017 bylo v programu OP PIK vyčerpáno celkem 7 981 230 tis. Kč (české zdroje ve výši 72 210 tis. Kč, zdroje kryté příjmem ze strukturálních fondů ve výši 7 909 020 tis. Kč. Z celkové částky bylo v dotačních programech na projekty (mimo VaV) uvolněno 3 717 742 tis. Kč, v dotačních projektech VaV bylo vyčerpáno 832 938 tis. Kč, v položce finanční nástroje byly čerpány prostředky v celkové výši 2 948 550 tis. Kč a v rámci technické pomoci bylo čerpáno celkem 482 000 tis. Kč.

Rámcový program pro konkurenceschopnost a inovace - COSME (2014- 2020) byl vyhlášen Radou Evropské unie (EU) a Evropským parlamentem (EP) k 1. lednu 2014. Z tohoto rámcového programu je financováno fungování celosvětové sítě Enterprise Europe Network, která poskytuje odborné služby zaměřené na podporu a zvyšování konkurenceschopnosti především malých a středních podniků. V rámci zajišťování chodu Enterprise Europe Network v České republice rozhodlo MPO dne 23. 11. 2015 o poskytnutí dotace na spolufinancování projektu BISONet PLUS. V roce 2017 v rámci realizace projektu byla provedena finanční kontrola a vyúčtování za první etapu projektu (2015 – 2016). Pro rok 2017 byl na projekt BISONet PLUS schválen rozpočet ve výši 17 000 tis. Kč. Prostředky byly

navýšeny na konečnou částku 18 000 tis. Kč, a to zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 1 000 tis. Kč. V roce 2017 bylo vyčerpáno celkem 18 000 tis. Kč.

V rámci Operačního programu Mezuregionální spolupráce je MPO zapojeno do projektu Smart and Green Mining Region sof EU, který byl schválený Evropskou komisí dne 14. 12. 2016. Cílem projektu je navázání přímé spolupráce a vzájemná výměna zkušeností evropských těžebních regionů a dalších entit z oblasti nerostných surovin do od nejvyšší úrovně státní správy až po jednotlivé firmy. Prostředky v roce 2017 byly čerpány na cestovní náklady (zahraniční pracovní setkání), pořádání pracovního setkání evropských účastníků v Praze, na setkání českých účastníků projektu a na osobní náklady. K 31. 12. 2017 bylo v tomto programu vyčerpáno 318 tis. Kč (české zdroje 48 tis. Kč, zdroje kryté příjmem z EU 270 tis. Kč).

Pro rok 2017 byly v kapitole Ministerstva průmyslu a obchodu pro Aktualizovaný Rámcový program pro podporu technologických center a center strategických služeb, který byl schválen usnesením vlády č. 217/2007, vyčleněny prostředky státního rozpočtu ve výši 100 000 tis. Kč. Tento rozpočet byl navýšen zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let o částku 145 992 tis. Kč na celkovou částku 245 992 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 153 971 tis. Kč.

Výdaje na strategické průmyslové zóny v roce 2017 byly v rámci Programu na podporu průmyslových nemovitostí a infrastruktury kryty příjmy ze zvláštního účtu MF z výnosů privatizace. V rámci programu byly schváleny rozpočtové prostředky na rok 2017 v celkové výši 283 552 tis. Kč. Celkově ze státního rozpočtu na uvedený program byly za rok 2017 čerpány prostředky ve výši 111 351 tis. Kč. Na podporu podnikatelských nemovitostí a infrastruktury byly na počátku roku 2017 uvolněny investiční prostředky, které jsou kryty příjmy ze zvláštního účtu Ministerstva financí, z výnosů privatizace, a to v celkové výši 13 645 tis. Kč.

Strategické investiční akce – Do konce roku 2017 byly registrováni tito strategičtí investoři: Yanfeng Czechia Automotive Interior Systems, s.r.o., Nexen Tire Corporation, Mobis Automotive System Czech, s.r.o (Hyundai Mobis Co., Ltd.), INA Lanškroun, s.r.o. a Robert Bosch, spol. s r.o. Dotace byly vyplaceny 3 společnostem v celkové výši 370 003 tis. Kč. Zároveň byly poskytnuty prostředky na základě Rozhodnutí vydaného MPO na předfinancování výdajů problémově orientovaného výzkumu v souladu s usnesením vlády č. 668/2016 k Investiční smlouvě mezi vládou české republiky a společností General Electric International, Inc., podněcující rozvoje oboru leteckého průmyslu v ČR. Za rok 2017 byly poskytnuty prostředky Českému vysokému učení technickému v Praze ve výši 376 950 tis. Kč, a to ve formě návratné finanční výpomoci. Z celkové částky upraveného rozpočtu ve výši 474 160 tis. Kč byly zapojeny prostředky nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 100 000 tis. Kč a rozpočtovým opatřením MF převedeny prostředky státního rozpočtu ve výši 374 160 tis. Kč.

V roce 2017 činil disponibilní objem prostředků ve státním rozpočtu na Státní program na podporu úspor energie na období 2017-2021, program EFEKT II. částku 149 444 tis. Kč. Finanční prostředky byly za rok 2017 čerpány ve výši 131 160 tis. Kč, z toho nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 29 732 tis. Kč.

Pro rok 2017 byly v kapitole MPO schváleny prostředky státního rozpočtu ve výši 100 000 tis. Kč na program Regenerace a podnikatelské využití brownfieldů. Cílem programu je podpora revitalizace a oživení zastaralých a nevyužívaných areálů a jejich přeměna na průmyslové plochy a objekty pro průmysl a podnikání na území strukturálně postižených krajů a hospodářsky problémových regionů. Finanční prostředky nebyly však v roce 2017 čerpány.

Na zahlazování následků hornické činnosti, mandatorní výdaje a další výdaje spojené se zahlazováním byly v roce 2017 čerpány prostředky v celkové výši 2 091 166 tis. Kč, tj. 100,00 % rozpočtu po změnách. Mandatorní sociálně zdravotní dávky horníků byly čerpány ve výši 553 114 tis. Kč, neinvestiční dotace na technickou část procesu zahlazování následků hornické činnosti byla čerpána ve výši 1 281 062 tis. Kč a investiční dotace ve výši 192 000 tis. Kč. Dotace na správu skládek DIAMO byla čerpána ve výši 8 915 tis. Kč. Na realizaci ostatních ekologických akcí byla čerpána částka 2 809 tis. Kč. V rozpočtu kapitoly MPO na rok 2017 byla souvztažně ve výdajích a v příjmech zahrnuta částka 54 529 tis. Kč určená na úhrady dobývacího prostoru a z vydobytych nerostů (ekologická dotace). Ve skutečnosti byla ekologická dotace čerpána ve výši 53 266 tis. Kč ve vazbě na plnění příjmů z úhrad za vydobyté nerosty; prostředky ve výši neobdržených příjmů 1 263 tis. Kč byly v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb. vázány.

Na zahraniční rozvojovou spolupráci v gesci MPO byly pro rok 2017 schváleny (v rámci rozpočtu po změnách) finanční prostředky v celkové výši 12 306 tis. Kč. Dále byly aparátem ministerstva a OSS ÚNMZ na projekty zahraniční rozvojové spolupráce zapojeny do rozpočtu v roce 2017 nároky z nespotřebovaných výdajů roku 2016 ve výši 5 283 tis. Kč a zdroje rezervního fondu ve výši 5 264 tis. Kč. Na realizaci projektů zahraniční rozvojové spolupráce byly v roce 2017 vyčerpány prostředky v celkové výši 16 638 tis. Kč, z toho z nároků z nespotřebovaných výdajů 4 495 tis. Kč a rezervního fondu 5 264 tis. Kč.

Dotace na obnovitelné zdroje energie je určena na úhradu části ceny elektřiny pro zákazníky a na úhradu provozní podpory tepla, v souladu se zákonem č. 165/2012 Sb., o podporovaných zdrojích energie zdrojů energie a o změně některých zákonů, v platném znění. Dotace je poskytována operátorovi trhu s elektřinou, OTE, a.s. Praha čtvrtletně, vždy do dvou měsíců po ukončení čtvrtletí. Čerpání prostředků na dotaci na obnovitelné zdroje energie v roce 2017 bylo v celkové výši 25 130 000 tis. Kč.

MPO zapojilo do rozpočtu v roce 2017 na krytí finančních potřeb nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 14 942 649 tis. Kč. Skutečné čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů bylo celkem ve výši 8 472 650 tis. Kč. Z nároků z nespotřebovaných výdajů byl největší objem čerpán na Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost ve výši 7 618 769 tis. Kč. Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů je ovlivněno pozvolnějším náběhem realizace projektů v rámci spolufinancovaného programu OP PIK a v oblasti národních dotací zejména prodlužováním lhůt stavebních řízení u některých projektů.

V souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218 Sb., o rozpočtových pravidlech, činí nároky z nespotřebovaných výdajů vzniklé v roce 2017 za kapitolu 322 MPO celkem 13 573 893 tis. Kč. Z tohoto objemu představují profilující výdaje 12 361 210 tis. Kč a neprofilující výdaje 1 212 683 tis. Kč. Největší objem tvoří prostředky na spolufinancované programy.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 322 Ministerstvo průmyslu a obchodu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 322 Ministerstvo průmyslu a obchodu

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	5 637 529,19	5 638 842,95	8 251 911,95	146,34
Třída 1 - Daňové příjmy	91 528,91	91 528,91	111 363,50	121,67
Třída 2 - Nedaňové příjmy	623 000,00	623 000,00	694 350,00	111,45
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	616,33	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4 923 000,28	4 924 314,04	7 445 582,12	151,20
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	6 546,57	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	6 546,57	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	5 637 529,19	5 638 842,95	8 245 365,38	146,22
Výdaje celkem	38 348 684,26	38 775 129,21	40 668 626,01	104,88
Třída 5 - Běžné výdaje	36 059 432,26	35 149 467,27	36 630 694,46	104,21
Třída 6 - Kapitálové výdaje	2 289 252,00	3 625 661,94	4 037 931,55	111,37
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	38 348 684,26	38 775 129,21	40 668 626,01	104,88
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-32 711 155,07	-33 136 286,26	-32 423 260,63	-97,85
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-32 711 155,07	-33 136 286,26	-32 416 714,06	-97,83

Tabulka č. 2

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ **Kapitola 322 Ministerstvo průmyslu a obchodu**

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	5 637 529,19	5 638 842,95	x	8 251 911,95	146,34
Výdaje celkem	38 348 684,26	38 775 129,21	53 736 124,81	40 668 626,01	104,88
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	91 528,91	91 528,91	x	111 363,50	121,67
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	5 546 000,28	5 547 314,04	x	8 140 548,45	146,75
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	4 923 000,28	4 924 314,04	x	7 285 659,48	147,95
příjmy z prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	x	145 592,49	x
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	623 000,00	623 000,00	x	709 296,48	113,85
Specifické ukazatele - výdaje					
Podpora podnikání	7 732 615,00	8 107 645,87	22 731 250,77	10 248 508,80	126,41
Zahlazování následků homické činnosti a mandatorní výdaje	2 092 428,91	2 092 428,91	2 091 166,29	2 091 166,29	99,94
Výdaje spojené s další činností resortu	2 865 840,35	2 916 642,43	3 125 439,29	2 558 184,63	87,71
Dotace na obnovitelné zdroje energie	25 130 000,00	25 130 000,00	25 259 856,46	25 259 856,46	100,52
Financování Správy úložišť radioaktivních odpadů	527 800,00	528 412,00	528 412,00	510 909,82	96,69
v tom: výdaje kryté převodem z jaderného účtu	523 100,00	523 712,00	523 712,00	506 231,34	96,66
ostatní výdaje	4 700,00	4 700,00	4 700,00	4 678,48	99,54
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	955 832,77	975 861,12	1 065 913,47	921 725,14	94,45
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	323 272,94	327 702,58	336 039,95	313 290,48	95,60
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	17 940,26	18 194,77	18 383,63	17 607,29	96,77
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	128 708,00	120 433,92	129 363,32	122 285,91	101,54
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	768 304,93	789 304,76	844 468,49	763 864,25	96,78
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	2 502 063,00	2 503 490,19	6 308 472,09	1 927 225,97	76,98
v tom: ze státního rozpočtu celkem	1 481 927,00	1 483 354,19	2 056 908,09	1 094 287,92	73,77
v tom: institucionální podpora celkem 4)	431 675,00	433 102,19	1 006 656,09	252 252,17	58,24
účelová podpora celkem 4)	1 050 252,00	1 050 252,00	1 050 252,00	842 035,75	80,17
podíl prostředků zahraničních programů 3)	1 020 136,00	1 020 136,00	4 251 564,00	832 938,04	81,65
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	1 050 252,00	1 050 252,00	1 050 252,00	842 035,75	80,17
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	244 651,00	244 651,00	244 651,00	244 651,00	100,00
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)					
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	12 306,66	17 589,24	11 373,74	92,42
Program sociální prevence a prevence kriminality	0,00	260,00	260,00	21,60	8,31
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	5 243 821,51	5 245 825,33	19 142 389,34	8 007 330,90	152,64
v tom: ze státního rozpočtu	320 821,23	321 511,29	2 064 289,55	91 164,50	28,35
podíl rozpočtu Evropské unie	4 923 000,28	4 924 314,04	17 078 099,80	7 916 166,40	160,76
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	0,00	0,00	140 456,60	4 900,98	x
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů	0,00	0,00	140 456,60	4 900,98	x
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	989 092,00	1 075 231,00	4 131 033,80	3 614 311,44	336,14

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 327 - Ministerstvo dopravy

Schválený rozpočet příjmů ve výši 22 131 tis. Kč byl v průběhu roku 2017 navýšen o 330 tis. Kč, jedná se o navýšení příjmů z rozpočtu EU z projektů Operačního programu Zaměstnanost (souvztažně s výdaji). Skutečné plnění příjmů za r. 2017 činilo 18 205 514 tis. Kč, tj. 82,26% upraveného rozpočtu.

Daňové příjmy organizačních složek státu byly naplněny ve výši 175 135 tis. Kč, tj. plnění ve výši 218,92 % schváleného rozpočtu, který činil 80 000 tis. Kč. Tyto příjmy jsou v plné výši tvořeny správními poplatky.

Příjmy z rozpočtu EU (upravený rozpočet ve výši 21 912 714 tis. Kč) byly v průběhu roku 2017 realizovány ve výši 17 754 003 tis. Kč, tj. plnění ve výši 81,02 % upraveného rozpočtu. Z uvedených celkových příjmů z rozpočtu EU příjmy z programovacího období 2014-2020 činí 17 728 379 tis. Kč, v tom Operační program Doprava – Strukturální fondy 3 326 241 tis. Kč, Operační program Doprava – Fond soudržnosti 12 886 631 tis. Kč, komunitární programy Nástroj pro propojení Evropy 2014+ (CEF) 1 515 412 tis. Kč (z toho převod z rezervního fondu 579 733 tis. Kč) a HORIZONT 95 tis. Kč.

Z celkových příjmů z rozpočtu EU činí neinvestiční přijaté transfery 74 778 tis. Kč a investiční přijaté transfery 14 099 491 tis. Kč, převody z rezervního fondu 579 433 tis. Kč.

Ostatní nedaňové příjmy organizačních složek státu rozpočtované ve výši 139 000 tis. Kč byly naplněny ve výši 260 171 tis. Kč, tj. plnění ve výši 187,17 %, z toho 258 194 tis. Kč činí příjmy z vlastní činnosti, příjmy z pronájmu majetku, odvody přebytků organizací s přímým vztahem a nerozpočtované příjmy včetně Ostatních odvodů příspěvkových organizací a 1 977 tis. Kč činí příjmy z výběru pokut a penále.

Kapitálové příjmy dosáhly za hodnocené období výše 1 283 tis. Kč. Tyto příjmy naplnily organizační složky státu prodejem nepotřebného a vyřazeného majetku. Převody z ostatních vlastních fondů za rok 2017 činí 300 tis. Kč a převody z rezervních fondů organizačních složek státu činí 14 623 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 55 090 122 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o 3 192 411 tis. Kč. Nejvýznamnější změnou bylo navýšení výdajů o 2 894 430 tis. Kč na transfery Státnímu fondu dopravní infrastruktury a dále navýšení výdajů na transfery Evropské kosmické agentuře o 435 000 tis. Kč. Z celkově čerpaných výdajů ve výši 56 442 910 tis. Kč, z toho čerpání nároků 8 109 630 tis. Kč, z toho prostředky EU 16 930 467 tis. Kč, představovalo čerpání výdajů organizačních složek státu 4,53 % (2 558 142 tis. Kč), čerpání dotací podnikatelským subjektům (zejména ČD, a.s.) 8,37 % (7 723 826 tis. Kč), čerpání transferů Státnímu fondu dopravní infrastruktury 73,59 % (41 533 562 tis. Kč), čerpání transferů veřejným rozpočtům územní úrovně (kraje a obce) 4,93 % (2 784 619 tis. Kč), čerpání příspěvku zřízeným příspěvkovým organizacím 6,90 % (3 894 472 tis. Kč), čerpání transferů mezinárodním organizacím 1,66 % (939 233 tis. Kč) a čerpání transferů neziskovým organizacím 0,02 % (9 057 tis. Kč).

Z přehledu plnění závazných ukazatelů kapitoly 327 – MD k 31. 12. 2017 vyplývá, že celkové výdaje byly čerpány na 96,84 %. V absolutní výši šlo o nedočerpání upraveného rozpočtu o 1 839 622 tis. Kč. V porovnání se skutečností roku 2016 došlo k vyššímu čerpání výdajů, a to o 3,74 %, v absolutní výši o 2 034 140 tis. Kč. Důvodem bylo vyšší čerpání prostředků zejména na financování silnic II. a III. tříd (ve výši 1 648 231 tis. Kč), také došlo k navýšení příspěvku na volitelné programy Evropské kosmické agentury ESA o 724 755 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2017 ve výši 18 853 345 tis. Kč byl v průběhu hodnoceného období upraven na částku 22 139 094 tis. Kč. Důvodem změny rozpočtu bylo

především navýšení neinvestičních transferů Státnímu fondu dopravní infrastruktury o 2 894 430 tis. Kč a dále navýšení neinvestičních transferů Evropské kosmické agentuře o 435 000 tis. Kč.

Čerpáno bylo 24 637 233 tis. Kč, což představovalo 111,28 % upraveného rozpočtu, z toho čerpání nároků činilo 4 352 583 tis. Kč, čerpání prostředků rezervního fondu 15 557 tis. Kč a překročení rozpočtu o prostředky převedené z fondu zakladatele ŘLP ČR s.p. 24 272 tis. Kč. Čerpání prostředků EU činilo 102 460 tis. Kč. V roce 2017 bylo vyšší čerpání ve 4. polovině roku, které bylo způsobeno zejména poskytnutím neinvestiční dotace SFDI.

Rozpočet kapitálových výdajů byl schválen ve výši 36 236 777 tis. Kč, v průběhu roku byl snížen na 36 143 439 tis. Kč (v tom: 100 000 tis. Kč snížení ve prospěch kapitol 314-MV a 6 6661 tis. Kč navýšení na vrub běžných výdajů), čerpán byl v objemu 31 805 677 tis. Kč, tj. 88,00 % upraveného rozpočtu, z toho čerpání nároků činilo 3 757 050 tis. Kč, čerpání prostředků EU činilo 17 292 755 tis. Kč, z toho čerpání RF 578 681 tis. Kč. Nejvyšší čerpání proběhlo ve 4. čtvrtletí roku, důvodem bylo poskytnutí investiční dotace SFDI ve výši 19,1 mld. Kč.

Na celkově vyčerpaných kapitálových výdajích se čerpání investičních dotací Státnímu fondu dopravní infrastruktury podílelo z 88 %. Ve srovnání s rokem 2016 (33 775 292 tis. Kč) bylo čerpání kapitálových výdajů v roce 2017 o 1 969 615 tis. Kč nižší, tj. index 94,17 %. Nižší čerpání se promítá především v nízkém čerpání Operačního programu Doprava 2007–2013, který se pouze dočerpával, přičemž čerpání Operačního programu Doprava 2014–2020 je teprve na počátku čerpání.

Snížení bylo realizováno především snížením čerpání investiční dotace podnikatelským subjektům o 5,3 mld. Kč (v roce 2016 byla jednorázově poskytnuta dotace na obnovu vozového parku linky R 13 Brno-Břeclav-Olomouc a nákup nádražních budov a souvisejícího majetku) a snížením čerpání dotace územním rozpočtům o 1,1 mld. Kč. Současně došlo k navýšení čerpání investiční dotace SFDI o 4,3 mld. Kč a čerpání příspěvkových a podobných organizací o 0,1 mld. Kč. Vyšší čerpání investiční dotace SFDI je způsobeno čerpáním prostředků Operačního programu Doprava (2014-2020), prostředků komunitárních programů (Nástroj pro propojení Evropy 2014+) a prostředků určených na krytí deficitu SFDI.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci pro organizační složky státu celkem byly schváleny v objemu 498 243 tis. Kč a v průběhu roku upraveny do výše 504 849 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 478 229 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 41 843 tis. Kč, což představuje plnění 94,73 % upraveného rozpočtu a 111,36 % skutečnosti roku 2016. Prostředky na platy byly schváleny v objemu 482 755 tis. Kč, upraveny na 487 758 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 469 225 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků ve výši 32 588 tis. Kč, což představuje plnění 96,20 % upraveného rozpočtu a 111,22 % skutečnosti roku 2016. Počet 945 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 832 zaměstnanců, což představuje neobsazených 113 míst (11,96 %). Průměrný plat 43 012 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvýšil na 46 986 Kč, tj. o 9,24 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 42 565 Kč se průměrný plat zvýšil o 10,39 %.

Prostředky na platy a ostatní osobní náklady státních příspěvkových organizací byly schváleny v objemu 26 031 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na 27 433 tis. Kč. Ve skutečnosti byly finanční prostředky čerpány ve výši 33 796 tis. Kč, což představuje 123,19 % upraveného rozpočtu a 107,03 % skutečnosti roku 2016. Prostředky na platy byly schváleny v objemu 24 598 tis. Kč, upraveny na 26 000 tis. Kč. Ve skutečnosti byly finanční prostředky

čerpaný ve výši 32 364 tis. Kč, což představuje 124,47 % upraveného rozpočtu a 106,09 % skutečnosti roku 2016. Počet 91 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 87, což představuje 4 neobsazená místa (4,60 %). Průměrný plat 23 810 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvýšil na 31 000 Kč, tj. o 30,20 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 27 891 Kč se průměrný plat zvýšil o 8,52 %.

Prostředky na výzkum a vývoj byly v roce 2017 poskytnuty veřejné výzkumné instituci rezortu Ministerstva dopravy Centrum dopravního výzkumu, v.v.i., Finanční prostředky byly poskytnuty formou institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj organizace ve výši 15 333 tis. Kč. Z celkové částky institucionální podpory byla neinvestiční část ve výši 7 919 tis. Kč a investiční část ve výši 7 414 tis. Kč. Rok 2017 je prvním rokem, ve kterém Ministerstvo dopravy poskytovalo výdaje na výzkum a vývoj. Veřejná výzkumná instituce Centrum dopravního výzkumu pobírala od roku 2011 institucionální podporu z kapitoly 333 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy.

Celkové výdaje na spolufinancované programy z rozpočtu ČR a EU v roce 2017 byly rozpočtovány ve výši 22 230 528 tis. Kč. V průběhu roku došlo k jejich navýšení na 22 231 188 tis. Kč a čerpání ve výši 17 758 652 tis. Kč, tj. 96,17%. Oproti čerpání minulého roku 17 382 233 tis. Kč je čerpání prostředků EU za rok 2017 pouze o 451 766 tis. Kč nižší. Přestože je čerpání stále nižší oproti roku 2016, čerpání Operačního programu Doprava 2014+ a Komunitárního programu Nástroj pro propojení Evropy 2014+ začínají vykazovat stoupající trend.

Výdaje na financování společných programů EU a ČR byly v roce 2017 čerpány prostřednictvím OP Doprava 2007-2013, OP Doprava 2014-2020 a Komunitárních programů.

Operační program Doprava 2007-2013 byl největší operační program v České republice pro léta 2007-2013. Rozhodnutím EK ze dne 22. 12. 2011 došlo k navýšení celkové alokace finančních prostředků z fondů EU (FS, ERDF) z 5,774 mld. EUR na 5,821 mld. EUR. Navýšení proběhlo na alokaci ERDF v prioritní ose 4. Dopisem EK ze dne 12. 1. 2018 byl OP Doprava oficiálně uzavřen ke dni 28. 12. 2017. Operační program Doprava 2014-2020 byl ze strany Evropské komise schválen dne 11. 5. 2015. K zahájení financování v rámci prvních projektů došlo v průběhu roku 2017. Skutečné čerpání za rok 2017 činilo 16 666 tis. Kč, z toho krytí příjmem z rozpočtu EU ve výši 15 838 705 tis. Kč a spolufinancování ze SR ve výši 827 706 tis. Kč. V oblasti Komunitárních programů na období 2014-2020 bylo za rok 2017 čerpáno celkem 1 092 241 tis. Kč.

Výše celkových nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu v rámci kapitoly k 1. 1. 2017 činila 12 347 701 tis. Kč. Během roku byly nároky sníženy o 8 915 724 tis. Kč, tj. 72,21%, z čehož 8 109 630 tis. Kč činilo čerpání nároků za období roku 2017 a 806 094 tis. Kč snížení nároků z důvodu ukončení podle § 47 odst. 6 písm. b) až e) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění. Zůstatek nároků k 31. 12. 2017 je vykazován ve výši 3 431 977 tis. Kč. Za rok 2017 vznikly nové nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 584 088 Kč. Stav nároků k 1. 1. 2018 je celkem 14 016 065 tis. Kč, z toho na oblast profilujících výdajů připadá 3 861 613 tis. Kč (z nichž nejvíce činí na projekty spolufinancované z EU 3 656 429 tis. Kč) a 4 248 016 tis. Kč na neprofilující výdaje.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 327 Ministerstvo dopravy

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	22 131 383,70	22 131 713,70	18 205 514,48	82,26
Třída 1 - Daňové příjmy	80 000,00	80 000,00	175 135,38	218,92
Třída 2 - Nedaňové příjmy	139 000,00	139 000,00	260 171,27	187,17
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	1 282,76	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	21 912 383,70	21 912 713,70	17 768 925,07	81,09
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	594 356,05	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	594 356,05	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	22 131 383,70	22 131 713,70	17 611 158,42	79,57
Výdaje celkem	55 090 121,52	58 282 532,74	56 442 910,33	96,84
Třída 5 - Běžné výdaje	18 853 344,50	22 139 094,39	24 637 233,48	111,28
Třída 6 - Kapitálové výdaje	36 236 777,02	36 143 438,34	31 805 676,85	88,00
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	55 090 121,52	58 282 532,74	56 442 910,33	96,84
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-32 958 737,82	-36 150 819,04	-38 831 751,90	-107,42
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-32 958 737,82	-36 150 819,04	-38 237 395,85	-105,77

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ **Kapitola 327 Ministerstvo dopravy**

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	22 131 383,70	22 131 713,70	x	18 205 514,48	82,26
Výdaje celkem	55 090 121,52	58 282 532,74	68 505 362,60	56 442 910,33	96,84
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	80 000,00	80 000,00	x	175 135,38	218,92
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	22 051 383,70	22 051 713,70	x	18 030 379,10	81,76
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	21 912 383,70	21 912 713,70	x	17 754 002,90	81,02
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	139 000,00	139 000,00	x	276 376,20	198,83
Specifické ukazatele - výdaje					
Drážní a kombinovaná doprava	10 757 992,00	9 957 992,00	9 959 323,00	7 429 590,85	74,61
Pozemní komunikace	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Dotace pro Státní fond dopravní infrastruktury	41 080 318,00	44 700 288,00	50 178 972,93	41 533 561,97	92,92
v tom: dotace pro společné programy (projekty) EU a ČR	19 480 318,00	19 780 318,00	24 937 840,43	17 662 985,73	89,30
dotace na projekty spolufinancované z Evropské investiční banky					
ostatní dotace pro Státní fond dopravní infrastruktury	21 600 000,00	24 919 970,00	25 241 132,50	23 870 576,24	95,79
Ostatní výdaje spojené s dopravní politikou státu	3 251 811,52	3 624 252,74	8 367 066,67	7 479 757,51	206,38
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	498 242,57	504 849,31	555 998,59	478 229,25	94,73
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	169 402,49	171 648,79	188 993,65	161 612,22	94,15
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	9 655,12	9 757,26	10 535,11	9 389,81	96,23
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	57 335,14	58 730,45	66 407,09	58 758,33	100,05
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	425 420,24	429 027,86	461 827,43	410 466,60	95,67
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	15 332,95	15 374,28	15 374,28	15 332,95	99,73
v tom: ze státního rozpočtu celkem	15 332,95	15 374,28	15 374,28	15 332,95	99,73
v tom: institucionální podpora celkem 4)	15 332,95	15 374,28	15 374,28	15 332,95	99,73
účelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	15 332,95	15 332,95	15 332,95	15 332,95	100,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	4 353,00	4 353,00	4 353,00	2 645,32	60,77
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	22 230 527,96	22 231 187,96	27 484 260,82	17 758 651,79	79,88
v tom: ze státního rozpočtu	318 144,26	318 474,25	848 458,97	828 184,71	260,05
podíl rozpočtu Evropské unie	21 912 383,70	21 912 713,70	26 635 801,85	16 930 467,07	77,26
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	36 339 086,49	36 239 086,49	41 600 598,77	31 867 330,08	87,94

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 328 - Český telekomunikační úřad

Schválený rozpočet závazného ukazatele „příjmy celkem“ byl 1 220 729 tis. Kč a v roce 2017 se neměnil. Tento rozpočet byl nejen splněn, ale i překročen, když dosažená skutečnost je 2 117 935 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 173,50 % a jeho překročení o 897 206 tis. Kč. Podstatnou část nedaňových příjmů představují příjmy vyplývající z činnosti ČTÚ, tj. příjmy z Aukce kmitočtů, které činily 2 643 950 tis. Kč, příjmy ze správy rádiového spektra, které činily 735 373 tis. Kč a příjmy ze správy čísel ve výši 104 936 tis. Kč.

Pokuty udělované ČTÚ ve správním řízení dosáhly za rok 2017 objemu ve výši 5 846 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 38,08 %. V roce 2017 byly ve správním řízení vybrány pokuty ve výši 11 158 086 Kč, výše uvedené plnění rozpočtu je ovlivněno snížením o vrácené pokuty z minulých let. ČTÚ v roce 2017 rozpočtoval ještě příjmy vyplývající z pronájmu ostatních nemovitostí resp. jejich částí ve výši 70 tis. Kč. Tyto příjmy dosáhly objemu 119 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 170,66 % a překročení o 49 tis. Kč. Ostatní nedaňové příjmy činily 1 062 tis. Kč a byly tvořeny zejména refundacemi, dobropisy a náhradami. Z příjmů ze správy rádiového spektra se tvoří podle zákona o elektronických komunikacích a nařízení vlády tzv. radiokomunikační účet. Za rok 2017 byla na tento účet převedena částka ve výši 304 689 tis. Kč a o tuto částku se snížila skutečnost příjmů za rok 2017.

Objem výdajů byl v roce 2017 navýšen jedním rozpočtovým opatřením podléhajícím schválení MF celkem o 6 893 tis. Kč a to v souvislosti se změnou systemizace služebních a pracovních míst podle usnesením vlády ČR ze dne 10. července 2017 č. 515 a navýšením platů o 10 % od listopadu 2017 podle usnesením vlády ČR ze dne 25. září 2017 č. 674. Pro rok 2017 činil schválený rozpočet kapitálových výdajů 46 776 404 Kč, který se v průběhu roku nijak neměnil. Kapitálové výdaje byly vyčerpány ve výši 28 493 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 60,91 %. Běžné výdaje byly za rok 2017 čerpány v objemu 615 330 tis. Kč, což představuje 45,09 % k upravenému rozpočtu. Výdaje celkem byly za rok 2017 čerpány v objemu 643 824 tis. Kč, tj. čerpání k upravenému rozpočtu na 45,61 %.

Stav nároků k 1. 1. 2017 je celkem 1 274 809 tis. Kč, z toho na oblast profilujících výdajů připadá 213 810 tis. Kč (platy státních zaměstnanců 2 689 tis. Kč, platy a ostatní platby za provedenou práci 3 319 tis. Kč, projekty spolufinancované z EU 40 537 tis. Kč, EDS/SMVS 142 545 tis. Kč a na účelové výdaje 24 719 tis. Kč) a 1 060 999 tis. Kč na neprofilující výdaje. Významná část neprofilujících výdajů za rok 2017, a to ve výši 700 000 tis. Kč, připadá na čisté náklady představující nespravedlivou finanční zátěž držiteli poštovní licence.

V průběhu roku 2017 byly nároky z nespotřebovaných výdajů použity v celkové výši 51 025 tis. Kč; z toho bylo 20 160 tis. Kč na dostavbu nové monitorovací stanice OMRS Karlovice (položky budovy, haly a stavby a stroje, přístroje a zařízení); dále šlo o rozpočtově nezajištěné potřeby – na platy a pojistné, na platy představitelů státní moci, na odstupné, na drobný hmotný dlouhodobý majetek, na ostatní materiál, na telekomunikační služby, na zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi, na ostatní služby, na cestovné, na zaplacené sankce, na poskytnuté náhrady, na převod FKSP, na platby daní a poplatků a na úhrady sankcí. Zůstatek celkových nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly ke dni 31. 12. 2017 činil 1 183 267 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v objemu 259 218 tis. Kč se po změnách zvýšily na 265 289 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 266 787 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 227 tis. Kč, tj. 100,56 % rozpočtu po změnách a 107,96 % skutečnosti roku 2016. Prostředky na platy schválené v objemu

251 118 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 256 187 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 256 186 tis. Kč včetně čerpání nároků ve výši 2 489 tis. Kč, což představuje plnění na 100,00 % rozpočtu po změnách.

Schválený počet zaměstnanců v ročním průměru byl naplněn na 633 funkčních míst a po změnách se navýšil o 4 zaměstnance na 637 funkčních míst. Průměrný plat 33 515 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvýšil na 36 556 Kč, tj. o 9,07%. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 33 076 Kč se průměrný plat zvýšil o 10,52%.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 328 Český telekomunikační úřad

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	1 220 729,00	1 220 729,00	2 117 934,76	173,50
Třída 1 - Daňové příjmy	20 713,00	20 713,00	44 836,60	216,47
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 200 016,00	1 200 016,00	2 072 336,05	172,69
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	762,10	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	50,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	50,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	1 220 729,00	1 220 729,00	2 117 884,76	173,49
Výdaje celkem	1 406 383,38	1 411 506,19	643 823,53	45,61
Třída 5 - Běžné výdaje	1 359 606,98	1 364 729,78	615 330,39	45,09
Třída 6 - Kapitálové výdaje	46 776,40	46 776,40	28 493,14	60,91
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	1 406 383,38	1 411 506,19	643 823,53	45,61
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-185 654,38	-190 777,19	1 474 061,23	772,66
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-185 654,38	-190 777,19	1 474 111,23	772,69

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 328 Český telekomunikační úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	1 220 729,00	1 220 729,00	x	2 117 934,76	173,50
Výdaje celkem	1 406 383,38	1 411 506,19	1 522 568,34	643 823,53	45,61
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	20 713,00	20 713,00	x	44 836,60	216,47
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 200 016,00	1 200 016,00	x	2 073 098,15	172,76
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 200 016,00	1 200 016,00	x	2 073 098,15	172,76
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého telekomunikačního úřadu	1 406 383,38	1 411 506,19	1 522 568,34	643 823,53	45,61
v tom: výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby - zvláštní ceny	105 000,00	105 000,00	105 000,00	79 295,36	75,52
výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby - čisté náklady	53 000,00	53 000,00	53 000,00	35 822,31	67,59
čisté náklady představující nespravedlivou finanční zátěž držitelů poštovní licence	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého telekomunikačního úřadu	548 383,38	553 506,19	664 568,34	528 705,86	95,52
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	259 217,80	265 289,45	269 778,45	266 786,55	100,56
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	88 185,31	89 908,64	91 164,64	91 043,27	101,26
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	5 022,36	5 123,73	5 173,51	5 173,51	100,97
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	251 118,03	256 186,64	258 675,64	256 186,05	100,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	80,00	80,00	80,00	32,07	40,08
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	x
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	x
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	46 776,40	46 776,40	114 237,23	28 493,14	60,91

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

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

Kapitola 329 - Ministerstvo zemědělství

Rozpočet kapitoly MZe na rok 2017 byl schválen zákonem č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017. Rozpočet zahrnoval příjmy a výdaje vlastního úřadu a 7 řízených organizačních složek státu (OSS), dále příspěvek na provoz 11 příspěvkových organizací (PO), z toho 3 státních veterinárních ústavů, prostředky k podpoře výzkumu a vývoje včetně podpor pro 7 veřejných výzkumných institucí a 11 nestátních výzkumných organizací, národní podpory do zemědělství, lesního a vodního hospodářství, dotace neziskovým a podobným organizacím, transfery krajům a obcím, transfery vysokým školám, fyzickým osobám nepodnikajícím, transfery do zahraničí, výdaje na financování společných programů ČR a EU včetně výdajů na společnou zemědělskou politiku (SZP), dále výdaje na odstraňování škod způsobených povodněmi.

V rozpočtu kapitoly MZe byly zahrnuty daňové a nedaňové příjmy vlastního ministerstva, příjmy resortních OSS a příjmy z rozpočtu EU, a to zejména na financování společné zemědělské politiky (SZP) a operačních programů. Schválený rozpočet příjmů činil celkem 36 645 523 tis. Kč, v tom: daňové příjmy OSS 6 200 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU bez SZP 81 328 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU na realizaci SZP 30 691 960 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy 5 866 035 tis. Kč. Celkový rozpočet příjmů byl naplněn na 95,63 % částkou 35 042 939 tis. Kč, v tom: daňové příjmy 9 236 tis. Kč (148,97 %), příjmy z rozpočtu EU bez SZP 83 669 tis. Kč (102,88 %), příjmy z rozpočtu EU - SZP 29 686 365 tis. Kč (96,72 %) a ostatní nedaňové příjmy 5 263 669 tis. Kč (89,73 %).

Celkové výdaje kapitoly na rok 2017 ve schválené výši 51 964 635 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí zvýšeny na 53 802 937 tis. Kč (celkové zvýšení o 1 838 302 tis. Kč). Skutečné čerpání výdajů za rok 2017 činilo 53 219 687 tis. Kč, tj. 98,92 % rozpočtu po změnách, z toho běžné výdaje byly čerpány na 100,36 % v částce 44 075 783 tis. Kč a kapitálové výdaje na 92,49 % částkou 9 143 904 tis. Kč. Meziroční snížení celkových výdajů kapitoly činí 3,22 % (tj. snížení o 1 769 675 tis. Kč) a je vykazováno především u podpor agropotravinářského komplexu (snížení o 9,36%).

Celkové běžné výdaje na činnost organizačních složek státu, včetně výdajů na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci a povinné pojistné a převod FKSP po odpočtu účelových výdajů zahrnutých do závazného ukazatele (pozemkové úpravy, výdaje na výzkum, vývoj a inovace, výdaje na zajištění krizové situace, vratky přeplatků splátek návratných finančních výpomocí a neinvestiční transfery do zahraničí) ve schváleném rozpočtu kapitoly MZe činily 5 890 142 tis. Kč. Rozpočtovými opatřeními byly v průběhu roku sníženy na 4 723 247 tis. Kč. Snížení rozpočtu běžných výdajů OSS v úhrnné výši 1 166 894 tis. Kč zahrnuje především snížení na posílení výdajů na podpůrné programy v rámci podpory agropotravinářského komplexu kap. MZe a přesuny do jiných kapitol.

Skutečné čerpání běžných výdajů OSS činilo 5 067 880 tis. Kč, tj. 107,30 % rozpočtu po změnách. Tyto výdaje byly vynaloženy na financování činností a potřeb vlastního ministerstva a řízených organizačních složek státu, specifických úkolů a činností souvisejících se státní politikou resortu, především na činnost kontrolní, dozorovou, inspekční včetně výdajů na programy/projekty spolufinancované EU, dále na plnění „Národního akčního plánu ke snížení používání pesticidů v ČR“ (dále jen NAP), schváleného usnesením vlády č. 660 ze dne 12. 9. 2012, které bylo v roce 2017 rozpočtově zajištěno částkou 1 100 tis. Kč.

Příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím resortu (položka 5331 rozpočtové skladby), zahrnuté ve schváleném rozpočtu ve výši 494 279 tis. Kč, byly v průběhu roku upraveny v úhrnu na 740 079 tis. Kč. Celkem byly příspěvky čerpány ve výši 740 079 tis. Kč, tj. na 100,00 % upraveného rozpočtu.

Neinvestiční dotace vysokým školám (položka 5332 rozpočtové skladby) byly v průběhu roku vyčleněny v rámci ukazatelů kapitoly MZe ve výši 181 815 tis. Kč, skutečně byly poskytnuty ve výši 180 899 tis. Kč, tj. na 99,50 % rozpočtu po změnách. Na neinvestiční dotace veřejným výzkumným institucím (položka 5334 rozpočtové skladby) byly v průběhu roku vyčleněny v rámci ukazatelů kapitoly MZe finanční prostředky ve výši 535 426 tis. Kč, skutečně byly poskytnuty ve výši 535 202 tis. Kč, tj. na 99,96 %.

Na rok 2017 byly výdaje na výzkum, experimentální vývoj a inovace (VVaI) kapitoly MZe schváleny v celkové výši 876 284 tis. Kč, z toho účelové výdaje 426 100 tis. Kč a institucionální výdaje 450 184 tis. Kč. Na řešení 143 projektů VaVaI v rámci resortního programu výzkumu „Komplexní udržitelné systémy v zemědělství 2012 - 2018, KUS“ bylo v roce 2017 z účelových výdajů poskytnuto 374 843 tis. Kč.

Celková výše institucionálních výdajů (včetně výdajů určených na zabezpečení veřejných soutěží ve VaVaI, na hodnocení projektů, apod. a výdajů na ocenění mimořádných výsledků ve VaVaI) v roce 2017 činila 449 918 tis. Kč. Celková skutečná výše výdajů na výzkum, experimentální vývoj a inovace kapitoly Ministerstva zemědělství v roce 2017 činila 875 396 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byl stanoven ve výši 2 305 361 tis. Kč, z toho platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 357 458 tis. Kč, platy státních úředníků ve výši 1 921 268 tis. Kč, dále prostředky na ostatní platby za provedenou práci ve výši 26 635 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet upraven na částku 2 345 202 tis. Kč, tj. zvýšen o 39 842 tis. Kč. Prostředky na ostatní platby za provedenou práci u OSS byly zvýšeny oproti schválenému rozpočtu o 29 383 tis. Kč, prostředky na platy celkem u OSS byly zvýšeny oproti schválenému rozpočtu o 10 459 tis. Kč. Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů činí celkem 275 613 tis. Kč a čerpání mimorozpočtových zdrojů ve výši 15 861 tis. Kč.

Skutečně bylo OSS čerpáno celkem 2 413 698 tis. Kč prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci, tj. čerpání na 102,92 % rozpočtu po změnách a na 107,39 % skutečnosti roku 2016. Výdaje na platy zaměstnanců OSS byly čerpány v celkové částce 2 355 355 tis. Kč (čerpání na 102,89 % rozpočtu po změnách a 106,61 % skutečnosti 2016), v tom platy zaměstnanců v pracovním poměru ve výši 365 560 tis. Kč a platy státních úředníků ve výši 1 989 795 tis. Kč. Výdaje na ostatní platby za provedenou práci byly v částce 58 343 tis. Kč (čerpání na 104,15 % rozpočtu po změnách a 152,33 % skutečnosti roku 2016).

Limit počtu zaměstnanců podle schváleného rozpočtu na rok 2017 byl u OSS ve výši 5 686 zaměstnanců, ve skutečnosti byl naplněn na 95,49 % (tj. 5 430 zaměstnanců). Dosažená skutečnost počtu zaměstnanců byla v důsledku organizačních změn a v souladu se zákonem č. 234/2014 Sb., o státní službě, ve znění pozdějších předpisů. Neobsazeno zůstalo 258 míst tj. 4,53 %.

V souvislosti s čerpáním nároků a mimorozpočtových zdrojů se průměrný měsíční plat zaměstnanců OSS proti upravenému rozpočtu ve výši 33 537 Kč zvýšil o 7,77 % na skutečný průměrný měsíční plat 36 144 Kč. Proti skutečnosti roku 2016 (33 504 Kč) se průměrný měsíční plat zvýšil o 7,88 %.

Schválený rozpočet mzdových nákladů (nákladů na platy zaměstnanců a ostatní osobní náklady) u příspěvkových organizací (dále jen PO) ve výši 186 530 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 196 253 tis. Kč.

Mzdové náklady státních příspěvkových organizací ve výši 196 253 tis. Kč rozpočtu po změnách byly včetně zapojení a čerpání mimorozpočtových zdrojů čerpány ve výši 9 346 tis. Kč na platy a 2 373 tis. Kč na ostatní osobní náklady (projekt NAKI, grantové

dohody a fondy odměn). Skutečně bylo PO čerpáno celkem 206 924 tis. Kč mzdových nákladů, tj. čerpání na 105,44 % vůči rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 541 míst se ve skutečnosti snížil na úroveň 506 míst. Neobsazeno zůstalo 35 míst tj. 6,5 %. Průměrný měsíční plat zaměstnanců příspěvkových organizací se zvýšil z 29 040 Kč rozpočtu po změnách na 32 452 ve skutečnosti tj. o 11,75 %. Proti skutečnosti 2016 se zvýšil o 16,79 %.

Do zemědělství, lesního a vodního hospodářství byly v roce 2017 schváleny prostředky na národní dotace v celkové výši 8 419 532 tis. Kč, z toho pro zemědělství 4 844 532 tis. Kč (bez výdajů na Operační program Rybářství), lesní hospodářství 585 000 tis. Kč a vodní hospodářství 500 000 tis. Kč.

Schválený rozpočet národních dotací byl navýšen o 1 922 639 tis. Kč na upravený rozpočet celkem 10 342 171 tis. Kč a čerpán celkem v částce 11 952 026 tis. Kč, tj. na 115,57 % upraveného rozpočtu. Na dofinancování dotací do zemědělství, lesního a vodního hospodářství a ostatní dotace byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů předchozích let v částce 3 246 081 tis. Kč, z toho u dotací do zemědělství 1 283 115 tis. Kč (na národní dotace do zemědělství v rámci Podpůrnému a garančnímu lesnickému a rolnickému fondu, a.s., podpůrných programů, majetkovou újmu), dotace do vodního hospodářství celkem 1 872 856 tis. Kč, z toho na programové financování 1 819 791 tis. Kč a ostatní neinvestiční dotace (mimo programové financování) 53 065 tis. Kč a dotace do lesního hospodářství 90 110 tis. Kč.

Operační program Rybářství 2014 – 2020 byl v roce 2017 kryt rozpočtovými prostředky roku 2017 a nevyčerpanými prostředky roku 2016 (nároky). Schválený rozpočet pro rok 2017 činil 50 000 tis. Kč z toho 40 000 tis. Kč ze státního rozpočtu a 10 000 tis. Kč z rozpočtu EU. Čerpáno ze schváleného rozpočtu pro rok 2017 bylo 7 824 tis. Kč, z toho 1 956 tis. Kč bylo financováno ze státního rozpočtu a 5 868 tis. Kč bylo financováno z rozpočtu EU. Celkové čerpání prostředků činily pro rok 2017 86 950 tis. Kč, v tom rozpočtové prostředky pro rok 2017 činily 7 824 tis. Kč a nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů činily 79 125 tis. Kč, z toho 19 848 tis. Kč bylo financováno ze státního rozpočtu a 59 277 tis. Kč bylo financováno z rozpočtu EU.

Na společnou zemědělskou politiku byly ve schváleném rozpočtu MZe zahrnuty prostředky na financování a předfinancování programů podléhajících předpisům Evropské unie v celkové výši 35 290 918 tis. Kč. Skutečné čerpání na Společnou zemědělskou politiku činilo 32 620 436 tis. Kč, tj. 92,43 % rozpočtu po změně (včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let ve výši 14 055 474 tis. Kč). Administraci výdajů na společnou zemědělskou politiku zajišťuje Státní zemědělský intervenční fond - akreditovaná agrární platební agentura.

V Programovacím období 2014 – 2020 byla na přímé platby předfinancované ze státního rozpočtu rozpočtována částka 23 188 000 tis. Kč, která byla čerpána ve výši 20 484 575 tis. Kč, z toho částka 7 725 280 tis. Kč byla hrazena z nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let.

Na společnou organizaci trhu pro rok 2017 byly v rozpočtu MZe na ukazatel Společná organizace trhu – kryté příjmem z rozpočtu EU schváleny prostředky ve výši 503 960 tis. Kč (včetně prostředků na zlepšování výroby včelařských produktů a jejich uvedení na trh). Na účty SZIF byly převedeny finanční prostředky v celkové výši 546 421 tis. Kč (včetně nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let 53 150 tis. Kč). Na ukazatel Společná organizace trhu – ze státního rozpočtu schváleny prostředky ve výši 198 958 tis. Kč (včetně prostředků na zlepšování výroby včelařských produktů a jejich uvedení na trh).

Ze schváleného rozpočtu byly čerpány prostředky ve výši 179 601 tis. Kč (s použitím nároků z nespotřebovaných výdajů v částce 51 405 tis. Kč), tj. 159,65%.

Na Program rozvoje venkova (PRV) na období 2014-2020 byl na rok 2017 schválen rozpočet ve výši 11 400 000 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu 4 400 000 tis. Kč a podíl krytý příjmem z rozpočtu EU 7 000 000 tis. Kč. Čerpání PRV v roce 2017 činilo 10 590 121 tis. Kč, v tom 3 684 429 tis. Kč podíl SR a 6 905 692 tis. Kč podíl EU (použití nároků z nespotřebovaných výdajů 5 405 920 tis. Kč).

Ministerstvo zemědělství v souladu se Zásadami Ministerstva zemědělství pro poskytování dotací ze státního rozpočtu České republiky nestátním neziskovým organizacím, které vycházejí ze Zásad vlády pro poskytování dotací ze státního rozpočtu České republiky nestátním neziskovým organizacím ústředními orgány státní správy, schválených usnesením vlády ze dne 1. února 2010 č. 92 ve znění usnesení vlády ze dne 19. června 2013 č. 479 a usnesení vlády ze dne 6. srpna 2014 č. 657, poskytlo v rámci ukazatele „Podpora neziskových organizací“ v roce 2017 dotace v celkové výši 127 652 tis. Kč, tj. 88,13 % z konečného rozpočtu 144 849 tis. Kč. Z této celkové částky činily neinvestiční dotace celkem 120 370 tis. Kč a investiční dotace 7 282 tis. Kč. Mimo ukazatel „Podpora neziskových organizací“ byly dále poskytnuty neziskovým organizacím neinvestiční dotace v celkové výši 380 507 tis. Kč.

Na financování programů EDS/SMVS v rámci režimu vyhlášky č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, bylo ve schváleném rozpočtu kapitoly MZe zahrnuto 1 867 680 tis. Kč výdajů celkem, v tom 1 495 280 tis. Kč kapitálových výdajů. Rozpočet výdajů po změnách činil celkem 2 908 512 tis. Kč, v tom 2 315 974 tis. Kč kapitálových výdajů a 592 539 tis. Kč běžných výdajů. Skutečně byly na realizaci akcí a krytí investičních potřeb v rámci programů EDS/SMVS s využitím nároků z nespotřebovaných výdajů a prostředků dalších mimorozpočtových zdrojů čerpány výdaje celkem 3 544 270 tis. Kč (plnění na 121,85 %), v tom kapitálové výdaje ve výši 3 248 683 tis. Kč a běžné ve výši 295 587 tis. Kč.

K 1. 1. 2017 činil objem prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let celkovou výši 22 379 353 tis. Kč (v částce jsou nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 8 849 130 tis. Kč a nespotřebované výdaje z roku 2016 ve výši 13 530 223 tis. Kč). Stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly k 31. 12. 2017 je ve výši 3 296 509 tis. Kč.

V průběhu roku byly nároky sníženy o celkem 287 585 tis. Kč. Profilující nároky byly sníženy o částku 287 570 tis. Kč, v tom částka 4 tis. Kč určená na platy a ostatní platby za provedenou práci, částka 702 tis. Kč je u prostředků, na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky z EU, částka 286 861 tis. Kč z důvodu ukončení programů (EDS/SMVS) a částka 3 tis. Kč, kde pominul účel a dále 15 tis. Kč u neprofilujících nároků.

Stav nároků k 1. 1. 2017 činil 22 379 353 tis. Kč (z toho profilující 19 397 731 tis. Kč a neprofilující 2 981 622 tis. Kč) a k 1. 1. 2018 činí 22 708 126 tis. Kč (z toho profilující 21 486 389 tis. Kč a neprofilující 1 221 737 tis. Kč). Z toho vyplývá, že došlo k výraznému snížení neprofilujících výdajů. Naopak došlo ke zvýšení profilujících výdajů – prostředků na Společnou zemědělskou politiku. K jejímu zvýšení došlo v důsledku posunutí termínu výplat určených na Společnou zemědělskou politiku.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 329 – Ministerstvo zemědělství za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 329 Ministerstvo zemědělství

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	36 645 523,33	36 645 523,33	35 042 938,87	95,63
Třída 1 - Daňové příjmy	6 200,00	6 200,00	9 236,38	148,97
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4 092 335,00	4 092 485,70	3 741 846,57	91,43
Třída 3 - Kapitálové příjmy	823 700,00	823 549,30	1 362 445,91	165,44
Třída 4 - Přijaté transfery	31 723 288,33	31 723 288,33	29 929 410,00	94,35
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	33 393,94	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	280,39	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	33 113,55	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	36 645 523,33	36 645 523,33	35 009 544,93	95,54
Výdaje celkem	51 964 634,57	53 802 937,00	53 219 686,78	98,92
Třída 5 - Běžné výdaje	44 002 783,57	43 916 468,40	44 075 782,64	100,36
Třída 6 - Kapitálové výdaje	7 961 851,00	9 886 468,60	9 143 904,14	92,49
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	51 964 634,57	53 802 937,00	53 219 686,78	98,92
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-15 319 111,24	-17 157 413,68	-18 210 141,86	-106,14
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-15 319 111,24	-17 157 413,68	-18 176 747,92	-105,94

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 329 Ministerstvo zemědělství

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	36 645 523,33	36 645 523,33	x	35 042 938,87	95,63
Výdaje celkem	51 964 634,57	53 802 937,00	75 708 543,34	53 219 686,78	98,92
Specifické ukazatele - výdaje					
Daňové příjmy 1)	6 200,00	6 200,00	x	9 236,38	148,97
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	36 639 323,33	36 639 323,33	x	35 033 702,49	95,62
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	81 328,33	81 328,33	x	83 669,00	102,88
příjmy z rozpočtu Evropské unie na realizaci společné zemědělské politiky celkem	30 691 960,00	30 691 960,00	x	29 686 364,53	96,72
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	5 866 035,00	5 866 035,00	x	5 263 668,96	89,73
Specifické ukazatele - výdaje					
Podpora agropotravinářského komplexu	40 185 449,74	41 020 449,74	58 604 232,61	39 089 303,82	95,29
v tom: dotace Státnímu zemědělskému intervenčnímu fondu	35 290 918,00	35 290 918,00	51 288 295,01	32 620 436,19	92,43
ostatní výdaje	4 894 531,74	5 729 531,74	7 315 937,59	6 468 867,63	112,90
Dotace na činnost Státního zemědělského intervenčního fondu	1 940 000,00	1 940 000,00	1 940 000,00	1 940 000,00	100,00
v tom: dotace Státnímu zemědělskému intervenčnímu fondu na činnost	1 770 000,00	1 770 000,00	1 770 000,00	1 770 000,00	100,00
ostatní dotace	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	100,00
Podpora lesního hospodářství	585 000,00	582 894,69	676 845,57	635 355,03	109,00
Podpora vodního hospodářství	500 000,00	1 469 744,59	3 806 534,02	2 932 595,05	199,53
v tom: výdaje na projekty spolufinancované z Evropské investiční banky					
ostatní výdaje na vodní hospodářství	500 000,00	1 469 744,59	3 806 534,02	2 932 595,05	199,53
Podpora neziskovým organizacím	140 000,00	140 000,00	144 849,15	127 651,69	91,18
Ostatní výdaje na státní politiku resortu, inspekční, kontrolní a výzkumnou činnost	8 614 184,83	8 649 847,99	10 536 081,99	8 494 781,19	98,21
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	2 305 360,61	2 345 202,19	2 684 285,24	2 413 697,68	102,92
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	783 434,23	796 674,58	860 125,32	809 667,55	101,63
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	45 574,52	46 340,41	48 764,54	47 136,26	101,72
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	357 458,11	334 785,92	449 648,16	365 560,25	109,19
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	1 921 267,89	1 954 398,74	2 159 099,01	1 989 794,85	101,81
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných	876 284,00	877 800,08	879 046,48	875 396,43	99,73
v tom: ze státního rozpočtu celkem	876 284,00	877 800,08	879 046,48	875 396,43	99,73
v tom: institucionální podpora celkem 4)	450 184,00	451 700,08	452 946,48	449 918,32	99,61
úcelová podpora celkem 4)	426 100,00	426 100,00	426 100,00	425 478,11	99,85
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	426 100,00	426 100,00	426 100,00	425 478,11	99,85
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	446 884,00	446 884,00	446 884,00	446 884,00	100,00
Vratky přeplatků splátek návratných finančních výpomocí poskytnutých v letech 1991 až 1995 včetně	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
Zahraniční rozvojová spolupráce	0,00	16 041,78	25 346,85	19 064,91	118,85

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 329 Ministerstvo zemědělství

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	1 700,00	1 700,00	1 700,00	409,19	24,07
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	139 130,80	139 130,80	291 438,48	110 821,46	79,65
v tom: ze státního rozpočtu	57 802,48	57 802,48	91 671,06	25 595,17	44,28
podíl rozpočtu Evropské unie	81 328,33	81 328,33	199 767,42	85 226,29	104,79
Výdaje na společnou zemědělskou politiku celkem	35 290 918,00	35 290 918,00	51 288 295,01	32 620 436,19	92,43
v tom: přímé platby - předfinancování ze státního rozpočtu	23 188 000,00	23 188 000,00	30 913 279,87	20 484 574,50	88,34
přímé platby - dofinancování ze státního rozpočtu	0,00	0,00	842 473,29	819 718,37	x
podpora venkova - ze státního rozpočtu	4 400 000,00	4 400 000,00	5 883 543,33	3 684 428,67	83,74
podpora venkova - podíl rozpočtu Evropské unie	7 000 000,00	7 000 000,00	12 841 525,47	6 905 692,35	98,65
společná organizace trhu - ze státního rozpočtu	198 958,00	198 958,00	250 362,92	179 600,94	90,27
společná organizace trhu - podíl rozpočtu Evropské unie	503 960,00	503 960,00	557 110,13	546 421,35	108,43
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	1 867 680,00	2 908 512,30	5 748 631,81	3 544 269,68	121,86

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

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

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

Schválený rozpočet celkových příjmů na rok 2017 činil 8 645 046 tis. Kč a v průběhu roku nebyl navýšen. Skutečnost celkových příjmů ve výši 3 274 553 tis. Kč, která zahrnuje daňové příjmy 796 tis. Kč, příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP 3 001 802 tis. Kč, příjmy z prostředků finančních mechanismů 143 545 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 128 410 tis. Kč (včetně splátky půjčky od Evropské investiční banky na výstavbu Kampusu Masarykovy univerzity v Brně 88 000 tis. Kč), představuje plnění na 37,88 %. Nízké procento plnění příjmů souvisí s časovým posunem mezi výdejem prostředků u programů spolufinancovaných ze zahraničí a příjmem prostředků, které kryjí zahraniční podíl.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 156 525 862 tis. Kč. Rozpočet po změnách 159 501 749 tis. Kč byl čerpán částkou 157 511 440 tis. Kč, tj. na 98,75 %. Oproti skutečným výdajům roku 2016 došlo k nárůstu výdajů o částku 16 947 147 tis. Kč, meziroční index 2017/2016 činí 112,06 %. V čerpání výdajů je zahrnuto použití finančních prostředků získaných z pojistných náhrad ve výši 91 tis. Kč, rezervního fondu ve výši 160 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 9 993 573 tis. Kč, a to především na výzkum, vývoj a inovace včetně programů spolufinancovaných ze zahraničních zdrojů, v oblasti vysokých škol a v rámci programů spolufinancovaných ze zahraničních zdrojů mimo výzkum, vývoj a inovace (k použití byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 12 162 311 tis. Kč). Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. prosinci 2017 činil 878 917 tis. Kč, k 1. lednu 2018 pak 15 031 787 tis. Kč.

Při hodnocení efektivnosti a hospodárnosti výdajů kapitoly MŠMT je třeba mít na zřeteli její strukturu. Ve velkém rozsahu jsou financováni zaměstnanci regionálního školství (RgŠ), značné finanční prostředky jsou vynakládány na financování vysokého školství a na oblast podpory výzkumu a vývoje. Celkové výdaje kapitoly je proto třeba hodnotit jako výdaje na poskytování veřejné služby pro občany ČR.

Naprostá většina výdajů kapitoly je tvořena transfery, jejichž největší objem představují přímé náklady na vzdělávání. Přímé náklady školám a školským zařízením zřizovaným obcemi byly poskytovány z rozpočtu kapitoly MŠMT prostřednictvím krajských úřadů a MHMP – jednalo se celkem o částku 63 887 346 tis. Kč (o 6 962 693 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Na přímé náklady na vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizované kraji bylo z kapitoly MŠMT jako účelová dotace poskytnuto krajům celkem 30 638 399 tis. Kč (o 2 064 451 tis. Kč více než v předcházejícím roce).

Dotace soukromému školství jsou určeny k financování neinvestičních výdajů souvisejících se vzděláváním a výchovou. V roce 2017 bylo prostřednictvím krajů poskytnuto 857 organizacím celkem 5 126 862 tis. Kč (o 579 373 tis. Kč více než v předcházejícím roce).

V roce 2017 působilo v ČR 138 církevních škol, předškolních a školských zařízení, kterým bylo na provozní náklady poskytnuto celkem 1 509 585 tis. Kč (o 142 361 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Další účelové dotace byly poskytnuty např. v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání (41 274 tis. Kč) či na program Excellence SŠ a ZŠ (980 tis. Kč).

Podpůrná opatření v rámci společného vzdělávání za rok 2017 byla školami a školskými zařízeními všech typů zřizovatelů poskytnuta v celkové výši 2 304 638 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu schválené v objemu 872 938 tis. Kč, upravené dle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 896 588 tis. Kč a písm. b) na konečných 959 486 tis. Kč, byly ve skutečnosti čerpány ve výši 859 114 tis. Kč (včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 49 218 tis. Kč),

tj. na 95,82 % rozpočtu po změnách a 89,54 % konečného rozpočtu. Prostředky na platy v organizačních složkách státu schválené v objemu 767 262 tis. Kč, upravené dle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 780 221 tis. Kč a písm. b) na konečných 792 408 tis. Kč, byly ve skutečnosti čerpány ve výši 754 148 tis. Kč (včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 12 187 tis. Kč), tj. na 96,66 % rozpočtu po změnách a 95,17 % konečného rozpočtu.

Schválený počet 1 638 zaměstnanců v ročním průměru v organizačních složkách státu byl v průběhu roku upraven na 1 642 a ve skutečnosti naplněn na 90,32 %, neobsazeno zůstalo 159 míst v průměrném ročním přepočtu. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 38 563 Kč o 9,89 % na 42 377 Kč.

Schválený limit mzdových nákladů (platy a ostatní osobní náklady) příspěvkových organizací ve výši 70 053 264 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 72 608 302 tis. Kč a ve skutečnosti čerpán ve výši 75 662 963 tis. Kč, a to včetně využití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 211 761 tis. Kč, mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 420 130 tis. Kč (v tom rezervní fond v 87 494 tis. Kč, fond odměn 159 671 tis. Kč, ostatní zdroje jako příspěvky, dary, dotace státních fondů, finanční mechanismy, komunitární programy, apod. ve výši 2 172 965 tis. Kč) a prostředků vyčleněných ze mzdové regulace dle bodu I. /2) UV č. 674/2017 ve výši 669 330 tis. Kč.

Schválený počet 225 832 (z toho RgŠ 220 395) zaměstnanců v ročním průměru byl v průběhu roku upraven na 226 660 (z toho RgŠ 221 189) a ve skutečnosti naplněn na 101,70 %. Překročení počtu zaměstnanců bylo umožněno čerpáním mimorozpočtových zdrojů (4 558 míst, z toho RgŠ ÚSC 4 536 míst) a prostředků vyčleněných ze mzdové regulace (1 520 míst v RgŠ ÚSC). Průměrný plat příspěvkových organizací vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 24 992 Kč o 6,63 % na 26 650 Kč.

Státní správu v resortu školství vykonávají dvě organizační složky státu - vlastní úřad ministerstva a Česká školní inspekce (ČŠI), která zajišťuje výkon kontrolní funkce státu. Výsledky kontrolní činnosti jsou každoročně obsahem výroční zprávy ČŠI. Neinvestiční výdaje těchto organizací v roce 2017 činily celkem 789 378 tis. Kč oproti 718 777 tis. Kč v roce 2016.

K 31. 12. 2017 působilo v kapitole 333 celkem 78 příspěvkových organizací (69 PŘO a 9 OPŘO), kterým bylo poskytnuto celkem 4 109 128 tis. Kč neinvestičních prostředků, což je o 742 813 tis. Kč více než v roce 2016. Z poskytnutých prostředků bylo 67,84 % použito na mzdové prostředky a související odvody (v roce 2016 to bylo 73,69 %).

Specifickým typem organizací jsou veřejné vysoké školy, zřízené podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů. V roce 2017 působilo v ČR 26 veřejných vysokých škol (VVŠ), kterým byly poskytnuty neinvestiční dotace v celkové výši 29 727 397 tis. Kč. Neinvestiční výdaje na vzdělávání (bez podpory výzkumu) činily 20 442 575 tis. Kč, z toho příspěvek na vzdělávací činnost 16 318 589 tis. Kč, na doktorská stipendia v prezenčním studiu byla vyplacena částka ve výši 967 028 tis. Kč, na ubytovací stipendia 699 457 tis. Kč, na sociální stipendia studentům VVŠ 35 116 tis. Kč. Další 4 186 375 tis. Kč neinvestičních prostředků bylo VVŠ poskytnuto z jiných rozpočtových kapitol.

Z celkového počtu 45 soukromých vysokých škol byla neinvestiční dotace ve výši 7 770 tis. Kč poskytnuta Vysoké škole zdravotnické, o.p.s. na uskutečňování akreditovaných studijních programů „Ošetřovatelství“ a „Porodní asistence“. Dále byly poskytnuty dotace zejména na ubytovací a sociální stipendia ve výši 23 730 tis. Kč. Soukromé vysoké školy tak na činnost obdržely celkem 42 549 tis. Kč.

Z celkové částky 16 690 663 tis. Kč čerpané v kapitole MŠMT na výzkum, vývoj a inovace bylo vysokým školám (včetně soukromých vysokých škol) poskytnuto 9 852 318 tis. Kč, tj. 59,03 %.

Účelové prostředky byly použity na podporu aplikovaného výzkumu, specifického vysokoškolského výzkumu a velkých infrastruktur pro výzkum, vývoj a inovace. Institucionální prostředky byly určeny zejména na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumných organizací, mezinárodní spolupráci ve výzkumu a operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání.

Na sportovní reprezentaci získalo 65 sportovních svazů 1 185 600 tis. Kč. Antidopingovému výboru bylo poskytnuto 14 396 tis. Kč, Vysokoškolské sportovní centrum použilo 142 326 tis. Kč. Na podporu všeobecné sportovní činnosti byla vyhlášena výběrová řízení v rámci stanovených programů. Vybraným projektům a na mimořádné požadavky, týkající se významných akcí všeobecného sportovního charakteru, zdravotně postižených sportovců a důležitých akcí jednotlivých sportovních sdružení pořádaných v České republice, bylo poskytnuto celkem 2 910 807 tis. Kč (včetně programů EDS/SMVS).

Kapitola MŠMT čerpala celkem 5 632 649 tis. Kč kapitálových prostředků, z nichž bylo 52,39 % určeno pro veřejné vysoké školy a použito zejména na projekty v rámci OP Výzkum, vývoj a vzdělávání a na výstavbu a obnovu nemovitého majetku veřejných vysokých škol v rámci akcí EDS/SMVS.

Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy je pro programové období 2014 – 2020 řídicím orgánem operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání (OP VVV). Cílem OP VVV je přispět k posunu ČR směrem k ekonomice založené na vzdělané, motivované a kreativní pracovní síle, na produkci kvalitních výsledků výzkumu a jejich využití pro zvýšení konkurenceschopnosti ČR. V roce 2017 bylo vyhlášeno celkem 15 nových výzev včetně výzev podporujících inkluzivní vzdělávání. Prioritní osy jsou zaměřeny na posilování kapacit pro kvalitní výzkum (v roce 2017 vyplaceno celkem 3 830 121 tis. Kč), na rozvoj vysokých škol a lidských zdrojů pro výzkum a vývoj (1 410 940 tis. Kč), na rovný přístup ke kvalitnímu předškolnímu, primárnímu a sekundárnímu vzdělávání (4 064 263 tis. Kč) a na technickou pomoc (465 186 tis. Kč). Výdaje na OP VVV v roce 2017 tak činily celkem 9 770 510 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 1 585 764 tis. Kč a kryto příjmem z EU 8 184 746 tis. Kč.

Z prostředků operačního programu Zaměstnanost byly financovány celkem tři projekty v celkové výši 19 576 tis. Kč. Jedná se o projekt „Mistrovská zkouška“ realizovaný Národním ústavem pro vzdělávání, který má zajistit vytvoření systému mistrovské zkoušky a mistrovských kvalifikací v ČR jako nástroje vzdělávání a uznávání řemeslného mistrovství. MŠMT realizuje dva projekty, projekt „Optimalizace institucionálního zabezpečení genderové rovnosti na MŠMT“ a projekt „Vytvoření, rozvoj a provoz projektové kanceláře MŠMT“ (zajištění podpory projektovým týmům projektů ESF realizovaných ministerstvem a ostatním přímo řízeným organizacím primárně formou konzultační, metodické a vzdělávací činnosti).

V rámci komunitárních programů byl výzkumný program EUROSTAR čerpán částkou 45 119 tis. Kč. Program je určen na podporu úspěšných mezinárodních projektů, na jejichž řešení se podílejí čeští řešitelé.

V rámci programu spolupráce EHP/Norsko plní MŠMT roli zprostředkovatele. Projekty programu CZ09 - Česko-norský výzkumný program byly financovány částkou 71 917 tis. Kč. Na realizaci programu CZ07 - Fond spolupráce škol byla vynaložena částka 743 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 333 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	8 645 045,51	8 645 045,51	3 274 552,89	37,88
Třída 1 - Daňové příjmy	200,00	200,00	796,09	398,04
Třída 2 - Nedaňové příjmy	89 752,00	89 752,00	120 759,73	134,55
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	107,33	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	8 555 093,51	8 555 093,51	3 152 889,74	36,85
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	160,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	160,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	8 645 045,51	8 645 045,51	3 274 392,89	37,88
Výdaje celkem	156 525 862,17	159 501 749,26	157 511 440,02	98,75
Třída 5 - Běžné výdaje	148 332 711,70	151 760 634,23	151 878 791,02	100,08
Třída 6 - Kapitálové výdaje	8 193 150,47	7 741 115,03	5 632 649,01	72,76
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	156 525 862,17	159 501 749,26	157 511 440,02	98,75
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-147 880 816,65	-150 856 703,75	-154 237 047,14	-102,24
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-147 880 816,65	-150 856 703,75	-154 236 887,14	-102,24

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 333 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	8 645 045,51	8 645 045,51	x	3 274 552,89	37,88
Výdaje celkem	156 525 862,17	159 501 749,26	171 664 310,88	157 511 440,02	98,75
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	200,00	200,00	x	796,09	398,04
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	8 644 845,51	8 644 845,51	x	3 273 756,80	37,87
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	8 511 210,75	8 511 210,75	x	3 001 801,63	35,27
příjmy z prostředků finančních mechanismů	43 882,76	43 882,76	x	143 545,46	327,11
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	89 752,00	89 752,00	x	128 409,71	143,07
Specifické ukazatele - výdaje					
Věda a vysoké školy	41 948 282,89	41 931 235,41	48 169 169,59	38 322 363,33	91,39
v tom: vysoké školy	21 627 076,98	21 604 892,49	23 704 434,33	21 631 700,53	100,12
výzkum, experimentální vývoj a inovace	20 321 205,91	20 326 342,93	24 464 735,26	16 690 662,81	82,11
Výdaje regionálního školství a přímo řízených organizací	103 645 244,16	107 372 928,92	108 003 782,55	107 264 993,42	99,90
Podpora činnosti v oblasti mládeže	231 532,39	280 982,39	285 397,53	270 104,89	96,13
Podpora činnosti v oblasti sportu	5 644 729,26	5 073 760,52	5 150 272,73	4 253 128,75	83,83
v tom: sportovní reprezentace	1 547 582,26	1 353 292,93	1 353 543,69	1 342 321,32	99,19
všeobecná sportovní činnost	4 097 147,01	3 720 467,59	3 796 729,04	2 910 807,43	78,24
Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů mimo výzkum, vývoj a inovace	3 136 601,48	2 865 061,03	7 967 078,55	5 499 054,24	191,93
Ostatní výdaje na zabezpečení úkolů resortu	1 919 471,98	1 977 780,99	2 088 609,92	1 901 795,38	96,16
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	872 937,72	896 587,63	959 485,94	859 114,00	95,82
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	294 164,72	298 379,08	318 282,72	284 483,46	95,34
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	15 345,23	15 604,42	15 835,39	15 063,03	96,53
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	107 421,17	111 655,41	113 405,01	108 242,68	96,94
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	659 840,39	668 565,48	679 002,77	645 905,54	96,61
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	20 321 205,91	20 326 342,93	24 464 735,26	16 690 662,81	82,11
v tom: ze státního rozpočtu celkem	13 928 304,29	13 933 441,31	15 233 629,85	12 998 609,23	93,29
v tom: institucionální podpora celkem 4)	8 855 780,06	8 873 470,64	9 633 998,99	7 559 380,34	85,19
úcelová podpora celkem 4)	5 072 524,23	5 059 970,67	5 599 630,86	5 439 228,90	107,50
podíl prostředků zahraničních programů 3)	6 392 901,62	6 392 901,62	9 231 105,42	3 692 053,57	57,75
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	2 522 661,23	2 522 661,23	2 989 325,42	2 862 064,20	113,45
Úcelová podpora na specifický vysokoškolský výzkum 5)	1 165 308,00	1 152 754,44	1 152 754,44	1 152 234,44	99,95
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	5 841 991,36	5 841 991,36	5 841 991,36	5 841 991,36	100,00
Institucionální podpora na mezinárodní spolupráci ČR ve výzkumu a vývoji 5)	1 220 238,70	1 220 238,70	1 284 250,51	1 040 551,77	85,27
Zahraniční rozvojová spolupráce	110 000,00	115 203,28	115 515,69	115 277,52	100,06
Program sociální prevence a prevence kriminality	8 132,00	7 966,13	17 861,40	17 675,87	221,89

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 333 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Program protidrogové politiky	12 197,00	12 060,36	12 060,36	12 058,40	99,98
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	19 875,00	19 519,63	19 519,63	14 328,26	73,40
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	70,00	70,00	70,00	52,43	74,89
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	11 308 173,55	11 036 732,15	19 631 557,58	9 835 702,50	89,12
v tom: ze státního rozpočtu	2 796 962,80	2 525 521,40	4 141 810,80	1 623 533,75	64,29
podíl rozpočtu Evropské unie	8 511 210,75	8 511 210,75	15 489 746,78	8 212 168,75	96,49
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	56 472,55	55 213,57	113 998,06	72 930,87	132,09
v tom: ze státního rozpočtu	12 589,79	11 330,81	28 931,98	20 271,56	178,91
podíl prostředků finančních mechanismů	43 882,76	43 882,76	85 066,08	52 659,30	120,00
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	3 109 057,92	3 358 521,27	5 760 220,59	2 174 023,98	64,73

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

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

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 334 - Ministerstvo kultury

Prostřednictvím kapitoly 334 - MK byla v roce 2017 financována činnost vlastního úřadu a 29 příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem kultury ČR, působících ve sféře divadel, uměleckých souborů, vědeckých knihoven, muzeí a galerií, památkové péče a dalších. Prostřednictvím kapitoly jsou dále poskytovány prostředky státního rozpočtu církvím a náboženským společnostem, podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím, veřejným rozpočtům územní úrovně, vysokým školám, mezinárodním organizacím a dalším subjektům, a to v rámci výdajových a programových okruhů, které tvoří závazné ukazatele rozpočtu kapitoly. Do působnosti ministerstva přísluší i dva státní fondy, a to Státní fond kinematografie a Státní fond kultury.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly na rok 2017 představoval částku 527 217 tis. Kč. Skutečné příjmy činily 490 114 tis. Kč, tj. plnění na 92,96 %. Ve srovnání se skutečností roku 2016 došlo k navýšení příjmů o 55 376 tis. Kč, tj. na 112,74 %. Ve sníženém plnění rozpočtu příjmů se projevilo nízké plnění příjmů z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky, které dosáhlo pouze 2,27 %. Vyšší plnění rozpočtu příjmů představovaly i zvýšené příjmy z prostředků finančních mechanismů, které dosáhly výše 74 366 tis. Kč, tj. plnění na 929,58 %. Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery dosáhly výše 405 205 tis. Kč, tj. plnění na 692,78 %. Na zvýšeném skutečném plnění těchto příjmů se odráží zejména nerozpočtovaný investiční transfer z Fondu privatizace ve výši 340 559 tis. Kč. Rozpočtované daňové příjmy (správní poplatky) ve výši 10 tis. Kč dosáhly výše 62 tis. Kč, tj. na plnění na 623,00 %.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 12 725 868 tis. Kč, který byl v průběhu roku upraven na 13 835 197 tis. Kč, byl ve skutečnosti čerpán částkou 12 106 184 tis. Kč, tj. plnění na 87,50 %. Skutečné čerpání bylo ovlivněno použitím nároků z nespotřebovaných výdajů v objemu 834 327 tis. Kč a z mimorozpočtového zdroje z fondu privatizace ve výši 340 229 tis. Kč. V kapitole byly vázány výdaje ve výši 1 943 tis. Kč z důvodů neuskutečněných odvodů z odpisů příspěvkových organizací. V porovnání skutečného čerpání s rokem 2016 došlo ke zvýšení výdajů o 335 564 tis. Kč, tj. na 102,85 %. Běžné výdaje kapitoly dosáhly výše 10 895 745 tis. Kč, což představuje navýšení oproti roku 2016 na 105,79 %, kapitálové výdaje dosáhly výše 1 210 439 tis. Kč, tj. snížení oproti roku 2016 na 82,30 %.

V průběhu roku bylo provedeno 48 rozpočtových opatření. Tyto změny představovaly celkově navýšení výdajů kapitoly o 1 109 329 tis. Kč, tj. o 8,72 %. Jednalo se o přesuny účelových prostředků z kapitol VPS, Státní dluh a dalších kapitol.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem byly v rozpočtu na rok 2017 schváleny ve výši 518 042 tis. Kč, v tom institucionální podpora 93 042 tis. Kč a účelová podpora 425 000 tis. Kč. Celkové výdaje byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 517 582 tis. Kč, v tom: institucionální podpora 93 592 tis. Kč a účelová podpora 423 990 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 388 182 tis. Kč, tj. 75,00 % rozpočtu po změnách, v tom institucionální podpora ve výši 107 055 tis. Kč a účelová podpora ve výši 281 127 tis. Kč. Účelová podpora byla poskytována v rámci Programu aplikovaného výzkumu a vývoje národní kulturní identity (NAKI) a Programu na podporu aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje národní kulturní identity (NAKI II) jak příspěvkovým organizacím zřizovaným Ministerstvem kultury, tak i příspěvkovým organizacím jiných zřizovatelů, veřejným výzkumným institucím, vysokým školám, organizačním složkám státu a dalším subjektům. Institucionální podpora byla čerpána 17 příspěvkovými organizacemi zřizovanými Ministerstvem kultury a dále byly

institucionální výdaje čerpány na pořádání veřejných soutěží ve výzkumu a hodnocení výzkumných aktivit.

Výdaje podle zákona č. 428/2012 Sb., o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi a o změně některých zákonů, byly na rok 2017 ve schváleném rozpočtu stanoveny v celkové výši 3 366 719 tis. Kč, v tom finanční náhrada ve výši 2 066 442 tis. Kč a příspěvek na podporu činnosti dotčených církví a náboženských společností ve výši 1 300 277 tis. Kč. Finanční náhrada i příspěvek na podporu činnosti církví a náboženských společností byl čerpán na 100 %.

Schválené prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu v objemu 160 512 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 163 509 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 164 028 tis. Kč, tj. plnění na 100,32 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě byly schváleny ve výši 117 078 tis. Kč, upraveny na 119 215 tis. Kč a ve skutečnosti byly čerpány v objemu 119 140 tis. Kč, což představuje plnění na 99,94 % a ve srovnání se skutečností 2016 představuje nárůst na 110,35 %. Limit počtu zaměstnanců byl stanoven ve výši 296 osob, z toho 230 osob v režimu služebního zákona a 66 v režimu zákoníku práce (z toho 10 v Projektové kanceláři). Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců činil v roce 2017 celkem 271 zaměstnanců, z toho 207 v režimu služebního zákona a 64 v režimu zákoníku práce (z toho 9 v Projektové kanceláři). Průměrný plat státních zaměstnanců dosáhl ve skutečnosti výše 47 963 Kč a zaměstnanců v pracovním poměru dosáhl výše 38 951 Kč.

Schválený limit mzdových nákladů příspěvkových organizací ve výši 2 128 375 tis. Kč byl v průběhu roku 2017 upraven na částku 2 266 634 tis. Kč. Ve skutečnosti mzdové náklady příspěvkových organizací dosáhly výše 2 313 506 tis. Kč. Průměrný plat pracovníků v příspěvkových organizacích dosáhl v roce 2017 výše 28 327 Kč.

Schválený rozpočet výdajů spolufinancovaných z rozpočtu EU byl stanoven ve výši 537 627 tis. Kč, rozpočet po změnách se nezměnil. Čerpání včetně použití nároků z nespotebovaných výdajů dosahovalo výše 27 264 tis. Kč, tj. 5,07 %. Nízké čerpání způsobila skutečnost zdlouhavých přípravných procesů. Plnění se týkalo zejména nákladů na přípravné práce. Nárůst čerpání se očekává v příštím roce.

Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 10 000 tis. Kč. Ke změnám rozpočtu v průběhu roku nedošlo a ve skutečnosti byly čerpány ve výši 25 103 tis. Kč, tj. plnění na 251,03 %. K překročení výdajů ve skutečnosti došlo čerpáním nároků z nespotebovaných výdajů.

Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím zahrnují neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, neinvestiční transfery vysokým školám, neinvestiční transfery veřejným výzkumným institucím a neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím a neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím. Ve schváleném rozpočtu na rok 2017 byly výdaje stanoveny ve výši 5 206 005 tis. Kč, upraveny byly na 5 185 385 tis. Kč a skutečné čerpání bylo ve výši 4 919 694 tis. Kč, tj. plnění na 94,88 %. V porovnání se skutečností roku 2016 došlo k navýšení o částku 483 065 tis. Kč, tj. na 110,89 %. Největší objemy prostředků byly čerpány v rámci ukazatelů příspěvek na provoz, výdaje na výzkum, vývoj a inovace a v rámci programového financování „Podpora reprodukce majetku státních kulturních zařízení“.

Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 284 098 tis. Kč a rozpočtovými opatřeními upraveny na částku 322 074 tis. Kč.

Ve skutečnosti bylo čerpáno 172 017 tis. Kč, tj. plnění na 53,41 %. Ve srovnání s rokem 2016 došlo v roce 2017 k meziročnímu navýšení neinvestičních transferů podnikatelským subjektům na úroveň 101,21 %. Největší objem byl čerpán v oblasti kulturních aktivit a památkových programů.

Neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím zahrnují neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem, spolkům, neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem a ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím. Schváleným rozpočtem byly stanoveny výdaje ve výši 1 988 846 tis. Kč, úpravami v průběhu roku dosáhl rozpočet po změnách výše 1 980 679 tis. Kč a skutečné čerpání včetně nároků z nespotřebovaných výdajů představovalo částku 2 004 525 tis. Kč, tj. plnění 101,20 %. Ve srovnání s rokem 2016 došlo v roce 2017 k meziročnímu snížení neinvestičních transferů neziskovým a podobným organizacím o částku 19 557 tis. Kč, tj. na úroveň 99,03 %. Největší objem výdajů představují výdaje podle zákona o majetkovém vyrovnání s církvemi, a to neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem. Jedná se o příspěvek na podporu činnosti církví a náboženských společností ve výši 1 300 278 tis. Kč. Další největší objemy prostředků byly ve skutečnosti čerpány v rámci kulturních aktivit a památkové péče.

Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně, které zahrnují neinvestiční transfery obcím, krajům a dobrovolným svazkům, byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 539 840 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 548 527 tis. Kč. Čerpání dosahovalo výše 505 829 tis. Kč, tj. 92,22 %. V porovnání s rokem 2016 došlo v roce 2017 k navýšení o 73 058 tis. Kč, tj. na 116,88 %. Největší objem prostředků byl čerpán v oblasti památkové péče a v rámci Programu státní podpory profesionálních divadel, stálých symfonických orchestrů a pěveckých sborů.

Reprodukce majetku v kapitole 334 – Ministerstvo kultury byla financována v rámci 10 programů. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2017 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku v celkové výši 2 196 844 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet upraven na částku 3 057 838 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo výše 1 517 963 tis. Kč, tj. plnění na 49,64 %.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů činil 1 401 557 tis. Kč, rozpočet po změnách představuje částku 2 490 785 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 1 210 439 tis. Kč, tj. plnění na 48,60 % rozpočtu po změnách. V porovnání se skutečností roku 2016 došlo ke snížení na 82,30 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2017 byl celkem 2 725 501 tis. Kč, v tom profilující nároky ve výši 2 606 304 tis. Kč a neprofilující ve výši 119 197 tis. Kč. V průběhu roku 2017 došlo ke snížení nároků o částku 114 182 tis. Kč, tj. nároky, které již OSS nepoužije dále o částku 1 292 tis. Kč, tj. nároky, u kterých pominul účel. Částka ve výši 843 327 tis. Kč byla použita k překročení rozpočtu výdajů v roce 2017 a částka ve výši 1 766 699 tis. Kč je zůstatek nečerpaných nároků.

V roce 2017 byla v rámci kapitoly provedena řada vnitřních i vnějších kontrol. Byla provedena kontrolní akce NKÚ č. 17/01 „Peněžní prostředky státu poskytované z Programu záchrany architektonického dědictví na záchranu a obnovu kulturních památek“. K zjištěným nedostatkům byla přijata nápravná opatření a jejich účinnost bude prověřena do 31. 12. 2018.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 334 - MK jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 334 – Ministerstvo kultury za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 334 Ministerstvo kultury

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	527 217,02	527 217,02	490 114,39	92,96
Třída 1 - Daňové příjmy	10,00	10,00	62,30	623,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	58 489,60	58 489,60	64 645,22	110,52
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	468 717,42	468 717,42	425 406,87	90,76
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	527 217,02	527 217,02	490 114,39	92,96
Výdaje celkem	12 725 868,46	13 835 197,37	12 106 184,10	87,50
Třída 5 - Běžné výdaje	11 324 311,70	11 344 412,29	10 895 744,95	96,05
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 401 556,76	2 490 785,08	1 210 439,15	48,60
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	12 725 868,46	13 835 197,37	12 106 184,10	87,50
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-12 198 651,43	-13 307 980,34	-11 616 069,71	-87,29
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-12 198 651,43	-13 307 980,34	-11 616 069,71	-87,29

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 334 Ministerstvo kultury

Název ukazatele	v tis. Kč					Str. 1
	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %	
	1	2	3	4	5=4:2	
Souhrnné ukazatele						
Příjmy celkem	527 217,02	527 217,02	x	490 114,39	92,96	
Výdaje celkem	12 725 868,46	13 835 197,37	16 785 783,91	12 106 184,10	87,50	
Specifické ukazatele - příjmy						
Daňové příjmy 1)	10,00	10,00	x	62,30	623,00	
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	527 207,02	527 207,02	x	490 052,09	92,95	
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	460 717,42	460 717,42	x	10 480,83	2,27	
příjmy z prostředků finančních mechanismů	8 000,00	8 000,00	x	74 366,43	929,58	
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	58 489,60	58 489,60	x	405 204,83	692,78	
Specifické ukazatele - výdaje						
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem	518 042,00	517 581,76	686 591,41	388 182,24	75,00	
Výdaje dle zákona o majetkovém vyrovnání s církvemi a náboženskými společnostmi	3 366 719,40	3 366 719,40	3 366 719,40	3 366 719,40	100,00	
v tom: finanční náhrada	2 066 441,70	2 066 441,70	2 066 441,70	2 066 441,70	100,00	
príspevek na podporu činnosti dotčených církví a náboženských společností	1 300 277,70	1 300 277,70	1 300 277,70	1 300 277,70	100,00	
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ministerstva kultury	322 578,84	332 007,01	415 008,93	357 256,54	107,61	
v tom: rozvoj a obnova materiálně technické základny	13 880,00	15 260,00	31 805,50	28 730,07	188,27	
neinvestiční výdaje na projekty spolufinancované z rozpočtu EU						
výdaje na činnost úřadu	279 823,34	287 871,51	294 220,21	280 992,63	97,61	
platby mezinárodní společnosti a dalším organizacím	28 875,50	28 875,50	88 983,22	47 533,84	164,62	
Príspevkové organizace zřízené Ministerstvem kultury	5 927 006,89	6 740 551,73	9 161 245,78	5 375 653,57	79,75	
v tom: příspěvek na provoz příspěvkovým organizacím	3 803 042,47	4 009 683,79	4 016 939,67	4 005 304,35	99,89	
program péče o národní kulturní poklad	1 000 000,00	1 000 000,00	2 877 420,42	810 447,42	81,04	
rozvoj a obnova materiálně technické základny státních kulturních zařízení	576 337,00	1 183 240,52	1 654 403,55	530 609,27	44,84	
společné projekty spolufinancované z prostředků finančních mechanismů	10 000,00	10 000,00	24 272,26	2 028,24	20,28	
kulturní dědictví ve vlastnictví státu, podporované evropskými fondy	537 627,42	537 627,42	588 209,87	27 264,29	5,07	
Kulturní služby, podpora živého umění	742 278,28	774 224,74	784 517,76	714 695,44	92,31	
v tom: program státní podpory profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	100,00	
kulturní aktivity	522 278,28	558 285,74	568 578,76	498 810,01	89,35	
veřejné informační služby knihoven	60 000,00	55 939,00	55 939,00	55 885,43	99,90	
Záchrana a obnova kulturních památek, veřejné služby muzeí	799 185,00	797 909,14	940 200,35	849 650,19	106,48	
v tom: programy podpory veřejných služeb v muzeích	72 185,00	71 895,00	76 704,05	68 962,98	95,92	
programy na záchranu a obnovu kulturních památek	727 000,00	726 014,14	863 496,30	780 687,21	107,53	
Podpora kultury národnostních menšin	32 700,00	32 700,00	32 735,00	31 947,40	97,70	
v tom: podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	2 000,00	2 000,00	2 000,00	1 662,40	83,12	
podpora kulturních aktivit národnostních menšin a informací v jazycích národnostních menšin	30 700,00	30 700,00	30 735,00	30 285,00	98,65	
Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních kulturních zařízení	27 000,00	277 000,00	402 261,70	25 575,74	9,23	
Státní fond kinematografie	990 358,04	996 503,59	996 503,59	996 503,59	100,00	
v tom: dotace na filmové pobídky	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	100,00	
dotace ze státního rozpočtu	190 358,04	196 503,59	196 503,59	196 503,59	100,00	

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 334 Ministerstvo kultury

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	160 512,39	163 509,63	168 324,20	164 028,49	100,32
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	54 945,61	55 388,36	56 828,48	54 127,99	97,72
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	2 945,03	2 987,77	3 011,73	2 922,70	97,82
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	30 454,97	30 454,97	30 740,41	29 914,30	98,22
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	117 078,13	119 215,02	119 349,67	119 140,32	99,94
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	518 042,00	517 581,76	686 591,41	388 182,24	75,00
v tom: ze státního rozpočtu celkem	518 042,00	517 581,76	686 591,41	388 182,24	75,00
v tom: institucionální podpora celkem 4)	93 042,00	93 591,76	114 618,41	107 055,24	114,39
účelová podpora celkem 4)	425 000,00	423 990,00	571 973,00	281 127,00	66,31
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	425 000,00	423 990,00	571 973,00	281 127,00	66,31
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	88 699,00	88 699,00	109 080,00	102 576,00	115,65
Podpora projektů integrace příslušníků romské komunity	2 000,00	2 335,37	2 335,37	1 997,77	85,54
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	50,00	50,00	50,00	19,99	39,98
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	537 627,42	537 627,42	588 209,87	27 264,29	5,07
v tom: ze státního rozpočtu	76 910,00	76 910,00	126 771,84	4 422,05	5,75
podíl rozpočtu Evropské unie	460 717,42	460 717,42	461 438,03	22 842,24	4,96
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	10 000,00	10 000,00	54 482,75	25 103,46	251,03
v tom: ze státního rozpočtu	2 000,00	2 000,00	18 739,31	7 712,74	385,64
podíl prostředků finančních mechanismů	8 000,00	8 000,00	35 743,44	17 390,72	217,38
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	2 196 844,42	3 057 837,95	5 714 950,43	1 517 962,76	49,64

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

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

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 335 - Ministerstvo zdravotnictví

V organizační struktuře kapitoly došlo v roce 2017 k následující změně: k 31. lednu 2017 zanikla v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 219/2000 Sb. a na základě opatření MZ organizační složka státu Koordinační středisko pro resortní zdravotnické informační systémy. Výkon práv a závazků státu převzal ode dne následujícího Ústav zdravotnických informací a statistiky ČR. K 31. prosinci 2017 bylo Ministerstvo zdravotnictví zřizovatelem 19 organizačních složek státu a 46 příspěvkových organizací.

Činnost Ministerstva zdravotnictví a jím řízených organizačních složek státu a příspěvkových organizací byla při zabezpečování úkolů financována v rámci závazných ukazatelů rozpočtu stanovených zákonem o státním rozpočtu České republiky na rok 2017.

Rozpočet příjmů pro rok 2017 byl schválen ve výši 1 092 520 tis. Kč, v tom 20 000 tis. Kč byly příjmy daňové a 1 072 520 tis. Kč příjmy nedaňové. Příjmy z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů, které jsou součástí příjmů nedaňových, byly rozpočtovány ve výši 1 050 720 tis. Kč. V průběhu roku byly příjmy souvztažně zvýšeny spolu s výdaji na projekty spolufinancované z rozpočtu EU. Rozpočet příjmů po změnách byl ve výši 1 923 048 tis. Kč.

K 31. 12. 2017 byly dosaženy příjmy ve výši 901 080 tis. Kč, tj. 46,86 % rozpočtu po změnách. Příjmy z rozpočtu EU a finančních mechanismů byly 340 716 tis. Kč, přičemž z rozpočtu EU byly plněny pouze na 3,80 % a z prostředků finančních mechanismů na 1 511,71 %. Důvodem nízkého procenta plnění příjmů z rozpočtu EU je stále počáteční fáze čerpání na projekty nového programového období. U příjmů z prostředků finančních mechanismů je plnění vysoké. Projekty byly v roce 2017 na základě kontroly závěrečných monitorovacích zpráv pouze dofinancovávány, zatímco probíhala zvýšená refundace za již realizované výdaje v předchozích letech.

Ostatní nedaňové příjmy dosáhly 531 353 tis. Kč, z toho představují největší položku převody z rezervních fondů OSS a ostatních vlastních fondů ve výši 477 019 tis. Kč. Na plnění ostatních nedaňových příjmů se podílely rovněž příjmy za sankční platby a přijaté náhrady. Příjmy daňové (správní poplatky a pokuty) dosáhly 29 011 tis. Kč a jejich rozpočet byl plněn na 145,05 %.

Rozpočet výdajů kapitoly na rok 2017 byl schválen ve výši 7 286 341 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 1 859 802 tis. Kč a běžné výdaje 5 426 539 tis. Kč.

V souladu s platnými právními předpisy byly v rozpočtu kapitoly prováděny v průběhu roku 2017 převody finančních prostředků z jiných a do jiných kapitol státního rozpočtu a v rámci rozpočtu kapitoly.

Rozpočet výdajů kapitoly po provedených rozpočtových opatřeních byl ve výši 8 652 802 tis. Kč, v tom výdaje kapitálové 2 740 239 tis. Kč a běžné výdaje 5 912 563 tis. Kč.

Výdaje za rok 2017 dosáhly 7 980 710 tis. Kč, tj. plnění 92,23 % rozpočtu po změnách. Kapitálové výdaje byly ve výši 1 599 135 tis. Kč (58,36 %) a výdaje běžné 6 381 574 tis. Kč (107,93 %). Čerpání běžných výdajů bylo v jednotlivých čtvrtletích roku relativně rovnoměrné. U výdajů kapitálových má nízké čerpání stále stejné důvody, a to především průběh řízení při zadávání veřejných zakázek – zrušení a opakování zadávacího řízení, odvolávání uchazečů o veřejnou zakázku, apod., v zimních měsících u akcí stavebního charakteru neplnění stavebních prací, a tím zpomalení tempa výstavby.

Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, jejichž rozpočet byl po změnách provedených v průběhu roku ve výši 2 360 398 tis. Kč, byly čerpány na 14,13 %,

tj. 333 501 tis. Kč. Z této částky připadá nejvíce na projekty Integrovaného regionálního operačního programu (181 631 tis. Kč), kterými byla podporována infrastruktura pro zajištění reformy psychiatrické péče a infrastruktura vysoce specializované péče a péče návazné. Resort se dále podílel na realizaci projektů v rámci Operačních programů Zaměstnanost (84 687 tis. Kč) a Životní prostředí a Výzkum, vývoj a vzdělávání (67 115 tis. Kč).

Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo zčásti financovány z prostředků finančních mechanismů, byly na rok 2017 rozpočtované i upravené ve výši 21 000 tis. Kč. Čerpáno bylo 205 326 tis. Kč, tj. 977,74 %. Oproti předchozím rokům se čerpání na tyto projekty výrazně zlepšilo. MZ se podílí jak na programech EHP Norsko, tak v Programu švýcarsko – české spolupráce. V programu EHP Norsko jsou podporovány dvě aktivity v oblasti veřejného zdraví, a to psychiatrická péče a péče o děti. V Programu švýcarsko – české spolupráce jsou projekty zaměřené především na posílení nestátních neziskových organizací v souvislosti s podporou domácí péče pro seniory a dlouhodobě nemocné vč. geriatrické péče.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené ve výši 1 394 005 tis. Kč a upravené na 1 420 852 tis. Kč byly čerpány na 104,80 % rozpočtu po změnách, tj. ve výši 1 489 084 tis. Kč. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů u Státního ústavu pro kontrolu léčiv a nároků z nespotřebovaných výdajů. Počet zaměstnanců všech organizačních složek státu dosáhl 3 131, tj. 94,56 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2016 z 35 391 Kč na 38 106 Kč, tj. o 7,67 %.

Neinvestiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly 897 079 tis. Kč, tj. 125,61 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto použitím nároků z nespotřebovaných výdajů. V porovnání s rokem 2016, kdy výdaje v seskupení položek 51 dosáhly 1 074 621 tis. Kč, došlo ke snížení těchto výdajů o téměř 177,5 mil. Kč. Meziročně se výrazně, o 174,5 mil. Kč, snížily výdaje u nákupu služeb. Mírně se snížily výdaje u nákupu materiálu, který zahrnuje i materiál zdravotnický a očkovací látky, a nákupu vody, paliv a energie.

Investiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly výše 89 386 tis. Kč. Z této částky připadá nejvíce na investiční akce Státního ústavu pro kontrolu léčiv uskutečněné z mimorozpočtových zdrojů ve výši 80 992 tis. Kč, ze systémově určených výdajů v rámci programů bylo ústředním orgánem čerpáno 8 394 tis. Kč. Proti roku 2016 se tyto investiční výdaje snížily o 54,68 %.

Zřízeným příspěvkovým organizacím byl na provoz (pol. 5331) schválen rozpočet ve výši 488 255 tis. Kč. V průběhu roku došlo k jeho zvýšení na 711 533 tis. Kč, čerpáno bylo 840 617 tis. Kč, tj. 118,14 %, a překročení bylo kryto použitím nároků.

Příspěvek na provoz je poskytován přímo řízeným příspěvkovým organizacím pouze na činnosti, které nejsou hrazeny z veřejného zdravotního pojištění. Rozpočtované prostředky byly určeny zejména pro Státní zdravotní ústav, Národní onkologický registr, Dětské centrum a Chráněné pracoviště při Thomayerově nemocnici, Všeobecné fakultní nemocnici na provoz Toxikologického oddělení, Toxikologického informačního střediska a pohotovostního centra.

Na neinvestiční dotace zřízeným příspěvkovým organizacím (pol. 5336) připadá v rozpočtu po změnách 1 367 679 tis. Kč, čerpáno bylo 1 112 099 tis. Kč, tj. 81,31 %. Nejvyšší čerpání připadá na projekty výzkumu a vývoje (949 751 tis. Kč), na vzdělávání pracovníků ve zdravotnictví (78 965 tis. Kč) a na ostatní speciální zdravotnickou péči (46 917 tis. Kč).

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

Do limitu mzdových nákladů v rámci regulace zaměstnanosti je zahrnuta pouze jedna příspěvková organizace, a to Státní zdravotní ústav. Limit stanovený pro rok 2017 ve výši 140 878 tis. Kč vzrostl z důvodu schválení realizace výzkumných projektů v průběhu roku na 173 738 tis. Kč, čerpáno bylo 171 066 tis. Kč, tj. 98,46 %. Počet zaměstnanců byl plněn na 98,69 %, neobsazeno zůstalo 6 míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2016 z 29 467 Kč na 31 336 Kč, tj. o 6,34 %.

Rozpočet investičních transferů přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 1 331 860 tis. Kč. Po změnách byl rozpočet 2 275 355 tis. Kč a čerpáno bylo 1 377 245 tis. Kč, tj. 60,53 %. Kromě výdajů na výzkum, vývoj a inovace, které dosáhly 98 414 tis. Kč, byly všechny ostatní čerpané prostředky v rámci programového financování. Nejvíce připadá na fakultní a ostatní nemocnice (840 396 tis. Kč). Na zdravotnické programy, které v tomto uskupení představují výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, bylo vyčerpáno 263 019 tis. Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 byly investiční transfery v roce 2017 vyšší o 130 774 tis. Kč.

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

V rámci uvedených programů a dalších výdajů bylo u podnikatelských subjektů čerpání neinvestičních dotací ve výši 245 255 tis. Kč, investiční dotace byly poskytnuty ve výši 49 819 tis. Kč v rámci programového financování. U neziskových a podobných organizací bylo čerpání neinvestičních dotací ve výši 143 012 tis. Kč, kde nejvyšší podíl (84 130 tis. Kč) připadá na transfery spolkům na speciální zdravotnickou péči. Investiční dotace dosáhly 6 084 tis. Kč a představují prostředky především na speciální zdravotní péči. Vysokým školám bylo na neinvestičních dotacích poskytnuto 449 272 tis. Kč, z toho na výzkum a vývoj 397 979 tis. Kč a na vzdělávání pracovníků ve zdravotnictví 49 947 tis. Kč. Investiční dotace vysokým školám byly poskytnuty pouze na výzkum a vývoj a byly ve výši 619 tis. Kč. Veřejné výzkumné instituce čerpaly neinvestiční prostředky ve výši 91 413 tis. Kč a určeny byly na účelovou podporu výzkumu a vývoje, investiční dotace poskytnuty nebyly. Ostatním (cizím) příspěvkovým organizacím bylo rovněž na úkoly výzkumu a vývoje poskytnuto 29 335 tis. Kč, investiční dotace poskytnuty nebyly.

Veřejným rozpočtům územní úrovně byly poskytnuty na zdravotnické programy, na vzdělávání pracovníků ve zdravotnictví a na programy reprodukce majetku jak neinvestiční, tak i investiční prostředky. Neinvestiční byly čerpány ve výši 499 481 tis. Kč a investiční dosáhly 75 982 tis. Kč. Uvedené částky zahrnují prostředky v celkové výši 60 790 tis. Kč, které poskytla kapitola na připravenost zdravotnické záchranné služby na řešení mimořádných událostí a krizových situací, v tom obcím (hl. m. Praha 5 205 tis. Kč a krajům 55 585 tis. Kč).

Systém zdravotnictví v ČR trpí akutním nedostatkem zdravotních sester i ostatního nelékařského personálu. Nejvíce ohrožující je tento stav v segmentu lůžkové péče, tedy tam, kde se pracuje ve směnném provozu. Vláda ČR proto v novelizovaném nařízení vlády č. 564/2006 Sb. rozhodla, že pracovníkům vykonávajícím nelékařské zdravotnické povolání bez odborného dohledu střídavě ve třísměnném nebo nepřetržitém provozním režimu a kterým náleží tzv. zvláštní příplatek ve skupině I., bude příspěvek zvýšen ze současné úrovně o 2000 Kč měsíčně, a to od 1. července 2017. Vzhledem k tomu, že úhradové

mechanismy neumožňují reagovat v průběhu roku, bylo dohodnuto zajištění financování 2. pololetí roku 2017 z úspory v kapitole VPS. Od roku 2018 bude financování zajištěno prostřednictvím úhradových mechanismů z veřejného zdravotního pojištění.

Rozpočet kapitoly MZ byl na uvedený účel navýšen o 600 000 tis. Kč. Příspěvkovým organizacím zřizovaným MZ a poskytujícím lůžkovou péči nebo sociální služby byl navýšen příspěvek na provoz. Pro pracovníky ve zdravotnických zařízeních v gesci Ministerstva obrany a Ministerstva spravedlnosti byly prostředky přesunuty rozpočtovými opatřeními. Pro další poskytovatele zdravotních služeb lůžkové péče dle zařízení (podle zákona o zdravotních službách) a pro pobytová zařízení sociálních služeb byl vyhlášen dotační program a prostředky jim byly transferovány prostřednictvím hl. m. Prahy a jednotlivých krajů. Celkem bylo na zvýšení zvláštního příplatku poskytnuto 593 441 tis. Kč, v tom zřizovaným příspěvkovým organizacím 203 564 tis. Kč, Ministerstvu obrany a spravedlnosti 12 566 tis. Kč, krajům 359 866 tis. Kč a hl. m. Praha 17 445 tis. Kč.

Stav rezervních fondů k 1. 1. 2017 činil 611 347 tis. Kč, z toho mimorozpočtové prostředky Státního ústavu pro kontrolu léčiv 610 030 tis. Kč. Zbývající částka ve výši 1 317 tis. Kč jsou prostředky ze zahraničí a dary. Část prostředků byla v průběhu roku použita a část do fondů přijata. Stav k 31. 12. 2017 byl ve výši 636 106 tis. Kč, v tom prostředky SÚKL představují 634 880 tis. Kč.

Stav nároků kapitoly k 1. 1. 2017 byl ve výši 8 079 258 tis. Kč, z toho profilující výdaje 6 598 547 tis. Kč a výdaje neprofilující 1 480 711 tis. Kč.

Jednotlivé organizační složky státu zapojily v průběhu roku 2017 do financování výdajů 5 640 437 tis. Kč, o 1 723 245 tis. Kč byly nároky sníženy o prostředky, u kterých zjistily, že je již nepoužijí. Ze zapojených prostředků bylo ve skutečnosti k 31. 12. 2017 vyčerpáno 2 876 437 tis. Kč. Největší podíl z této částky připadá na profilující výdaje programového financování (1 062 771 tis. Kč), na programy EU a FM (247 141 tis. Kč) a na výdaje výzkumu, vývoje a inovací (654 609 tis. Kč). Na neprofilující výdaje bylo použito 778 180 tis. Kč.

Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2017 byl ve výši 3 479 577 tis. Kč, v tom výdaje profilující 2 777 539 tis. Kč a výdaje neprofilující 702 039 tis. Kč. V porovnání s předchozím rokem se celkový stav nároků k uvedenému datu mírně snížil, přičemž se výdaje profilující zvýšily o 4,2 % a výdaje neprofilující se snížily o 23 %. Skutečné čerpání nároků však bylo v roce 2017 o 26 % nižší.

Nejvyšší kontrolní úřad v roce 2017 uskutečnil a ukončil několik kontrolních akcí, ve kterých byly kontrolovány osobami MZ a jím zřízené organizační složky státu a příspěvkové a podobné organizace. Jednalo se o následující kontrolní akce:

KA č. 16/04 - Majetek, s nímž mají právo hospodařit státní podniky v působnosti Ministerstva zdravotnictví

Cílem kontroly bylo prověřit u vybraných státních podniků hospodaření s majetkem státu a plnění povinností zakladatele státních podniků. Kontrolovanými osobami byly Ministerstvo zdravotnictví, BALMED Praha, s. p., Horské lázně Karlova Studánka, s. p., Státní léčebné lázně Bludov, s. p., Státní léčebné lázně Janské Lázně, s. p. Kontrolované období: roky 2013 až 2015.

KA č. 16/9 - Nároky z nespotřebovaných výdajů vykazované organizačními složkami státu

Cílem kontroly bylo prověřit výpočet, evidenci a použití nároků z nespotřebovaných výdajů vykazovaných organizačními složkami státu a prověřit důvody vzniku nároků z nespotřebovaných výdajů. Kontrolovanými osobami byly Ministerstvo dopravy,

Ministerstvo financí, Ministerstvo pro místní rozvoj, Ministerstvo zdravotnictví, Ministerstvo zemědělství. Kontrolované období: roky 2014 a 2015.

KA č. 16/18 - Majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušný hospodařit Státní ústav pro kontrolu léčiv

Cílem kontroly bylo prověřit hospodaření s majetkem a peněžními prostředky státu, se kterými je příslušný hospodařit Státní ústav pro kontrolu léčiv. Kontrolovanými osobami byly Ministerstvo zdravotnictví a Státní ústav pro kontrolu léčiv. Kontrolované období: roky 2013 až 2015.

KA č. 16/28 - Peněžní prostředky vynakládané vybranými nemocnicemi na úhradu nákladů z činnosti

Cílem kontroly bylo prověřit účelnost a hospodárnost peněžních prostředků vynakládaných vybranými nemocnicemi na úhradu vybraných nákladů z činnosti. Kontrolovanými osobami byly Ministerstvo zdravotnictví, Nemocnice Na Homolce, Fakultní nemocnice Ostrava, Fakultní nemocnice Plzeň. Kontrolované období: roky 2014 až 2016.

KA č. 17/03 - Zdravotnické informační systémy ve správě organizačních složek resortu zdravotnictví

Cílem kontroly bylo prověřit, zda správa a koordinace informačních systémů ve zdravotnictví zajišťuje jejich hospodárný a účelný provoz a rozvoj. Kontrolovanými osobami byly Ministerstvo zdravotnictví, Ústav zdravotnických informací a statistiky České republiky, Koordinační středisko pro resortní zdravotnické informační systémy. Kontrolované období: roky 2009 až 2017.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 335 Ministerstvo zdravotnictví

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	1 092 520,00	1 923 047,51	901 079,83	46,86
Třída 1 - Daňové příjmy	20 000,00	20 000,00	29 010,79	145,05
Třída 2 - Nedaňové příjmy	21 800,00	21 800,00	53 278,71	244,40
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	1 146,57	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	1 050 720,00	1 881 247,51	817 643,75	43,46
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	474 772,02	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	474 772,02	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	1 092 520,00	1 923 047,51	426 307,81	22,17
Výdaje celkem	7 286 341,40	8 652 801,77	7 980 709,62	92,23
Třída 5 - Běžné výdaje	5 426 538,92	5 912 563,04	6 381 574,42	107,93
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 859 802,49	2 740 238,72	1 599 135,20	58,36
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	7 286 341,40	8 652 801,77	7 980 709,62	92,23
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-6 193 821,40	-6 729 754,26	-7 554 401,80	-112,25
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-6 193 821,40	-6 729 754,26	-7 079 629,79	-105,20

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ
Kapitola 335 Ministerstvo zdravotnictví

Název ukazatele	v tis. Kč					Str. 1
	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %	
	1	2	3	4	5=4:2	
Souhrnné ukazatele						
Příjmy celkem	1 092 520,00	1 923 047,51	x	901 079,83	46,86	
Výdaje celkem	7 286 341,40	8 652 801,77	14 767 932,11	7 980 709,62	92,23	
Specifické ukazatele - příjmy						
Daňové příjmy 1)	20 000,00	20 000,00	x	29 010,79	145,05	
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 072 520,00	1 903 047,51	x	872 069,04	45,82	
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 032 870,00	1 863 397,51	x	70 875,65	3,80	
příjmy z prostředků finančních mechanismů	17 850,00	17 850,00	x	269 840,45	1 511,71	
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	21 800,00	21 800,00	x	531 352,94	2 437,40	
Specifické ukazatele - výdaje						
Výdaje na státní správu	2 027 156,95	2 051 132,64	3 217 383,71	2 379 519,83	116,01	
Výzkum a vývoj ve zdravotnictví	1 547 348,51	1 545 752,56	2 251 360,58	1 588 405,90	102,76	
Ústavní péče	661 868,25	1 249 335,38	3 683 254,23	1 770 726,04	141,73	
Zvláštní zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví	937 051,35	826 032,19	1 302 379,53	985 170,41	119,27	
Zdravotnické programy	1 696 403,34	2 526 504,18	3 534 688,02	685 752,26	27,14	
Ostatní činnosti ve zdravotnictví	416 513,00	454 044,83	778 866,04	571 135,18	125,79	
Průřezové ukazatele						
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	1 394 005,10	1 420 851,77	1 749 888,25	1 489 084,02	104,80	
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	473 961,73	482 854,06	567 357,61	499 576,17	103,46	
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	26 076,85	26 669,43	30 945,37	28 701,60	107,62	
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	290 659,58	303 168,92	360 379,28	285 488,66	94,17	
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	1 013 182,90	1 026 827,24	1 263 078,81	1 146 247,28	111,63	
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	1 547 348,51	1 545 752,56	2 251 360,58	1 588 405,90	102,76	
v tom: ze státního rozpočtu celkem	1 547 348,51	1 545 752,56	2 251 360,58	1 588 405,90	102,76	
v tom: institucionální podpora celkem 4)	647 348,51	650 186,56	865 225,44	611 765,35	94,09	
úcelová podpora celkem 4)	900 000,00	895 566,00	1 386 135,14	976 640,55	109,05	
podíl prostředků zahraničních programů 3)						
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	900 000,00	895 566,00	1 386 135,14	976 640,55	109,05	
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	610 754,00	610 754,00	781 745,78	597 390,35	97,81	
Zahraníční rozvojová spolupráce	3 000,00	3 000,00	3 000,00	1 425,68	47,52	
Program sociální prevence a prevence kriminality	400,00	565,88	565,88	303,68	53,66	
Program protidrogové politiky	40 000,00	40 136,64	40 136,64	35 103,28	87,46	
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000Sb.	10 000,00	9 747,68	15 415,32	15 317,45	157,14	
Výdaje na očkování a Pandemický plán České republiky 7)	14 000,00	14 000,00	14 000,00	9 789,77	69,93	
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	1 529 870,00	2 360 397,51	3 206 176,04	333 500,58	14,13	
v tom: ze státního rozpočtu	497 000,00	497 000,00	891 622,15	49 879,93	10,04	
podíl rozpočtu Evropské unie	1 032 870,00	1 863 397,51	2 314 553,89	283 620,66	15,22	

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 335 Ministerstvo zdravotnictví

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	21 000,00	21 000,00	651 193,41	205 326,42	977,74
v tom: ze státního rozpočtu	3 150,00	3 150,00	82 797,66	19 284,08	612,19
podíl prostředků finančních mechanismů	17 850,00	17 850,00	568 395,75	186 042,34	1 042,25
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	2 190 326,00	3 041 140,91	6 772 953,72	1 578 971,56	51,92

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

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

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁷⁾ výdaje na očkovací látky pro pravidelné, zvláštní a mimořádné očkování podle § 49 zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví,

Kapitola 336 - Ministerstvo spravedlnosti

Příjmy a výdaje kapitoly 336 - Ministerstvo spravedlnosti byly stanoveny zákonem č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017.

Schválený rozpočet na rok 2017 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu a příspěvkových organizací, tj. soudů všech stupňů, státních zastupitelství všech stupňů, Vězeňské služby ČR, aparátu Ministerstva spravedlnosti, Rejstříku trestů v Praze, Institutu pro kriminologii a sociální prevenci v Praze, Probační a mediační služby a Justiční akademie v Kroměříži.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 2 717 540 tis. Kč se v průběhu roku neměnil. Skutečně byly příjmy plněny ve výši 3 278 325 tis. Kč, tj. na 120,64 % včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 14 184 tis. Kč.

Rozpočet nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů celkem byl schválen ve výši 1 771 502 tis. Kč. Rozpočet těchto příjmů byl skutečně plněn ve výši 2 287 386 tis. Kč, tj. plnění 129,12 %. Příjmy byly navýšeny o mimorozpočtové zdroje ve výši 14 184 tis. Kč. Na plnění nedaňových příjmů se podstatnou částí podílejí příjmy ze soudních poplatků (ve výši 1 138 364 tis. Kč), peněžité tresty a pokuty (224 847 tis. Kč), náhrady nákladů trestního řízení (682 373 tis. Kč), aj.

Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti byly schváleny ve výši 946 038 tis. Kč, v tom pojistné na důchodové pojištění ve výši 840 923 tis. Kč a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 105 115 tis. Kč. V průběhu roku se jejich výše neměnila. Skutečné plnění příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti bylo 990 362 tis. Kč, tj. plnění 104,69 %, v tom pojistné na důchodové pojištění 881 319 tis. Kč, tj. plnění 104,80 % a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 109 043 tis. Kč, tj. plnění na 103,74 %. Výše těchto příjmů je přímo závislá na skutečně vyplacených mzdových prostředcích příslušníků Vězeňské služby ČR a odměnách zaměstnaným vězněným osobám. Jejich výši nelze ovlivnit činností rezortu.

Daňové příjmy nebyly rozpočtovány. Skutečná výše daňových příjmů činila 576 tis. Kč a tvořily je správní poplatky.

Rozpočet výdajů byl schválen ve výši 26 103 509 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními upraven na 26 779 676 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 789 150 tis. Kč, zapojení mimorozpočtových prostředků ve výši 13 935 tis. Kč a vázání výdajů za nenaplněné příjmy ve výši 185 tis. Kč činil 28 582 576 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 26 185 129 tis. Kč, tj. na 97,78 % rozpočtu po změnách a 91,61 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 253 523 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 13 894 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 25 643 386 tis. Kč, kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 541 743 tis. Kč. Nižší čerpání výdajů se projevilo zejména u kapitálových výdajů a bylo způsobeno např. posunutím realizace některých stavebních akcí v oblasti programového financování, nerealizací některých projektů EU/FM, u běžných výdajů bylo způsobeno cílenou úsporou.

V průběhu roku 2017 bylo Ministerstvem financí provedeno celkem 31 rozpočtových opatření. Významnými rozpočtovými opatřeními bylo navýšení rozpočtu výdajů na navýšení tarifů příslušníkům bezpečnostních sborů o 10 % s účinností od 1. 7. 2017 o částku 147 574 tis. Kč, na zvýšení platů v organizačních složkách státu a v příspěvkových

organizací o 10 % na listopad a prosinec 2017 o částku 161 990 tis. Kč a navýšení výdajů na odškodnění obětí trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady o částku 336 500 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byly schváleny ve výši 13 946 544 tis. Kč. V průběhu roku byly několika rozpočtovými opatřeními navýšeny na 14 185 038 tis. Kč, a to mj. z důvodu navýšení tarifů příslušníkům bezpečnostních sborů o 10 % s účinností od 1. 7. 2017 v návaznosti na nařízení vlády č. 126/2017 Sb., navýšení platových tarifů o 10 % na listopad a prosinec 2017 v návaznosti na usnesení vlády č. 674/2017 a z důvodu sloučení tarifních stupnic v návaznosti na novelu nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 224 587 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 29 tis. Kč činil 14 409 654 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo 14 161 023 tis. Kč, tj. na 99,83 % rozpočtu po změnách a 98,27 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 190 822 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 29 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity na navýšení platového ohodnocení zaměstnanců.

Schválený počet zaměstnanců organizačních složek státu ve výši 25 492 byl v průběhu roku navýšen na 25 493. Ve skutečnosti byl limit počtu zaměstnanců naplněn na 24 016, tj. neobsazenost celkem činila 1 477 funkčních míst, z čehož bylo neobsazeno 792 zaměstnanců v pracovním poměru, 520 příslušníků Vězeňské služby ČR, 77 státních úředníků a 88 státních zástupců. Průměrný plat byl ve skutečnosti 33 598 Kč.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 10 946 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 11 849 tis. Kč. Skutečně byl čerpán ve výši 12 052 tis. Kč, tj. 101,71 % rozpočtu po změnách, překročení bylo v plné výši hrazeno z prostředků fondu odměn. Limit počtu 52 zaměstnanců ve schváleném rozpočtu byl plněn na 100 %. Průměrný plat byl ve skutečnosti 18 979 Kč.

Schválený rozpočet dávek sociálního zabezpečení činil 1 297 000 tis. Kč, v tom na dávky důchodového pojištění 697 000 tis. Kč a ostatní sociální dávky 600 000 tis. Kč. V průběhu roku došlo k 1 rozpočtovému opatření, a to převodu finančních prostředků ve výši 15 000 tis. Kč z dávek důchodového pojištění do ostatních věcných výdajů vězeňské části k zajištění běžného chodu věznic, na opravy a udržování objektů věznic ve vlastní režii. Upravený i konečný rozpočet byl 1 282 000 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 682 000 tis. Kč a ostatní sociální dávky 600 000 tis. Kč. Skutečně bylo čerpáno celkem 1 267 121 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 677 419 tis. Kč, tj. 99,33 % a ostatní sociální dávky 589 702 tis. Kč, tj. 98,28 %.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 939 150 tis. Kč, v průběhu roku byly rozpočtovými opatřeními navýšeny na 1 013 659 tis. Kč. Např. částka 50 000 tis. Kč byla převedena z věcných výdajů do EDS/SMVS na rekonstrukci zotavoven Vězeňské služby ČR. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 788 501 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 4 269 tis. Kč činil 1 806 429 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 579 725 tis. Kč, tj. na 57,19 % rozpočtu po změnách a 32,09 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 385 512 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 4 269 tis. Kč. K nedočerpání výdajů na programové financování došlo např. z důvodu, že přednostně byly na financování akcí využívány prostředky z nároků, které byly na jejich financování vázány z předchozích let. Dále došlo k posunutí realizace některých stavebních akcí, protože

investičně náročnější akce mají delší projektovou přípravu, včetně vyřízení stavebního povolení a delší je i zadávání veřejných zakázek, k čerpání tak dochází až s určitým časovým posunem.

Výdaje justiční části celkem byly schváleny ve výši 16 496 111 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 16 785 500 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 426 460 tis. Kč, zapojení mimorozpočtových prostředků ve výši 537 tis. Kč a vázání výdajů za nenaplněné příjmy ve výši 185 tis. Kč činil 18 212 312 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 16 357 078 tis. Kč, tj. na 97,45 % rozpočtu po změnách a 89,81 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 006 023 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 517 tis. Kč.

Výdaje vězeňské části byly schváleny ve výši 9 607 398 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 9 994 176 tis. Kč. Konečný rozpočet po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 362 690 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 13 398 tis. Kč činil 10 370 264 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 9 828 051 tis. Kč, tj. na 98,34 % rozpočtu po změnách a 94,77 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 247 500 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 13 377 tis. Kč.

Mimorozpočtové zdroje v justiční části resortu pochází z finančních prostředků přijatých za pojistné události, ve vězeňské části pochází zejména z rozdělení čistého zisku z hospodářské činnosti provozované Vězeňskou službou ČR.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2017 byl celkem 3 313 086 tis. Kč, v tom profilující 2 186 525 tis. Kč a neprofilující 1 126 561 tis. Kč. V roce 2017 byly do rozpočtu zapojeny nároky ve výši 1 789 150 tis. Kč. Skutečně bylo čerpáno 1 253 523 tis. Kč. Profilující nároky v celkové výši 605 695 tis. Kč byly použity na daný účel, částka 190 822 tis. Kč v oblasti platů a ostatních plateb za provedenou práci, částka 385 512 tis. Kč v oblasti EDS/SMVS, vč. programů spolufinancovaných z rozpočtu EU/FM. Neprofilující nároky ve výši 647 828 tis. Kč byly použity na zajištění souvisejícího pojistného a FKSP (v souvislosti s použitím profilujících nároků na platy a OPMP) a při nedostatečnosti ostatních věcných výdajů. V roce 2017 byly ukončeny nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů v celkové výši 63 602 tis. Kč. Kvůli ukončení programového období operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost a operačního programu Životní prostředí byly ukončeny nároky v celkové výši 62 969 tis. Kč, ukončené nároky ve výši 621 tis. Kč představují nároky vzniklé z výdajů kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa, jejichž účel určený již pominul. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2017 byl celkem 1 995 962 tis. Kč, v tom profilující 1 517 228 tis. Kč a neprofilující 478 734 tis. Kč.

Oddělení finanční a majetkové kontroly provedlo 5 veřejnosprávních kontrol hospodaření s majetkem státu a ověření fungování systému finanční kontroly, 3 následné kontroly k ověření plnění opatření přijatých k odstranění nedostatků, 1 tematická kontrola hospodaření s majetkem státu a 1 operativní šetření rezortních interních protikorupčních programů.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ministerstva spravedlnosti za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 336 Ministerstvo spravedlnosti

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	2 717 540,04	2 717 540,04	3 278 324,64	120,64
Třída 1 - Daňové příjmy	946 038,10	946 038,10	990 938,35	104,75
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 737 162,00	1 737 132,00	2 128 937,73	122,55
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	12 159,85	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	34 339,94	34 369,94	146 288,72	425,63
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	130,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	130,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	2 717 540,04	2 717 540,04	3 278 194,64	120,63
Výdaje celkem	26 103 509,04	26 779 676,38	26 185 128,67	97,78
Třída 5 - Běžné výdaje	25 197 860,88	25 866 419,46	25 643 385,62	99,14
Třída 6 - Kapitálové výdaje	905 648,16	913 256,92	541 743,05	59,32
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	26 103 509,04	26 779 676,38	26 185 128,67	97,78
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-23 385 969,00	-24 062 136,34	-22 906 934,03	-95,20
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-23 385 969,00	-24 062 136,34	-22 906 804,03	-95,20

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ Kapitola 336 Ministerstvo spravedlnosti

v tis. Kč

Str. 1

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	2 717 540,04	2 717 540,04	x	3 278 324,64	120,64
Výdaje celkem	26 103 509,04	26 779 676,38	28 582 576,49	26 185 128,67	97,78
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	0,00	0,00	x	576,10	x
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	946 038,10	946 038,10	x	990 362,24	104,69
v tom: pojistné na důchodové pojištění	840 922,75	840 922,75	x	881 318,70	104,80
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	105 115,35	105 115,35	x	109 043,54	103,74
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 771 501,94	1 771 501,94	x	2 287 386,29	129,12
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	34 268,54	34 268,54	x	15 631,90	45,62
příjmy z prostředků finančních mechanismů	71,40	71,40	x	104 983,27	147 035,39
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 737 162,00	1 737 162,00	x	2 166 771,12	124,73
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdajový blok - Výdaje justiční část	16 496 110,92	16 785 499,94	18 212 312,22	16 357 078,07	97,45
v tom: platy soudců	4 248 984,30	4 248 984,30	4 257 131,56	4 241 102,72	99,81
platy státních zástupců	1 512 206,10	1 512 206,10	1 512 206,10	1 500 468,79	99,22
ostatní výdaje justiční části	10 734 920,52	11 024 309,54	12 442 974,57	10 615 506,55	96,29
Výdajový blok - Výdaje vězeňská část	9 607 398,12	9 994 176,44	10 370 264,27	9 828 050,61	98,34
v tom: dávky důchodového pojištění	697 000,00	682 000,00	682 000,00	677 419,61	99,33
ostatní sociální dávky	600 000,00	600 000,00	600 000,00	589 701,75	98,28
ostatní výdaje vězeňské části	8 310 398,12	8 712 176,44	9 088 264,27	8 560 929,25	98,26
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	13 946 543,97	14 185 037,68	14 409 653,86	14 161 022,55	99,83
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	4 739 971,16	4 821 059,54	4 899 890,81	4 699 415,19	97,48
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	274 453,90	279 169,41	283 107,73	278 554,25	99,78
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	5 054 095,88	5 140 010,17	5 293 723,27	5 189 019,71	100,95
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	2 712 814,70	2 861 875,69	2 861 875,69	2 808 327,14	98,13
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	190 894,69	192 966,13	226 094,17	184 721,75	95,73
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	1 512 206,10	1 512 206,10	1 512 206,10	1 500 468,79	99,22
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	0,00	7 117,00	7 228,58	7 050,37	99,06
v tom: ze státního rozpočtu celkem	0,00	7 117,00	7 228,58	7 050,37	99,06
v tom: institucionální podpora celkem 4)	0,00	6 029,00	6 140,58	5 963,12	98,91
účelová podpora celkem 4)	0,00	1 088,00	1 088,00	1 087,25	99,93
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	0,00	1 088,00	1 088,00	1 087,25	99,93
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	0,00	6 029,00	6 140,58	5 963,12	98,91
Program sociální prevence a prevence kriminality	11 595,00	11 595,00	15 196,32	14 250,40	122,90

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 336 Ministerstvo spravedlnosti

v tis. Kč

Str. 2

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Program protidrogové politiky	8 515,00	8 515,00	16 770,03	16 494,22	193,71
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	300,00	300,00	300,00	134,09	44,70
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	47 937,19	47 937,19	116 038,31	41 136,29	85,81
v tom: ze státního rozpočtu	13 668,65	13 668,65	26 365,40	9 208,92	67,37
podíl rozpočtu Evropské unie	34 268,54	34 268,54	89 672,91	31 927,38	93,17
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	71,40	71,40	49 359,18	45 898,45	64 283,55
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	9 429,35	8 833,75	x
podíl prostředků finančních mechanismů	71,40	71,40	39 929,83	37 064,70	51 911,34
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	939 149,62	1 013 658,62	1 806 428,88	579 724,67	57,19

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

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

³⁾ z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

⁴⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

⁵⁾ výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 343 - Úřad pro ochranu osobních údajů

Úřad pro ochranu osobních údajů (dále jen „Úřad“) byl zřízen zákonem č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, jako nezávislý dozorový orgán v oblasti kontroly nad dodržováním povinností odpovědných subjektů při zpracování osobních údajů. Kontrolní činnost Úřadu je prováděna na základě plánu kontrolní činnosti, podnětů předsedkyně Úřadu a podnětů či stížností, které obsahují upozornění na porušování zákona. Úřad se zaměřil v roce 2017, kromě tradičních témat, na zpracování osobních údajů ve vnitrostátní části Schengenského informačního systému, byla provedena pravidelná kontrola zákonnosti zpracování v systému EURODAC, ve kterém jsou zpracovávány osobní údaje žadatelů o mezinárodní ochranu a kontrola zpracování osobních údajů při využívání mobilních aplikací subjekty veřejné správy. Nadcházející účinnost Obecného nařízení (GDPR) zásadním způsobem ovlivňuje činnost Úřadu. V roce 2017 začal Úřad s tímto nařízením systematicky pracovat, odpovídat na dotazy veřejnosti, poskytovat informace na svých webových stránkách a realizovat přednáškovou, konzultační a metodickou činnost.

Příjmy Úřadu nebyly pro rok 2017 rozpočtovány. Ve skutečnosti byly plněny částkou 1 394,27 tis. Kč. Jednalo se především o přijaté sankční platby ve výši 1 171,13 tis. Kč uložené podle zákona č. 480/2004 Sb., o některých službách informační společnosti, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ve výši 197,82 tis. Kč a převody z vlastních fondů ve výši 25,32 tis. Kč.

Rozpočet celkových výdajů Úřadu na rok 2017 byl schválený ve výši 159 684,95 tis. Kč, z toho tvořily 17 400 tis. Kč kapitálové výdaje a 142 284,95 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku byla provedena celkem 4 rozpočtová opatření. Jednalo se o převod finančních prostředků ve výši 3 600 tis. Kč z Úřadu do rozpočtu kapitoly 314 - Ministerstvo vnitra na provoz základních registrů a přesun prostředků na platy mezi položkami 5011 v souvislosti s uplatněním zákona č. 234/2014 Sb., o státní službě. Dále pak v souladu s usnesením vlády č. 736 ze dne 23. října 2017 došlo ke zvýšení tarifních platů o 10 %, včetně příslušenství, za měsíce listopad a prosinec 2017 o částku 910,89 tis. Kč. V průběhu roku bylo provedeno 29 rozpočtových opatření v pravomoci kapitoly v souvislosti s aktuálními provozními potřebami Úřadu a dále se jednalo o přesuny v oblasti investičních výdajů na základě předložených investičních záměrů. Rozpočet po změnách ve výši 156 995,84 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán částkou 153 794,88 tis. Kč, tj. na 97,96 % rozpočtu po změnách. Konečný rozpočet činil 180 041,23 tis. Kč, včetně zapojení nároků ve výši 23 045,39 tis. Kč, které byly čerpány částkou 17 481,41 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů, který byl schválený ve výši 142 284,95 tis. Kč a upravený na 139 595,84 tis. Kč, byl čerpán částkou 140 057,98 tis. Kč, tj. na 100,33 % rozpočtu po změnách. Zapojením nároků konečný rozpočet činil 159 164,93 tis. Kč. Např. prostředky na nákup materiálu byly čerpány ve výši 1 693,38 tis. Kč, tj. 99,17 % rozpočtu po změnách a byly použity na nákup drobného doplnění kancelářského zařízení a kuchyněk, nákup kancelářského nábytku, dovybavení služebního bytu a kuchyněk, nákup odborných knih, norem, předplatné tisku a nákup ostatního drobného materiálu pro zajištění provozu Úřadu. Na nákup vody, paliv a energie bylo čerpáno 1 593,60 tis. Kč, tj. 93,08 % rozpočtu po změnách. Na nákup služeb byly použity prostředky ve výši 52 113,61 tis. Kč, tj. 106,37 % rozpočtu po změnách za služby spojené s provozem informačního systému Úřadu, s provozem základních identifikátorů, pošt, telekomunikací, radiokomunikací a peněžních ústavů, nájemné, služby konzultační a právní, školení, vzdělávací akce. Prostředky na ostatní nákupy

byly čerpány částkou 4 796,02 tis. Kč, tj. 88,25 % z rozpočtu po změnách, a to na opravy zasedací místnosti a poplachového zařízení, malování, lakování, výměny podlahových krytin, odstranění elektrických závad, udržování a nákup programového vybavení, cestovné a pohoštění. Náhrady výdajů spojených s výkonem funkce podle zákona č. 236/1995 Sb. o platu a dalších náležitostech spojených s výkonem funkce představitelů státní moci a některých státních orgánů a soudců, ve znění pozdějších předpisů byly poskytnuty předsedkyni Úřadu a 7 inspektorům v celkové výši 2 572,84 tis. Kč, z toho víceúčelová paušální náhrada činila 1 678,84 tis. Kč a naturální plnění pro 5 inspektorů, kteří splňovali zákonné podmínky pro přiznání úhrady nákladů spojených s užíváním přiměřeně vybaveného bytu, bylo poskytnuto ve výši 894 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 56 499,88 tis. Kč a upraveny na částku 57 465,85 tis. Kč. Konečný rozpočet po zohlednění změn činí 57 815,85 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky ve výši 56 666,97 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 350 tis. Kč, což představuje plnění 98,01 % konečného rozpočtu a 98,61 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech, včetně platů představitelů, byly schváleny v objemu 20 603,45 tis. Kč, byly upraveny na 21 163,21 tis. Kč, konečný rozpočet 21 513,21 tis. Kč a čerpány částkou 21 118,95 tis. Kč, včetně čerpání nároků ve výši 350 tis. Kč, což představuje plnění 98,17 % konečného rozpočtu a 99,79 % rozpočtu po změnách. Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě byly schváleny ve výši 34 400,45 tis. Kč, upraveny na 34 510,45 tis. Kč a čerpány částkou 34 063,10 tis. Kč, tj. na 98,70 % rozpočtu po změnách. Počet 109 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 99 zaměstnanců. S ohledem na tuto skutečnost a v souvislosti s čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů se průměrný plat ze 42 564 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil na 46 450 Kč ve skutečnosti, tj. o 9,13 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 41 277 Kč se průměrný plat zvýšil o 12,53 %.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2017 schválený ve výši 17 400 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován a byl navýšen o zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 476,30 tis. Kč na konečný rozpočet ve výši 20 876,30 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 13 736,90 tis. Kč, což je 78,95 % rozpočtu po změnách a 65,80 % konečného rozpočtu, z toho čerpání nároků činilo 1 176,42 tis. Kč. Částka 2 940,82 tis. Kč byla použita na pořízení nehmotného investičního majetku a 10 796,08 tis. Kč na pořízení hmotného investičního majetku. Např. na rozšíření IS o dokumentaci, procesy a nástroje dle zákona č. 181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti byly čerpány kapitálové výdaje ve výši 1274,18 tis. Kč, na technologickou obnovu serverové infrastruktury částka 2 380,07 tis. Kč, na prodloužení smlouvy Enterprise na používání produktů Microsoft ve výši 1 193,72 tis. Kč a na rekonstrukci bytové jednotky ve výši 1 176,42 tis. Kč. V porovnání s rokem 2016 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2017 nižší o 2 778,74 tis. Kč, tj. 83,18 % proti skutečnosti roku 2016.

V Informačním systému programového financování EDS/SMVS byly v roce 2017 sledovány dva programy. Program 143V01 - Rozvoj a obnova mat. tech. základny Úřadu pro ochranu osobních údajů - od r. 2007, na který byly vyčleněny prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 476,30 tis. Kč a čerpány částkou 1 176,42 tis. Kč na rekonstrukci bytové jednotky. Nedočerpané nároky ve výši 2 299,88 tis. Kč byly převedeny do roku 2018 a v únoru 2018 ukončeny z důvodu skončení programu 143V01. Na program 043V01 byly v roce 2017 vyčleněny prostředky ve výši 17 400 tis. Kč, které byly čerpány částkou 12 560,48 tis. Kč. Program zahrnuje pouze kapitálové výdaje a nedočerpané finanční prostředky ve výši 4 839,52 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů.

Celkem bylo do nároků 2018 převedeno 7 139,40 tis. Kč. Program 043V01 se dělí na dva podprogramy – podprogram č. 043V011 na pořízení, obnovu a provozování ICT Úřadu a podprogram č. 043V012 na pořízení a obnovu majetku ve správě Úřadu. V rámci podprogramu č. 043V011 je zajišťován provoz informačních technologií pro podporu pracovních činností Úřadu, výdaje byly vynaloženy např. na úpravu IS ORG (464,60 tis. Kč) a rozšíření provozní dostupnosti a bezpečnosti IS ORG (6 297,18 tis. Kč). V rámci podprogramu č. 043V012 je zajišťována obnova, provozování administrativního objektu Úřadu a vozového parku. Plánované prostředky na rok 2017 nebyly v tomto podprogramu čerpány.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2017 činil 34 374,52 tis. Kč, z toho profilující výdaje 4 962,62 tis. Kč a neprofilující výdaje 29 411,90 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2017 činil celkem 16 893,11 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů 3 436,20 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů 13 456,91 tis. Kč. Z profilujících výdajů nebyly ukončeny v roce 2017 žádné nároky a byly čerpány částkou 1 526,42 tis. Kč, z toho 350 tis. Kč na platy zaměstnanců v pracovním poměru a 1 176,42 tis. Kč bylo použito v rámci programového financování na akci 143V012000021 „Rekonstrukce bytové jednotky č. 1602/11, ulice Jugoslávských partyzánů č. 25, Praha 6“. Z neprofilujících výdajů byly čerpány nároky ve výši 15 954,99 tis. Kč na příslušenství k platům, materiál a drobný hmotný dlouhodobý majetek, služby zpracování dat související s informačními a komunikačními technologiemi, na ostatní služby a opravy a udržování. Celkem byly v roce 2017 čerpány nároky ve výši 17 481,41 tis. Kč.

V březnu 2017 skončila kontrola Nejvyššího kontrolního úřadu „Peněžní prostředky vynakládané na úhradu nákladů z činnosti u vybraných správců kapitol státního rozpočtu“, která byla započata v září 2016. Zjištěné nedostatky byly u nákupu služeb výuky anglického jazyka, nakládání s nepotřebným majetkem – osobním vozidlem a u ceny úklidu sídla. Tyto nedostatky byly Úřadem odstraněny většinou již v průběhu kontroly. Na základě Plánu interního auditu Úřadu byla provedena tři auditorská šetření, a to Audit vykonávání cest služebními auty, Audit uveřejňování smluv v registru smluv a Audit vnitřního kontrolního systému. Žádné závažné nedostatky nebyly zjištěny.

Další podrobné údaje o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 343 – Úřad pro ochranu osobních údajů za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 343 Úřad pro ochranu osobních údajů

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	0,00	0,00	1 394,27	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	1 368,95	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	25,32	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	0,00	0,00	1 394,27	0,00
Výdaje celkem	159 684,95	156 995,84	153 794,88	97,96
Třída 5 - Běžné výdaje	142 284,95	139 595,84	140 057,98	100,33
Třída 6 - Kapitálové výdaje	17 400,00	17 400,00	13 736,90	78,95
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	159 684,95	156 995,84	153 794,88	97,96
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-159 684,95	-156 995,84	-152 400,61	-97,07
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-159 684,95	-156 995,84	-152 400,61	-97,07

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 343 Úřad pro ochranu osobních údajů

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				1 394,27	0,00
Výdaje celkem	159 684,95	156 995,84	180 041,23	153 794,88	97,96
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	1 394,27	x
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	1 394,27	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro ochranu osobních údajů	159 684,95	156 995,84	180 041,23	153 794,88	97,96
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	56 499,89	57 465,85	57 815,85	56 666,97	98,61
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	19 209,96	19 538,39	19 657,39	19 092,86	97,72
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 100,08	1 113,47	1 120,47	1 106,64	99,39
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	10 251,05	10 810,81	11 160,81	11 029,90	102,03
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	34 400,45	34 510,45	34 510,45	34 063,10	98,70
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	10 352,40	10 352,40	10 352,40	10 089,05	97,46
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	17 400,00	17 400,00	20 876,30	13 736,90	78,95

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

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

Kapitola 344 - Úřad průmyslového vlastnictví

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

Hlavním úkolem Úřadu v roce 2017 bylo zajistit zákonné, nezávislé, nestranné, transparentní, jednotné a včasné rozhodování o všech institutech průmyslových práv a poskytovat všem fyzickým a právnickým osobám služby na vysoké odborné úrovni.

Schválený rozpočet příjmů celkem ve výši 227 396,80 tis. Kč byl v roce 2017 naplněn částkou 277 046,79 tis. Kč, tj. na 121,83 %. Na příjmech se podílely zejména vybrané poplatky za udržování patentů v platnosti (159 548,05 tis. Kč) a správní poplatky za úkony Úřadu v oblasti ochrany průmyslového vlastnictví (88 776,40 tis. Kč). Mezi další významnější příjmy se řadí příjem od Světové organizace duševního vlastnictví (WIPO) za rešerše na přihlášky mezinárodních ochranných známek podaných do ČR (19 947,69 tis. Kč), platby od EU za společné projekty (2 019,68 tis. Kč), příjmy ze školného (836,30 tis. Kč), příjmy od Úřadu duševního vlastnictví Evropské unie (EUIPO) za rešerše na přihlášky ochranných známek Společenství (285,83 tis. Kč), příjmy za poskytnutí dat o národních ochranných známkách od Compumark (457,11 tis. Kč) a platby od EUIPO za poskytování dat o národních ochranných známkách a průmyslových vzorech (3 769,53 tis. Kč). Současně Úřad obdržel 692,74 tis. Kč mimorozpočtových prostředků od Evropského patentového úřadu (EPO) na realizaci Bilaterálního kooperačního plánu.

Oproti roku 2016 byl příjem Úřadu nižší o 7 152,51 tis. Kč, tj. o 2,58 %. K poklesu došlo zejména u poplatků za udržování národních patentů v platnosti (-14 288,05 tis. Kč), příjmu od WIPO za rešerše na přihlášky mezinárodních ochranných známek podaných do České republiky prostřednictvím Madridské dohody o mezinárodním zápisu ochranných známek a Protokolu k této dohodě (-3 859,73 tis. Kč) a plateb od EUIPO za poskytování dat o národních ochranných známkách a průmyslových vzorech (-7 043,94 tis. Kč). Naopak ke zvýšení příjmů došlo u poplatků za udržování evropských patentů v platnosti (+19 108,50 tis. Kč).

Schválený rozpočet výdajů na rok 2017 byl ve výši 184 509,98 tis. Kč a v průběhu roku upraven na 187 979,28 tis. Kč. Konečný rozpočet výdajů byl ve výši 198 018,98 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 196 870,36 tis. Kč, vč. nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 9 339,68 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 576,96 tis. Kč. Čerpání výdajů bylo na 104,73 % rozpočtu po změnách.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu byly ke dni 1. 1. 2017 vykázány v celkové výši 9 373,63 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 8 352,55 tis. Kč (nečerpané prostředky z předchozích let z komunitárního programu EUIPO a programového financování) a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 1 021,08 tis. Kč.

V průběhu roku 2017 došlo k čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 9 339,68 tis. Kč, a to na provoz Úřadu (1 003,81 tis. Kč) a na programové financování (8 335,87 tis. Kč). Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů byl ke dni 31. 12. 2017 vykázán v celkové výši 33,96 tis. Kč, a to na profilujících výdajích 16,68 tis. Kč a na neprofilujících výdajích 17,28 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2017 byl ve výši 173 849,98 tis. Kč a v průběhu roku upraven na částku 177 319,28 tis. Kč. Skutečné čerpání běžných výdajů bylo ve výši 177 977,87 tis. Kč, tj. na 100,37 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2016 byly běžné výdaje v roce 2017 vyšší o 18 452,52 tis. Kč, tj. o 10,37 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly na rok 2017 schválené v objemu 94 623,55 tis. Kč a po změnách se zvýšily na 96 107,21 tis. Kč. Ve skutečnosti byly tyto výdaje čerpány ve výši 96 101,79 tis. Kč, tj. 99,99 % rozpočtu po změnách. Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci tvořily cca 54 % celkových běžných výdajů.

Objem prostředků na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byl schválen ve výši 13 673,72 tis. Kč a v průběhu roku zvýšen na 13 901,10 tis. Kč. Ve skutečnosti byly tyto platy čerpány ve výši 13 900,81 tis. Kč, tj. 100,00 % rozpočtu po změnách.

Na platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě byl schválen rozpočet ve výši 80 085,65 tis. Kč a v průběhu roku navýšen na 81 232,61 tis. Kč. Skutečné čerpání na tyto platy bylo ve výši 81 231,76 tis. Kč, tj. na 100,00 % rozpočtu po změnách.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců ve schváleném rozpočtu a v rozpočtu po změnách byl stanoven na 229 a naplněn byl ve skutečnosti na 205 míst, tj. na 89,52 %. Příčinou nenaplnění stavu je především nedostatek vhodných uchazečů – zájemců o práci s vysokou mírou odbornosti, zejména právníků, specialistů ve výpočetní technice a vysokoškolsky vzdělaných techniků, kteří jsou současně dobře jazykově vybaveni. Skutečný průměrný plat se tak v průběhu roku 2017 zvýšil ze schváleného rozpočtu ve výši 34 119 Kč na 38 672 Kč, tj. zvýšení o 13,34 %. Oproti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 34 721 Kč se průměrný plat tak zvýšil o 3 951 Kč, tj. o 11,38 %.

Ostatní běžné výdaje byly čerpány na zajištění provozu a odborných činností úřadu. Jednalo se zejména o výdaje na nákup materiálu (6 308,35 tis. Kč), nákup vody, paliv a energie (3 029,36 tis. Kč), nákup služeb (24 807,08 tis. Kč) a na ostatní nákupy (7 104,16 tis. Kč). Úřad se v roce 2016 také podílel na realizaci komunitárního programu s EUIPO, který byl úspěšně dokončen a na jeho realizaci bylo vynaloženo celkem 2 983,79 tis. Kč, z toho ze státního rozpočtu 596,76 tis. Kč a z prostředků EU 2 387,03 tis. Kč.

Kapitálové výdaje státního rozpočtu byly pro rok 2017 schváleny ve výši 10 660 tis. Kč. Ke změně rozpočtu nedošlo, ale byly do rozpočtu zapojeny prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů z minulých let a konečný rozpočet byl tak ve výši 19 004,83 tis. Kč. Skutečné čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 18 892,49 tis. Kč, což je 177,23 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2016 bylo čerpání kapitálových výdajů vyšší o 9 473,13 tis. Kč, a to zejména z důvodu přesunu realizace zateplení sídla Úřadu průmyslového vlastnictví z roku 2016 na rok 2017 a vyššími výdaji na ICT v roce 2017.

V oblasti ICT byly kapitálové výdaje v roce 2017 čerpány zejména na upgrad stávajících IS pro řízení o přihláškách a vedení rejstříků průmyslových práv, IS duševního vlastnictví a pořízení nového modulu IS duševního vlastnictví online rešeršních databází průmyslových práv. Současně došlo i k obnově HW. Celkově bylo v roce 2017 v této oblasti vyčerpáno 10 812,89 tis. Kč. V rámci modernizace budov a obnovy strojů a zařízení byly kapitálové výdaje čerpány zejména na zateplení sídla úřadu (7 808,83 tis. Kč) a na instalaci vzduchotechnického zařízení do garáží pro služební vozidla (270,76 tis. Kč). Veškeré kapitálové výdaje byly vedeny v programovém financování EDS/SMVS.

V roce 2017 se zaměstnanci Úřadu zúčastnili celkem 129 zahraničních pracovních cest, na které bylo z prostředků státního rozpočtu vynaloženo 2 506,64 tis. Kč. Většina uskutečněných zahraničních pracovních cest byla spojena s členstvím ČR v EU, WIPO, VPI a v Evropské patentové organizaci.

V průběhu roku 2017 bylo v Úřadě provedeno 6 externích kontrol, a to Finančním úřadem pro hl. m. Prahu, územním pracovištěm pro Prahu 6, Všeobecnou zdravotní pojišťovnou ČR,

Nejvyšším kontrolním úřadem, Úřadem duševního vlastnictví Evropské unie (EUIPO) a dvě kontroly Ministerstvem vnitra. Kontrolami nebyly shledány závažné nedostatky.

V roce 2017 byly interním auditorem Úřadu provedeny a uzavřeny, 4 interní audity, z toho 3 zaměřené do ekonomické oblasti a 1 zaměřený na soulad činnosti Úřadu se spisovým řádem Úřadu.

Další podrobné informace a údaje o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 344 Úřad průmyslového vlastnictví

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	227 396,80	227 396,80	277 046,79	121,83
Třída 1 - Daňové příjmy	80 000,00	80 000,00	88 776,40	110,97
Třída 2 - Nedaňové příjmy	144 990,00	144 990,00	185 555,69	127,98
Třída 3 - Kapitálové příjmy	10,00	10,00	0,30	3,00
Třída 4 - Přijaté transfery	2 396,80	2 396,80	2 714,40	113,25
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	227 396,80	227 396,80	277 046,79	121,83
Výdaje celkem	184 509,98	187 979,28	196 870,36	104,73
Třída 5 - Běžné výdaje	173 849,98	177 319,28	177 977,87	100,37
Třída 6 - Kapitálové výdaje	10 660,00	10 660,00	18 892,49	177,23
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	184 509,98	187 979,28	196 870,36	104,73
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	42 886,82	39 417,52	80 176,43	203,40
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	42 886,82	39 417,52	80 176,43	203,40

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 344 Úřad průmyslového vlastnictví

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	227 396,80	227 396,80	x	277 046,79	121,83
Výdaje celkem	184 509,98	187 979,28	198 018,98	196 870,36	104,73
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	80 000,00	80 000,00	x	88 776,40	110,97
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	147 396,80	147 396,80	x	188 270,39	127,73
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	2 396,80	2 396,80	x	2 019,68	84,27
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	145 000,00	145 000,00	x	186 250,71	128,45
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu průmyslového vlastnictví	184 509,98	187 979,28	198 018,98	196 870,36	104,73
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	94 623,55	96 107,21	96 107,21	96 101,79	99,99
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	31 878,19	32 595,88	32 706,34	32 631,49	100,11
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 875,19	1 902,68	1 902,68	1 902,67	100,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	13 673,72	13 901,10	13 901,10	13 900,81	100,00
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	80 085,65	81 232,61	81 232,61	81 231,76	100,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	2 996,00	2 996,00	2 996,00	2 983,79	99,59
v tom: ze státního rozpočtu	599,20	599,20	599,20	596,76	99,59
podíl rozpočtu Evropské unie	2 396,80	2 396,80	2 396,80	2 387,03	99,59
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	10 660,00	10 660,00	19 004,83	18 892,49	177,23

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

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

Kapitola 345 - Český statistický úřad

Základním posláním Českého statistického úřadu (dále jen ČSÚ) je vytvářet objektivní a ucelený obraz ekonomického, sociálního, demografického a environmentálního vývoje České republiky včetně jednotlivých oblastí a regionů. ČSÚ pro tyto účely vyvíjí a vypracovává statistické metody a nástroje pro zaznamenání jak stávajících, tak i nových jevů a procesů ve společnosti, a to včetně jejich vzájemných vztahů. Následně pak získané statistické údaje analyzuje a data prezentující vývojové trendy porovnává s mezinárodním vývojem. Významným úkolem ČSÚ je zajištění věcné, metodické a časové srovnatelnosti statistických dat, jak v národním, tak i v mezinárodním měřítku. ČSÚ poskytuje komplexní statistické podklady pro potřeby státní a veřejné správy, samosprávy, podnikatelské sféry, mezinárodních institucí, výzkumných organizací aj. V rámci České republiky koordinuje státní statistickou službu.

Příjmy ČSÚ byly rozpočtovány v celkové výši 14 867,80 tis. Kč, z toho ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery ve výši 3 060 tis. Kč a příjmy z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky ve výši 11 807,80 tis. Kč. V průběhu roku 2017 nebyl rozpočet příjmů upravován. Skutečné celkové příjmy v roce 2017 dosáhly částky 16 583,17 tis. Kč, tj. 111,54 % rozpočtovaných příjmů, včetně příjmů, které nebyly rozpočtovány, a to ve výši 1 236,77 tis. Kč. Příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky byly ve výši 12 065,05 tis. Kč, ostatní transfery mimo EU byly ve výši 430,93 tis. Kč, kapitálové příjmy byly ve výši 157,76 tis. Kč a nedaňové příjmy celkem byly ve výši 3 929,43 tis. Kč. Trvalým zdrojem příjmů jsou příjmy z vlastní činnosti, které činily celkem 2 694,16 tis. Kč, jedná se např. o nestandardní zakázky, vytváření speciálních výstupů na míru, prodej dat pro vědecké a výzkumné účely. Na jejich vývoj má vliv neustále se zvyšující nabídka veřejně dostupných dat na webových stránkách ČSÚ.

Schválený rozpočet celkových výdajů ve výši 971 816,50 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními na 1 099 347,47 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 1 301 763,56 tis. Kč. Čerpání výdajů ve skutečnosti dosáhlo výše 1 077 545,52 tis. Kč, včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 170 990,69 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 296,77 tis. Kč, tj. 98,02 % rozpočtu po změnách a 82,78 % konečného rozpočtu.

Rozpočet běžných výdajů byl schválený ve výši 943 870,50 tis. Kč, upraven na částku 1 071 401,47 tis. Kč a čerpán ve výši 992 375,39 tis. Kč, tj. 92,62 % rozpočtu po změnách.

Významnou část tvořily v roce 2017 také výdaje na volby. V roce 2017 proběhly nové, řádné a opakované volby v šesti termínech. Jednalo se o nové volby do zastupitelstev obcí, řádné volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu a opakované volby do Senátu Parlamentu ČR. Z kapitoly Všeobecná pokladní správa bylo k zabezpečení zpracování voleb uvolněno celkem 117 541,69 tis. Kč určených na běžné výdaje. Čerpání těchto prostředků bylo ve výši 61 462,97 tis. Kč, tj. 52,29 % rozpočtu po změnách. Nízké čerpání běžných výdajů na volby celkem vzniklo nečerpáním prostředků na řádné volby prezidenta ČR konané v roce 2018, na které bylo uvolněno celkem 54 671,90 tis. Kč určených na běžné výdaje. Prostředky byly čerpány ve výši 2 721,86 tis. Kč, tj. na 4,98 %. Čerpání zbývajících prostředků ve výši 51 950,04 tis. Kč bude probíhat v roce 2018 z nároků z nespotřebovaných výdajů. Věcné výdaje na volby byly čerpány především na služby telekomunikací, na nákup služeb pro zajištění zpracování výsledků voleb, cestovné, kancelářský materiál a energie. Na úhradu kapitálových výdajů bylo v rozpočtu vyčleněno 7 550,00 tis. Kč a z nároků z nespotřebovaných výdajů bylo na úhradu kapitálových výdajů zapojeno 1 083,50 tis. Kč. Skutečné čerpání kapitálových výdajů bylo v celkové výši 7 444,49 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 590 314,95 tis. Kč a upraveny na částku 641 252,49 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 656 753,49 tis. Kč, skutečné čerpání bylo ve výši 565 631,71 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 13 771,06 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 737,27 tis. Kč, což představuje plnění 88,21 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byly schváleny ve výši 59 800,82 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na 63 812,32 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 65 861,11 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány finanční prostředky na tyto platy ve výši 55 417,61 tis. Kč, a to včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů, což představuje plnění 86,84 % rozpočtu po změnách. Na platy zaměstnanců na služebních místech byl rozpočet schválen ve výši 486 055,11 tis. Kč a upraven na částku 522 706,14 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 535 890,50 tis. Kč. Skutečné čerpání prostředků na tyto platy bylo ve výši 482 969,97 tis. Kč, tj. plnění na 92,40 % rozpočtu po změnách. Prostředky na plat předsedkyně ČSÚ, jejíž plat je odvozen od platů ústavních činitelů, byly schváleny ve výši 1 969,20 tis. Kč, nebyly upraveny a byly čerpány částkou 1 969,20 tis. Kč, tj. na 100 %. Počet 1 390 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 1 289 zaměstnanců, což představuje 101 neobsazených míst. S ohledem na tyto skutečnosti a čerpání mimorozpočtových zdrojů se celkový průměrný plat 32 843 Kč ve schváleném rozpočtu zvýšil ve skutečnosti na 34 934 Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů kapitoly ČSÚ na rok 2017 byl schválen ve výši 27 946 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 27 946 tis. Kč a konečný rozpočet byl 99 733,70 tis. Kč. Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 85 170,13 tis. Kč, tj. plnění na 304,77 % rozpočtu po změnách. Vyšší čerpání kapitálových výdajů bylo způsobeno čerpáním nároků ve výši 62 033,44 tis. Kč a převodem prostředků z FKSP ve výši 59,99 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů bylo ovlivněno zrušením výběrových řízení v předchozích obdobích a z toho vyplývajících opakovaných soutěží. V oblasti ICT byly kapitálové výdaje čerpány zejména na zabezpečení udržitelnosti projektu Základního registru osob, obnovu infrastrukturálních serverů na krajských správách ČSÚ, pořízení licence Oracle Database a obměnu tiskového prostředí. Ostatní kapitálové výdaje byly čerpány např. na drobné stavební rekonstrukce a modernizaci budov ČSÚ a obnovu vozového parku. Veškeré kapitálové výdaje ČSÚ byly v roce 2017 realizovány v rámci programového financování EDS/SMVS v programu ev. č. 145 01 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ.

V roce 2017 ČSÚ pokračoval v rámci IS EDS/SMVS v realizaci programu ev. č. 145 01 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ - od r. 2007, a to ve dvou podprogramech ev. č. 145 011 Pořízení, obnova a provozování informačních a komunikačních technologií a ev. č. 145 012 Pořízení a obnova majetku ve správě ČSÚ. Rozpočet výdajů na financování uvedeného programu byl pro rok 2017 schválen ve výši 47 396 tis. Kč, v průběhu roku byl upraven na 44 651,97 tis. Kč. Do financování programu byly také zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 82 207,98 tis. Kč a převod z FKSP ve výši 59,99 tis. Kč. Konečný rozpočet na program ve výši 126 919,94 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán částkou 111 863,41 tis. Kč, tj. na 250, 52 % rozpočtu po změnách. V rámci tohoto programu ČSÚ pokračoval v roce 2017 především v realizaci akce „Základní registr osob - ROS Provoz a správa registru“. Tato akce byla převážně financována z běžných výdajů a zabezpečuje udržitelnost projektu, který byl spolufinancován z fondu EU. V rámci dalších akcí programu ČSÚ realizoval zejména pořízení licencí Oracle Database, obnovu infrastrukturálních serverů na krajských správách, kapacitní a výkonový upgrade diskového pole VMAX a upgrade a rozvoj stávajících systémů. Další výdaje v rámci programu byly

použity zejména na obnovu stravovacích zařízení, nákup zajištění požární odolnosti objektu ČSÚ Skalka a obnovu vozového parku.

Na programy spolufinancované z EU bylo v roce 2017 rozpočtováno celkem 15 482,66 tis. Kč, upraveno na částku 15 574,47 tis. Kč, konečný rozpočet činil 20 984,43 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 11 692,68 tis. Kč, tj. 75,08 % rozpočtu po změnách, z toho 8 942,23 tis. Kč z prostředků EU a 2 750,45 tis. Kč z rozpočtu. V roce 2017 ČSÚ realizoval z rozpočtových prostředků Komunitárního programu 2014+ – Statistického programu ES celkem 9 projektů spolufinancovaných z prostředků EU, dále 12 projektů Komunitárního programu z nároků a 1 projekt z rezervního fondu. Z mimorozpočtových prostředků byly financovány mise a studijní návštěvy Twinning out, lektorování kurzu Social Statistics ESTP Lot 9 – 2017 a mise v rámci TAIEXu. Z prostředků ze zahraničí mimo EU bylo na technickou asistenci mimo EU vyplaceno celkem 370,94 tis. Kč. Z rezervního fondu bylo vyplaceno 303,66 tis. Kč na TA Kazachstán, z prostředků poskytnutých na příjmový účet bylo vyplaceno na TA Tádžikistán 40,74 tis. Kč a na projekt TA Kyrgyzstán 26,54 tis. Kč.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů byl k 1. 1. 2017 ve výši 414 526,79 tis. Kč, v tom profilující výdaje 214 809,26 tis. Kč a neprofilující výdaje 199 717,53 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků byl k 31. 12. 2017 ve výši 232 009,66 tis. Kč, v tom profilující výdaje 113 610,47 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 118 399,19 tis. Kč. V průběhu roku 2017 bylo zapojeno celkem 201 119,32 tis. Kč nároků, které byly čerpány ve výši 170 990,70 tis. Kč. Z profilujících výdajů bylo čerpáno celkem 89 687,25 tis. Kč, a to zejména na grantové projekty Komunitárního programu, na udržitelnost ROS a na ostatní akce v rámci EDS/SMVS. Na neprofilující výdaje bylo čerpáno celkem 81 303,45 tis. Kč. Tyto prostředky byly použity zejména na nákup notebooků, monitorů, PC a tiskáren, nákup licencí, služby poskytované k zabezpečení serverů a serverových aplikací a služby udržitelnosti RSIS.

V roce 2017 se uskutečnilo celkem 5 vnějších kontrol – Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových (odloučené pracoviště Znojmo a Pardubice a územní pracoviště Hradec Králové), Odborovým svazem státních orgánů a organizací, Finančním úřadem pro hl. m. Praha. Uvedené kontroly proběhly bez závažných nálezů, drobné nedostatky údajů uváděných v Centrálním registru administrativních budov byly odstraněny. Byly provedeny dva interní audity výdajů - audit účetních odhadů a audit projektu Redesign SIS. Navrhovaná doporučení byla plně přijata.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 345 Český statistický úřad

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	14 867,80	14 867,80	16 583,17	111,54
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 000,00	3 000,00	3 929,43	130,98
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	157,76	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	11 867,80	11 867,80	12 495,98	105,29
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	783,17	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	723,18	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	59,99	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	14 867,80	14 867,80	15 800,00	106,27
Výdaje celkem	971 816,50	1 099 347,47	1 077 545,52	98,02
Třída 5 - Běžné výdaje	943 870,50	1 071 401,47	992 375,39	92,62
Třída 6 - Kapitálové výdaje	27 946,00	27 946,00	85 170,13	304,77
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	195,02	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	195,02	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	971 816,50	1 099 347,47	1 077 350,51	98,00
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-956 948,70	-1 084 479,67	-1 061 550,51	-97,89
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-956 948,70	-1 084 479,67	-1 060 962,36	-97,83

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 345 Český statistický úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	14 867,80	14 867,80	x	16 583,17	111,54
Výdaje celkem	971 816,50	1 099 347,47	1 301 763,56	1 077 545,52	98,02
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	14 867,80	14 867,80	x	16 583,17	111,54
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	11 807,80	11 807,80	x	12 065,05	102,18
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	3 060,00	3 060,00	x	4 518,12	147,65
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého statistického úřadu	971 816,50	1 099 347,47	1 301 763,56	1 077 545,52	98,02
v tom: výdaje na volby a referenda	7 550,00	125 091,69	126 175,19	68 907,46	55,09
výdaje na Sčítání lidu, domů a bytů	0,00	0,00	2 503,49	1 335,84	x
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého statistického úřadu	964 266,50	974 255,78	1 173 084,88	1 007 302,22	103,39
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	590 314,95	641 252,49	656 753,49	565 631,71	88,21
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	197 251,15	214 547,81	219 747,17	186 801,83	87,07
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	10 956,53	11 769,79	12 074,62	10 807,14	91,82
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	59 800,82	63 812,32	65 861,11	55 417,61	86,84
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	486 055,11	522 706,14	535 890,50	482 969,97	92,40
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů	1 969,20	1 969,20	1 969,20	1 969,20	100,00
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	15 482,67	15 574,47	20 984,43	11 692,68	75,08
v tom: ze státního rozpočtu	3 674,87	3 766,67	5 108,29	2 750,45	73,02
podíl rozpočtu Evropské unie	11 807,80	11 807,80	15 876,14	8 942,23	75,73
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	47 396,00	44 651,97	126 919,94	111 863,41	250,52

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

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

Kapitola 346 - Český úřad zeměměřický a katastrální

Český úřad zeměměřický a katastrální (dále jen „ČÚZK“) a jím řízené územní orgány státní správy byly zřízeny zákonem č. 359/1992 Sb., o zeměměřických a katastrálních orgánech, ve znění pozdějších předpisů. Náplní jejich činnosti je zajišťovat státní správu na úseku zeměměřictví a katastru nemovitostí. Katastrální úřady v roce 2017 úspěšně dokončily digitalizaci katastrálních map na území České republiky.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Příjmy celkem na rok 2017 ve výši 700 000 tis. Kč nebyl v průběhu roku změněn. Skutečné příjmy činily celkem 889 519 tis. Kč, tj. 127,07 % rozpočtu po změnách. Celkové příjmy byly překročeny jak díky vyšším daňovým příjmům ze správních poplatků, tak nedaňovým příjmům. Daňové příjmy kapitoly 346 - ČÚZK představují příjmy za správní poplatky vybírané jednotlivými katastrálními pracovišti za návrh na vklad do katastru nemovitostí, za veřejné listiny z katastru nemovitostí a za potvrzování geometrických plánů. Kromě toho vybraly katastrální úřady v roce 2017 správní poplatky formou kolkových známek v celkové hodnotě 198 890 tis. Kč. Tyto správní poplatky jsou příjmem kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa. Rozpočet daňových příjmů stanovený ve výši 550 000 tis. Kč se nezměnil a skutečně docílené příjmy činily celkem 651 805 tis. Kč, tj. plnění na 118,51 % rozpočtu po změnách. Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem stanovené schváleným rozpočtem ve výši 150 000 tis. Kč nebyly v roce 2017 upraveny. Objem skutečně docílených nedaňových příjmů činil 237 520 tis. Kč, tj. 158,35 % rozpočtu po změnách. Největší část těchto nedaňových příjmů tvořily tradičně příjmy z vlastní činnosti v objemu 225 336 tis. Kč, tj. 156,84 % rozpočtu po změnách. Objem příjmů z rozpočtu EU bez společné zemědělské politiky celkem nebyl pro rok 2017 ve schváleném rozpočtu stanoven. Skutečné příjmy z rozpočtu EU činily za rok 2017 celkem 194 tis. Kč a jednalo se o příjmy rozpočtované v minulých letech.

Schválené celkové výdaje kapitoly ve výši 3 048 778 tis. Kč byly v roce 2017 navýšeny devíti rozpočtovými opatřeními celkem o 42 023 tis. Kč. Celkové čerpání výdajů činilo 3 108 288 tis. Kč, tj. 100,57 % rozpočtu po změnách. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno použitím mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 tis. Kč a použitím nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 70 825 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity zejména na akce vedené v Informačním systému EDS/SMVS a na další rozpočtem nezajištěné provozní potřeby. Nároky z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly 346 - ČÚZK činily k 1. lednu 2017 celkem 76 581 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 52 460 tis. Kč a neprofilujících výdajů 24 121 tis. Kč. K 31. 12. 2017 činil zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků celkem 5 620 tis. Kč, v tom 4 465 tis. Kč profilujících výdajů a 1 155 tis. Kč neprofilujících výdajů.

Z pohledu jednotlivých skupin výdajů tvořily největší část výdajů výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci, povinné pojistné placené zaměstnavatelem a převod fondu kulturních a sociálních potřeb, které představovaly 75 % čerpaných výdajů, 19 % výdajů čerpaly organizační složky státu na ostatní věcné výdaje, které zahrnovaly výdaje na plnění zákonem daných věcných úkolů a výdaje na provoz, údržbu a opravy majetku. Zbytek tvořily výdaje vedené v Informačním systému programového financování EDS/SMVS. Z pohledu jednotlivých typů organizačních složek státu zůstává největší objem výdajů u katastrálních úřadů.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 1 681 457 tis. Kč a upravené na 1 706 638 tis. Kč byly čerpány ve výši 1 705 674 tis. Kč, tj. na 99,94 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 1 707 870 tis. Kč byl čerpán na 99,87 %. Schválený počet 5 230 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upraven

a byl plněn na 94,89 %. Nenaplněno zůstalo 267 míst, z toho 19 u ústředního orgánu, 216 u katastrálních úřadů, 7 u zeměměřických a katastrálních inspektorátů a 25 u Zeměměřického úřadu. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotřebovaných výdajů se skutečný průměrný plat v roce 2017 zvýšil z 27 137 Kč rozpočtu po změnách na 28 584 Kč, tj. o 5,33 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 26 861 Kč se průměrný plat zvýšil o 6,41 %.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 571 679 tis. Kč byl upraven na 580 258 tis. Kč a čerpán ve výši 579 546 tis. Kč.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Převod FKSP ve výši 33 614 tis. Kč byl v průběhu roku 2017 navýšen na 34 202 tis. Kč. Skutečně provedený převod FKSP činil 34 186 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů, tj. 99,95 % rozpočtu po změnách.

Výdaje účelově určené na financování programů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS v roce 2017 zahrnovaly investiční a neinvestiční výdaje určené na pořízení, technické zhodnocení, údržbu, opravy a provoz hmotného a nehmotného majetku všech organizačních složek státu resortu. Schválený rozpočet programových výdajů na rok 2017 v celkové výši 182 781 tis. Kč se v průběhu roku nezměnil. V roce 2017 byly v kapitole 346 - ČÚZK evidovány v Informačním systému programového financování EDS/SMVS dva programy. Program č. 046 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního – od r. 2013“ a program č. 146 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního – od r. 2007“. Čerpání závazného ukazatele „Výdaje na programy vedené v Informačním systému programového financování celkem“ v roce 2017 činilo 202 341 tis. Kč, včetně povoleného překročení výdajů ve výši 46 780 tis. Kč (nároky z nespotřebovaných výdajů).

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 145 321 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o 1 074 tis. Kč na 146 395 tis. Kč. Skutečně čerpané nároky z nespotřebovaných výdajů činily celkem 42 438 tis. Kč. Největší částí kapitálových výdajů byly investiční výdaje na ICT (53,96 %) a výdaje na technické zhodnocení budov (36,13 %), zbývající část představovaly výdaje na pořízení dopravní, měřické a reprografické techniky. Meziročně klesly především výdaje na pořízení HW, které byly použity částečně na nezbytné technické zhodnocení programového vybavení. Vzhledem ke zrušení veřejné zakázky došlo rovněž k poklesu výdajů na dopravní techniku. Oproti roku 2016 se také snížily výdaje na stavební investice, částečně z důvodu posunutí termínu dokončení rekonstrukce některých budov. Nevyčerpané kapitálové výdaje z roku 2017 činily celkem 27 854 tis. Kč a budou použity v následujícím období. V porovnání s rokem 2016 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2017 nižší o 9 670 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2017 proti skutečnosti roku 2016 je 94,37 %. Na položce rozpočtové skladby Programové vybavení bylo vyčerpano 70 294 tis. Kč, na položce Budovy, haly a stavby byly použity finanční prostředky ve výši 56 066 tis. Kč, na položce Stroje, přístroje a zařízení bylo čerpáno 11 512 tis. Kč, na položce Dopravní prostředky byly použity finanční prostředky ve výši 7 895 tis. Kč a na položce Výpočetní technika bylo čerpáno 16 278 tis. Kč.

V roce 2017 provedly finanční úřady na 20 katastrálních pracovištích kontrolu zaměřenou na výběr správních poplatků a na 4 katastrálních úřadech šetření ve věci ověření podmínek registrace k DPH. Při kontrolách nebyly zjištěny závažnější nedostatky. Dále provedl Finanční úřad pro Liberecký kraj kontrolu hospodaření KÚ pro Liberecký kraj, KÚ však neobdržel do konce roku 2017 výsledek kontrolního zjištění.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Českého úřadu zeměměřického a katastrálního za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 346 Český úřad zeměměřický a katastrální

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	700 000,00	700 000,00	889 518,92	127,07
Třída 1 - Daňové příjmy	550 000,00	550 000,00	651 804,83	118,51
Třída 2 - Nedaňové příjmy	150 000,00	149 223,40	236 517,28	158,50
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	776,60	930,07	119,76
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	266,74	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	1,89	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	1,89	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	700 000,00	700 000,00	889 517,03	127,07
Výdaje celkem	3 048 778,09	3 090 801,22	3 108 287,92	100,57
Třída 5 - Běžné výdaje	2 903 457,09	2 944 406,18	2 946 243,70	100,06
Třída 6 - Kapitálové výdaje	145 321,00	146 395,04	162 044,22	110,69
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	3 048 778,09	3 090 801,22	3 108 287,92	100,57
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-2 348 778,09	-2 390 801,22	-2 218 770,89	-92,80
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-2 348 778,09	-2 390 801,22	-2 218 769,00	-92,80

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 346 Český úřad zeměměřický a katastrální

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	700 000,00	700 000,00	x	889 518,92	127,07
Výdaje celkem	3 048 778,09	3 090 801,22	3 163 563,79	3 108 287,92	100,57
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	550 000,00	550 000,00	x	651 804,83	118,51
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	150 000,00	150 000,00	x	237 714,09	158,48
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	x	193,79	x
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	150 000,00	150 000,00	x	237 520,30	158,35
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého úřadu zeměměřického a katastrálního	3 048 778,09	3 090 801,22	3 163 563,79	3 108 287,92	100,57
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	1 681 457,00	1 706 637,84	1 707 869,55	1 705 673,95	99,94
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	571 679,31	580 257,99	580 709,67	579 546,06	99,88
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	33 613,80	34 202,16	34 221,81	34 185,91	99,95
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	110 560,72	110 047,76	110 843,49	110 003,44	99,96
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	1 568 161,99	1 593 082,79	1 593 135,87	1 592 326,19	99,95
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	x
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	x
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	182 781,00	182 781,00	230 754,66	202 341,13	110,70

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

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

Kapitola 348 - Český báňský úřad

Český báňský úřad (dále jen „ČBÚ“) je na základě zákona č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, ústředním orgánem státní správy. Státní báňská správa (dále jen „SBS“), tj. ČBÚ a osm obvodních báňských úřadů (dále jen „OBÚ“), je zřízena zákonem č. 61/1988 Sb., o hornické činnosti, výbušninách a o státní báňské správě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 61/1988 Sb.“). SBS vykonává vrchní dozor nad dodržováním horního zákona, zákona č. 61/1988 Sb. a předpisů vydaných na jejich základě, pokud upravují ochranu a využívání ložisek nerostů, bezpečnost provozu, zajištění chráněných objektů a zájmů před účinky hornické činnosti a nakládáním s výbušninami, a jiných obecně závazných právních předpisů, které upravují bezpečnost a ochranu zdraví při práci, bezpečnost technických zařízení, požární ochranu v podzemí a pracovní podmínky v organizacích, pokud vykonávají hornickou činnost nebo činnost prováděnou hornickým způsobem a při nakládání s výbušninami, a nad zajišťováním bezpečného stavu podzemních objektů. OBÚ vykonávají správu úhrad z dobývacího prostoru a správu úhrad z vydobytých nerostů, které ve smyslu § 2 odst. 3 písm. b) zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, mají charakter daně. Dnem 1. 1. 2017 nabyla účinnosti novela horního zákona č. 89/2016 Sb., kterou se zcela zásadně změnila výše, způsob výpočtu i rozpočtového určení úhrad z dobývacího prostoru i vydobytých nerostů. Nově se příjemcem neúčelové části výnosu úhrady z vydobytých nerostů a výnosu příslušenství úhrady z dobývacího prostoru i úhrady z vydobytých nerostů stala kapitola 348 – ČBÚ, která počínaje rokem 2017 tyto příjmy rozpočtuje. Agenda správy úhrad je počínaje 1. 1. 2017 vedena prostřednictvím specializovaného software „Informační systém úhrad“. Dočasně je využíván i „Program pro správu úhrad (ALVA)“, a to pro vypořádání úhrady z vydobytých nerostů za rok 2016 a také pro evidenci a zpracování úhradových povinností plynoucích z přechodných ustanovení cit. zákona č. 89/2016 Sb.

Schválený rozpočet kapitoly na rok 2017 zahrnoval finanční prostředky vlastního úřadu (ČBÚ) a prostředky na činnost OBÚ. Rozpočet příjmů ve výši 55 093 tis. Kč nebyl v roce 2017 upravován. Příjmy ve skutečnosti dosáhly výše 56 320 tis. Kč, tj. plnění na 102,23 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy byly splněny na 103,11 % rozpočtu po změnách. Nedaňové příjmy nebyly naplněny o 408 tis. Kč, tj. o 16,65 % rozpočtu po změnách. Naplnění nedaňových příjmů nejvíce ovlivňuje rozpočtová položka 2212 – Sankční platby přijaté od jiných subjektů. Příjem byl rozpočtem stanoven ve výši 1 931 tis. Kč, skutečný příjem činil 1 543 tis. Kč, tj. 79,91 % rozpočtu po změnách. Plnění je odvislé od počtu správních řízení, v nichž byla na základě jejich závěrů uložena sankce.

Schválený rozpočet výdajů celkem kapitoly ČBÚ pro rok 2017 činil 155 208 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven na částku 157 130 tis. Kč. ČBÚ čerpal celkové výdaje částkou 152 178 tis. Kč, tj. na 96,85 % rozpočtu po změnách. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2017 byl ve výši 3 231 tis. Kč, z toho neprofilující nároky byly ve výši 1 011 tis. Kč a profilující ve výši 2 220 tis. Kč. V roce 2017 byly zapojeny nároky ve výši 2 951 tis. Kč, v tom profilující ve výši 2 220 a neprofilující nároky ve výši 731 tis. Kč. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2017 činil 281 tis. Kč neprofilujících nároků.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 91 555 tis. Kč a upravené na 92 927 tis. Kč byly čerpány ve výši 93 644 tis. Kč, což představuje plnění 100,77 % rozpočtu po změnách. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly zapojeny ve výši 1 817 tis. Kč. Schválený počet 194 zaměstnanců se v průběhu roku 2017 nezměnil a byl ve skutečnosti plněn na 95,88 %. Nenaplněno zůstalo 8 míst. Čerpáním prostředků za neobsazená místa a nároků z nespotřebovaných výdajů se průměrný plat v roce 2017 zvýšil z 39 877 Kč rozpočtu po změnách na 41 914 Kč ve skutečnosti,

tj. o 5,11 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 39 592 Kč se průměrný plat zvýšil o 5,86 %. Povinné pojistné placené zaměstnavatelem v rozpočtu po změnách činilo 31 595 tis. Kč a bylo čerpáno ve výši 31 684 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů tj. na 100,28 % rozpočtu po změnách. Ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb byl plněn ve skutečnosti na 100,77 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů.

V ostatních běžných výdajích bylo čerpáno v podseskupení položek 513 - Nákup materiálu ve výši 2 191 tis. Kč, tj. 98,31 % rozpočtu po změnách. Oproti skutečnosti roku 2016 došlo k navýšení o 209 tis. Kč. Na podseskupení položek 515 – Nákup vody, paliv a energie celkové čerpání činilo 2 893 tis. Kč, což oproti skutečnosti roku 2016 představuje navýšení o 154 tis. Kč, tj. o 5,63 %. Skutečnost podseskupení položek 516 – Nákup služeb byla ve výši 8 007 tis. Kč, tj. 96,01 % rozpočtu po změnách. Čerpání výdajů na tomto podseskupení položek bylo v roce 2017 o 773 tis. Kč vyšší než skutečnost v roce 2016. Na navýšení měla vliv zvýšená částka za příspěvek na stravování, rozšiřování funkcí informačních technologií, nárůst výdajů za poštovní služby. Podseskupení položek 517 – Ostatní nákupy – bylo čerpáno ve výši 1 760 tis. Kč, tj. čerpání na 84,97 %. Proti roku 2016 bylo čerpání nižší o 1 110 tis. Kč. Podseskupení položek 519 zahrnuje výdaje související s neinvestičními nákupy, prostředky na příplatky, náhrady a náklady soudního řízení a bylo ve skutečnosti čerpáno ve výši 330 tis. Kč, tj. 96,63 % rozpočtu po změnách. Nejvýznamnější část tohoto podseskupení tvořily věcnostní příplatky horníkům, kde bylo vyplaceno 310 tis. Kč.

V informačním systému programového financování EDS/SMVS byl v roce 2017 v kapitole 348 - ČBÚ sledován program 148 01 Rozvoj a obnova mat. tech. základny Českého báňského úřadu - od roku 2013. Schválený rozpočet těchto výdajů ve výši 17 452 tis. Kč nebyl upraven. Do těchto výdajů byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 403 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 17 856 tis. Kč. Ve skutečnosti byl rozpočet čerpán ve výši 12 780 tis. Kč, tj. na 73,23 % rozpočtu po změnách a 71,58 % konečného rozpočtu.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2017 byl schválen ve výši 13 997 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 14 224 tis. Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 14 628 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 9 582 tis. Kč, tj. 67,36 % rozpočtu po změnách. V roce 2017 byly kapitálové výdaje použity zejména na dokončení rekonstrukce budovy OBÚ v Mostě, zpracování projektové dokumentace pro rekonstrukci budovy OBÚ v Plzni, pořízení dvou nových serverů a datového úložiště. V průběhu roku 2017 byl pořízen nový transformátor v budově ČBÚ. Index vyjadřující skutečnost roku 2017 proti skutečnosti roku 2016 je 45,76 %.

Činnosti státní báňské správy byly prověřeny externími subjekty státní správy, a to Pražskou správou sociálního zabezpečení (bez zjištění nedostatků), Odborovým svazem státních orgánů a organizací (bez zjištění nedostatků), Finančním úřadem pro Jihomoravský kraj (bez zjištění nedostatků) a Ministerstvem financí (kontrola nebyla do konce roku 2017 ukončena).

Podrobnější údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly 348 – Český báňský úřad za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 348 Český báňský úřad

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	55 092,80	55 092,80	56 319,81	102,23
Třída 1 - Daňové příjmy	52 642,80	52 642,80	54 277,83	103,11
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 450,00	2 450,00	1 984,98	81,02
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	57,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	55 092,80	55 092,80	56 319,81	102,23
Výdaje celkem	155 208,06	157 129,87	152 178,04	96,85
Třída 5 - Běžné výdaje	141 210,83	142 905,65	142 596,04	99,78
Třída 6 - Kapitálové výdaje	13 997,22	14 224,22	9 582,00	67,36
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	155 208,06	157 129,87	152 178,04	96,85
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-100 115,26	-102 037,07	-95 858,23	-93,94
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-100 115,26	-102 037,07	-95 858,23	-93,94

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 348 Český báňský úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	55 092,80	55 092,80	x	56 319,81	102,23
Výdaje celkem	155 208,06	157 129,87	160 060,74	152 178,04	96,85
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	52 642,80	52 642,80	x	54 277,83	103,11
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 450,00	2 450,00	x	2 041,98	83,35
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 450,00	2 450,00	x	2 041,98	83,35
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Českého báňského úřadu	155 208,06	157 129,87	160 060,74	152 178,04	96,85
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	91 555,15	92 927,07	94 743,72	93 643,75	100,77
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	31 128,75	31 595,20	32 212,86	31 683,77	100,28
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 829,23	1 856,67	1 893,00	1 871,03	100,77
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	17 849,91	18 371,83	18 527,18	18 128,27	98,67
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	73 611,43	74 461,43	76 122,73	75 423,04	101,29
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	17 452,22	17 452,22	17 855,58	12 780,35	73,23

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

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

Kapitola 349 - Energetický regulační úřad

V průběhu roku 2017 Energetický regulační Úřad (dále jen „Úřad“ nebo „ERÚ“) pokračoval v implementaci změn v souvislosti s nabytím účinnosti tzv. velké novely zákona č. 458/2000 Sb., o podmínkách podnikání a o výkonu státní správy v energetických odvětvích a o změně některých zákonů (energetický zákon), a zákona č. 165/2012 Sb., o podporovaných zdrojích energie a o změně některých zákonů. V roce 2017 Úřad vydal tři vyhlášky k provedení shora uvedených zákonů. Dále se úřad zapojil do pracovní skupiny k připravované novelizaci energetického zákona zřízené Ministerstvem průmyslu a obchodu.

V odvětví elektroenergetiky byl rok 2017 druhým rokem tříletého IV. regulačního období. Standartním způsobem je aplikována zvolená metodika pro uvedené regulační období a v souladu s ní stanovené parametry. Současně došlo k novelizaci tří prováděcích právních předpisů.

V odvětví plynárenství byl rok 2017 druhým rokem IV. regulačního období, pro které byla pravidla nastavena v rámci III. regulačního období. Ceny za regulované činnosti byly stanoveny v souladu s platnou legislativou a podmínkami regulace na IV. regulační období, byly tak optimalizovány dopady na konečné spotřebitele a zároveň byly splněny požadavky na bezpečnost zásobování plynem. V roce 2017 byl novelizován 1 prováděcí právní předpis.

V oblasti teplárenství se Úřad v roce 2017 věnoval zejména vyhodnocování nastavených podmínek cenové regulace, které jsou stanoveny v platném cenovém rozhodnutí ERÚ k cenám tepelné energie. Dále se Úřad aktivně zabýval problematikou přiměřené výše zisku v cenách tepelné energie, vyřizováním podnětů a řešením sporů při uzavírání smluv o dodávce tepelné energie mezi dodavateli a odběrateli.

Úřad za jednotlivé oblasti regulace sbírá statistická data a zveřejňuje je formou zpráv o provozu soustav v energetických odvětvích. Energetický regulační úřad v zinním období sleduje a průběžně vyhodnocuje plnění bezpečnostního standardu dodávky plynu.

Odbor právní ochrany spotřebitele a oddělení ochrany spotřebitele v roce 2017 obdržely více než 11 000 podnětů od zákazníků a spotřebitelů, většina se týkala postupu při změně dodavatele, při uzavírání a ukončování smluv o sdružených službách dodávky, smluvních sankcí, cen a fakturace. V rámci agendy dle zákona o svobodném přístupu k informacím bylo řešeno 115 žádostí.

V roce 2017 sekce kontroly ukončila podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), celkem 416 kontrol v oblasti elektroenergetiky, plynárenství a teplárenství, přičemž bylo zjištěno porušení v 347 případech. Úřad eviduje za rok 2017 cca 600 podnětů na prošetření jednání dodavatelů energií nebo na osoby, které povinnosti v energetice porušují.

V oblasti podporovaných zdrojů Úřad v roce 2017 vydal čtyři nová cenová rozhodnutí, kterým se stanovuje podpora pro podporované zdroje energie. Z těchto cenových rozhodnutí byla tři vydána v souvislosti s ukončením dvou notifikačních rozhodnutí týkajících se kombinované výroby elektřiny a tepla a výroby tepla z obnovitelných zdrojů energie. Úřad provedl celkem 149 kontrol.

V roce 2017 Úřad prostřednictvím odboru podpory cenové regulace zahájil z vlastního podnětu 7 analýz u regulovaných subjektů za účelem posouzení ekonomické oprávněnosti nákladů, které tyto subjekty vynaložily v letech 2014 až 2016, z toho byly 3 analýzy ukončeny v roce 2017.

Tři rozkladové komise projednaly v roce 2017 přibližně 235 opravných prostředků podaných proti prvostupňovým správním rozhodnutím, na jejichž základě bylo v roce 2017 připraveno

okolo 200 návrhů rozhodnutí o opravných prostředcích. Úřad se také účastnil jako účastník řízení či dotčený správní orgán přibližně 40 soudních řízení ve správním soudnictví.

V průběhu roku 2017 Úřad v rámci kompetence k vedení sporných a schvalovacích řízení ve smyslu ustanovení § 17 odst. 7 energetického zákona a v rámci kompetencí uvedených v evropských Nařízeních vedl celkem 179 správních řízení, z toho 106 sporných řízení, 72 schvalovacích řízení, a 1 řízení z moci úřední podle čl. 30 Nařízení Komise č. 2016/1719FCA. Pravomocně bylo ukončeno 107. Dále v průběhu roku 2017 Úřad jako subjekt mimosoudního řešení spotřebitelských sporů podle § 20e písm. c) zákona o ochraně spotřebitele ve spojení s § 17 odst. 7 písm. e) energetického zákona vedl celkem 146 správních řízení ve věci spotřebitelského sporu. Pravomocně bylo ukončeno 73.

Oblast udělování licencí pro podnikání v energetických odvětvích lze hodnotit jako stabilní. V roce 2017 bylo zahájeno 2 187 správních řízení ve věci udělení, změn nebo zrušení licencí.

V roce 2017 pokračovala spolupráce s Radou evropských energetických regulátorů a Agenturou pro spolupráci energetických regulátorů. Dále také pokračovala implementace nařízení REMIT, kde již byly notifikovány podezření na porušení nařízení REMIT. V rámci vykazovací a oznamovací povinnosti vyplývající z evropské legislativy byla vypracována Národní zpráva o elektroenergetice a plynárenství v ČR za rok 2016.

Schválený rozpočet příjmů celkem činil 294 109 tis. Kč, skutečnost byla ve výši 297 673 tis. Kč, plnění na 101,21 %. K překročení plánovaných příjmů došlo v oblasti daňových příjmů u správních poplatků o 6 048 tis. Kč (položka 1361 – správní poplatky) v oblasti udělování licencí. Příjmy nebyly plněny v oblasti nedaňových příjmů vlivem nižšího výběru pokut udělených ve správním řízení o 3 752 tis. Kč (položka 2212 – sankční platby přijaté od jiných subjektů).

Při meziročním porovnání skutečných příjmů celkem za rok 2017, tj. 297 673 tis. Kč, a za rok 2016, tj. 293 472 tis. Kč, činí index 101,43 %, absolutně jde o zvýšení ve výši 4 201 tis. Kč, především vlivem vyššího výběru poplatku na činnost ERÚ.

Rozpočet výdajů celkem byl schválen ve výši 285 559 tis. Kč. V průběhu roku 2017 bylo provedeno jedno rozpočtové opatření v pravomoci MF, kterým došlo ke změně rozpočtu výdajů kapitoly ve výši 3 024 tis. Kč na navýšení platů včetně příslušenství na základě usnesení vlády č. 674/2017. Rozpočet kapitoly po změnách byl ve výši 288 583 tis. Kč. Dále bylo provedeno sedmnáct rozpočtových opatření v pravomoci kapitoly, z toho devět představovalo povolené překročení výdajů zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů (dále jen „NNV“) v celkové výši 61 635 tis. Kč a osm rozpočtových opatření znamenalo přesuny mezi rozpočtovými položkami v rámci rozpočtu. Konečný rozpočet kapitoly byl ve výši 350 217 tis. Kč.

Skutečné čerpání výdajů celkem bylo ve výši 286 379 tis. Kč, tj. absolutně nedočerpání ve výši 2 203 tis. Kč, plnění na 99,24 % proti rozpočtu po změnách a absolutně nedočerpání ve výši 63 838 tis. Kč, plnění na 81,77 % proti konečnému rozpočtu výdajů, absolutně jde o zvýšení čerpání oproti roku 2016 (skutečnost 226 433 tis. Kč) o 59 947 tis. Kč, meziročně index 126,47 %. Skutečné čerpání zapojených NNV bylo ve výši 39 069 tis. Kč. Vyšší čerpání výdajů celkem v roce 2017 bylo ovlivněno především čerpáním v oblasti platů s příslušenstvím (navýšení 10 systemizovaných míst bez finančních prostředků), dále čerpáním v oblasti EDS/SMVS program č. 149 010 – Rozvoj a obnova materiálně-technické základny ERÚ.

Kapitola vykazuje k 1. 1. 2018 NNV ve výši 121 036 tis. Kč. Tato částka představuje úsporu rozpočtového hospodaření za rok 2017 ve výši 63 838 tis. Kč a zůstatek NNV k 31. 12. 2017 ve výši 57 198 tis. Kč. Prostředky budou použity pro financování potřeb Úřadu v roce 2018.

Prostředky v oblasti programového financování EDS/SMVS byly v roce 2017 čerpány na program číslo 149 010 - Rozvoj a obnova materiálně-technické základny ERÚ (na období 2008 až 2018) a na program č. 149 020 – Rozvoj a obnova materiálně-technické základny ERÚ (na období 2016 až 2020) v celkové výši 19 700 tis. Kč (program č. 149 010 ve výši 18 307 tis. Kč, program č. 149 020 ve výši ve výši 1 394 tis. Kč), tj. plnění na 48,99 % proti konečnému rozpočtu ve výši 40 213 tis. Kč a plnění na 109,48 % oproti schválenému rozpočtu ve výši 17 995 tis. Kč. Při meziročním porovnání celkových výdajů na investice, tj. skutečnosti za rok 2017 ve výši 10 858 tis. Kč a skutečnosti za rok 2016 ve výši 5 073 tis. Kč, činí index 214,05 %, absolutně jde o zvýšení ve výši 5 786 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 154 514 tis. Kč a upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 156 738 tis. Kč a konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23) odst. 1 písm. b) činil 169 241 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 164 889 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 663 tis. Kč, což je 97,43 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2016 došlo ke zvýšení o 29,74 %.

Schválený počet 311 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a ve skutečnosti činil 262 zaměstnanců, tj. byl plněn na 84,18 %. Neobsazeno zůstalo 49 míst.

Průměrný plat ve výši 41 345 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst zvýšil ve skutečnosti na 51 279 Kč, tj. o 24,03 % a oproti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 42 236 Kč se zvýšil o 21,41 %.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 349 - ERÚ jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 349 - Energetický regulační úřad za rok 2017.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 349 Energetický regulační úřad

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	294 109,00	294 109,00	297 672,58	101,21
Třída 1 - Daňové příjmy	279 609,00	279 609,00	285 657,32	102,16
Třída 2 - Nedaňové příjmy	14 500,00	14 500,00	11 310,07	78,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	705,19	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	294 109,00	294 109,00	297 672,58	101,21
Výdaje celkem	285 558,57	288 582,54	286 379,48	99,24
Třída 5 - Běžné výdaje	267 563,57	270 587,54	275 521,02	101,82
Třída 6 - Kapitálové výdaje	17 995,00	17 995,00	10 858,46	60,34
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	285 558,57	288 582,54	286 379,48	99,24
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	8 550,43	5 526,47	11 293,11	204,35
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	8 550,43	5 526,47	11 293,11	204,35

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 349 Energetický regulační úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	294 109,00	294 109,00	x	297 672,58	101,21
Výdaje celkem	285 558,57	288 582,54	350 217,45	286 379,48	99,24
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	279 609,00	279 609,00	x	285 657,32	102,16
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	14 500,00	14 500,00	x	12 015,26	82,86
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	14 500,00	14 500,00	x	12 015,26	82,86
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Energetického regulačního úřadu	285 558,57	288 582,54	350 217,45	286 379,48	99,24
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	154 514,29	156 737,79	169 240,94	164 888,73	105,20
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	52 534,86	53 290,85	56 526,00	55 029,69	103,26
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 043,98	3 088,45	3 272,45	3 227,19	104,49
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	29 805,02	29 805,02	32 816,02	29 167,22	97,86
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	118 428,55	120 652,06	127 998,25	127 904,50	106,01
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	3 965,20	3 965,20	4 154,15	4 149,54	104,65
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	17 995,00	17 995,00	40 212,63	19 700,21	109,48

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

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

Kapitola 353 - Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

Úřad pro ochranu hospodářské soutěže vykonává svou činnost na základě zákona č. 273/1996 Sb., o působnosti Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o tyto základní kompetence: ochrana a podpora hospodářské soutěže, dohled nad zadáváním veřejných zakázek, kompetence při poskytování veřejné podpory a vykonávání dohledu nad dodržováním zákona o významné tržní síle. Úřad pro ochranu hospodářské soutěže je ústředním orgánem státní správy bez podřízených organizací. Ve své rozhodovací činnosti je úřad zcela nezávislý.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2017 byly celkové příjmy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže stanoveny ve výši 5 500 tis. Kč. Rozpočet příjmů nebyl v průběhu roku upravován. Od roku 2009 jsou do příjmů úřadu zahrnuty také příjmy z pokut a správních poplatků, které byly do roku 2008 součástí příjmů kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa. Za rok 2017 byly Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže dosaženy celkové příjmy ve výši 19 011 tis. Kč, tj. 345,65 % rozpočtu po změnách.

Celkové výdaje byly kapitole Úřad pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2017 stanoveny ve výši 253 767 tis. Kč a v průběhu roku byly upraveny na částku 256 142 tis. Kč. Celkové výdaje byly čerpány ve výši 218 709 tis. Kč, tj. 85,39 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2016 bylo čerpání celkových výdajů kapitoly v roce 2017 vyšší o 15 234 tis. Kč, tj. o 7,49 %. Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 241 367 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 244 908 tis. Kč, čerpání dosáhlo výše 204 792 tis. Kč, tj. 83,62 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2016 bylo čerpání těchto výdajů v roce 2017 vyšší o částku 17 591 tis. Kč, tj. o 9,40 %.

Prostředky na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci byly Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2017 stanoveny v objemu 125 280 tis. Kč, v rozpočtu po změnách podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel byly navýšeny na 127 027 tis. Kč a dále podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel na 127 837 tis. Kč. Prostředky na platy a ostatní platby zaměstnanců za provedenou práci byly čerpány ve výši 108 773 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 379 tis. Kč celkem, tj. 85,63 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy celkem schválené v objemu 123 277 tis. Kč byly změněny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 125 023 tis. Kč, a dále podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel na 125 034 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 106 401 tis. Kč, tj. 85,11 % rozpočtu po změnách. Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů byly stanoveny ve výši 6 836 tis. Kč, podle § 23 odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel byly navýšeny na 6 847 tis. Kč, ve skutečnosti byly čerpány včetně prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů výši 6 847 tis. Kč, tj. na 100,15 % rozpočtu po změnách. Schválený limit počtu zaměstnanců v ročním průměru byl stanoven na 259, v průběhu roku 2017 se zvýšil na 262. Ve skutečnosti byl plněn v počtu 225 míst, tj. 85,88 %. Neobsazeno zůstalo 37 míst, tj. 14,12 % v přepočteném stavu. Dosažený průměrný plat zaměstnanců činil 39 408 Kč. Proti platu dosaženému v roce 2016 ve výši 36 986 Kč se průměrný plat zaměstnanců v roce 2017 zvýšil o 6,55 %. Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo úřadem uhrazeno ve výši 36 673 tis. Kč, tj. 84,91 % rozpočtu po změnách. Převod prostředků do fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 2 133 tis. Kč, tj. 85,32 % rozpočtu po změnách.

Věcné výdaje byly v roce 2017 čerpány zejména na nákup ostatních služeb (9 715 tis. Kč), opravy a udržování (3 153 tis. Kč), nákup drobného dlouhodobého majetku (3 699 tis. Kč) ostatní neinvestiční výdaje (3 790 tis. Kč), cestovné (3 760 tis. Kč) a zpracování dat a služby související s ICT (6 425 tis. Kč).

Kapitálové výdaje byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 12 400 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 11 234 tis. Kč. Rozpočet byl navýšen o prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů na konečný rozpočet ve výši 17 234 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 13 917 tis. Kč, tj. 123,88 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2016 bylo čerpání kapitálových výdajů nižší o 2 357 tis. Kč, tj. o 14,48 %. Prostředky kapitálových výdajů byly použity zejména: na programové vybavení (422 tis. Kč), pořízení a obnovu výpočetní techniky (975 tis. Kč), stroje, přístroje a zařízení (57 tis. Kč), obnovu vozového parku (2 578 tis. Kč) a na budovy, haly a stavby – kompletní rekonstrukce administrativní budovy a přilehlého areálu v Praze 6 (9 885 tis. Kč).

Schválený rozpočet výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS v roce 2017 činil 37 000 tis. Kč. Do čerpání výdajů na financování programů byly zapojeny i nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 7 000 tis. Kč. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 38 544 tis. Kč tj. 104,17 % rozpočtu po změnách. Program zahrnuje výdaje na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, výdaje spojené s technickým zhodnocením, opravami, údržbou a provozováním stávajícího sídla úřadu, výdaje související s provozem autoparku a výdaje spojené s provozem a obnovou ICT zařízení.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže byly ke dni 1. 1. 2017 vykázány v celkové výši 161 162 tis. Kč (nároky z profilujících výdajů byly ve výši 54 458 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 106 704 tis. Kč). V průběhu roku 2017 došlo k zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 7 810 tis. Kč, (skutečně vyčerpáno bylo pouze 4 242 tis. Kč, z toho 3 863 tis. Kč v rámci programového financování EDS/SMVS. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže k 31. 12. 2017 činil 156 920 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 50 216 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 106 704 tis. Kč.

V roce 2017 byla na Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže provedena jedna vnější kontrola, kterou provedla Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky, Regionální pobočka Brno. Kontrola byla zaměřena na dodržování oznamovací povinnosti, stanovení výše pojistného a vyměřovacích základů, dodržování termínů splatnosti pojistného a ostatních povinností plátců pojistného a zasílání kopií záznamů o pracovních úrazech za kontrolované období od 1. 2. 2014 do 30. 9. 2017. Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky ani v jedné kontrolované oblasti a z protokolu nevyplynula pro Úřad žádná finanční sankce.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 353 Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	5 500,00	5 500,00	19 010,58	345,65
Třída 1 - Daňové příjmy	3 900,00	3 900,00	3 800,00	97,44
Třída 2 - Nedaňové příjmy	1 600,00	1 600,00	15 112,67	944,54
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	97,91	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	5 500,00	5 500,00	19 010,58	345,65
Výdaje celkem	253 766,75	256 142,14	218 708,56	85,39
Třída 5 - Běžné výdaje	241 366,75	244 907,92	204 791,52	83,62
Třída 6 - Kapitálové výdaje	12 400,00	11 234,22	13 917,04	123,88
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	253 766,75	256 142,14	218 708,56	85,39
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-248 266,75	-250 642,14	-199 697,98	-79,67
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-248 266,75	-250 642,14	-199 697,98	-79,67

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 353 Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	5 500,00	5 500,00	x	19 010,58	345,65
Výdaje celkem	253 766,75	256 142,14	263 952,37	218 708,56	85,39
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	3 900,00	3 900,00	x	3 800,00	97,44
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 600,00	1 600,00	x	15 210,58	950,66
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	1 600,00	1 600,00	x	15 210,58	950,66
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže	253 766,75	256 142,14	263 952,37	218 708,56	85,39
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	125 279,93	127 026,54	127 836,77	108 772,63	85,63
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	42 595,18	43 189,02	43 189,02	36 672,65	84,91
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	2 465,54	2 500,47	2 500,47	2 133,42	85,32
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	16 813,53	18 560,14	18 560,14	15 293,93	82,40
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	99 626,82	99 626,82	99 626,82	84 260,15	84,58
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	6 836,40	6 836,40	6 846,63	6 846,63	100,15
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	37 000,00	37 000,00	44 000,00	38 543,65	104,17

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

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

Kapitola 355 - Ústav pro studium totalitních režimů

Kapitola 355 se skládá ze dvou samostatných organizačních složek státu, a to Ústavu pro studium totalitních režimů (dále jen „Ústav“) a Archivu bezpečnostních složek (dále jen „Archiv“). Archiv je správním úřadem, který je přímo řízený Ústavem.

Kapitola pro rok 2017 měla jediný rozpočtovaný příjem ve výši 8 858 tis. Kč, a to příspěvek z Evropské unie na investiční akci Zateplení budovy v Siwecově ulici v Praze. Z této položky nebylo během roku čerpáno, neboť byly prováděny pouze práce, které se nevztahovaly na podmínky čerpání příspěvku. Ke konci roku 2017 vykázala kapitola celkové příjmy ve výši 1 732 tis. Kč. Z toho běžné příjmy ve výši 1 072 tis. Kč obdržela především z vlastní činnosti, odvody přebytků, vratky transferů, přijaté neinvestiční dary a nekapitálové příspěvky i ostatní nedaňové příjmy. Tyto příjmy zároveň odvedla do státního rozpočtu. Neinvestiční přijaté transfery a převody ve výši 660 tis. Kč kapitola použila k financování řešení výzkumných a popularizačních projektů.

Schválený rozpočet výdajů činil 290 064 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 299 911 tis. Kč. V průběhu roku bylo provedeno 7 rezortních rozpočtových opatření. 1 rozpočtové opatření bylo provedeno v souladu s usnesením vlády č. 674 ze dne 25. září 2017 – navýšení závazných objemů prostředků na platy a další rozpočtová opatření se týkala především poskytnutí podpory na projekty související s analytickým výzkumem, prezentace historických pramenů apod. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 326 970 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly byly ve výši 176 143 tis. Kč (plnění 58,73 %).

Součástí výdajů se staly nároky z nespotřebovaných výdajů. Kapitola převedla k 1. 1. 2017 nároky v celkové výši 26 293 tis. Kč, které byly též v této výši zapojeny. Profilující nároky z nespotřebovaných výdajů činily 16 146 tis. Kč a neprofilující činily 10 147 tis. Kč. Profilující výdaje se skládaly z nároků z nespotřebovaných výdajů na kapitálové výdaje v celkové výši 15 073 tis. Kč, z toho samotného Ústavu ve výši 1 655 tis. Kč a Archivu ve výši 13 418 tis. Kč. Neprofilující nároky z nespotřebovaných výdajů kapitoly ve výši 10 147 tis. Kč se skládaly z nároků z nespotřebovaných výdajů Ústavu ve výši 2 639 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů Archivu ve výši 7 508 tis. Kč. Stav nároků ke dni 31. 12. 2017 byl ve výši 150 827 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 179 733 tis. Kč byl čerpán částkou 173 393 tis. Kč (96,5 %).

Z rozpočtu kapitálových výdajů po změnách ve výši 120 178 tis. Kč bylo čerpáno 2 751 tis. Kč (plnění 2,29 %). Kapitálové výdaje byly během roku 2017 použity zejména na obnovu vybavení prostředky výpočetní techniky a na stavební investice (zejména dokončovací rekonstrukce objektu Archivu v Bráníku a příprav na velkou investiční akci „Zateplení sídla ÚSTR“). Jednalo se o akce, které byly předem zaregistrované v informačním systému programového financování EDS/SMVS. Během provádění počátečních stavebních prací Zateplení sídla ÚSTR, byl postupně zjišťován naprosto nevyhovující stav budovy (nedostatečná statika, nevyhovující požárně-bezpečnostní řešení apod.), což vedlo k pozastavení prací. Pozornost byla zaměřena především na zjištění skutečného stavu budovy. Na základě nových informací je průběžně, za pomoci odborníků z oboru stavebnictví a práva, zpracovávána analýza zjištěných skutečností, na jejichž základě jsou zvažovány varianty dalšího postupu. Z těchto důvodů došlo k nízkému čerpání peněžních prostředků.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 95 049 tis. Kč a upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 98 559 tis. Kč

a konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23) odst. 1 písm. b) činil 100 005 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 98 692 tis. Kč, a to včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 981 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 294 tis. Kč, což je 98,69 % konečného rozpočtu, z toho u Archivu bezpečnostních složek bylo čerpáno 46 554 tis. Kč, tj. 99,45 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2016 došlo ke zvýšení o 6,17 %, z toho u Archivu o 4,42 %.

Schválený počet 287 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a ve skutečnosti činil 264 zaměstnanců, tj. byl plněn na 91,99 %. Neobsazeno zůstalo 8 míst u Ústavu a 15 míst u Archivu. Průměrný plat ve výši 27 592 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst, čerpáním nároků a mimorozpočtových zdrojů zvýšil ve skutečnosti na 30 094 Kč, tj. o 9,07 % a oproti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 28 660 Kč se zvýšil o 5,00 %.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 355 Ústav pro studium totalitních režimů

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	8 858,00	8 858,00	1 732,10	19,55
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	1 071,62	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	8 858,00	8 858,00	660,48	7,46
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	8 858,00	8 858,00	1 732,10	19,55
Výdaje celkem	290 063,64	299 910,71	176 143,15	58,73
Třída 5 - Běžné výdaje	173 105,64	179 732,73	173 392,55	96,47
Třída 6 - Kapitálové výdaje	116 958,00	120 177,98	2 750,60	2,29
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	290 063,64	299 910,71	176 143,15	58,73
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-281 205,64	-291 052,71	-174 411,05	-59,92
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-281 205,64	-291 052,71	-174 411,05	-59,92

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 355 Ústav pro studium totalitních režimů

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	8 858,00	8 858,00	x	1 732,10	19,55
Výdaje celkem	290 063,64	299 910,71	326 969,87	176 143,15	58,73
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	8 858,00	8 858,00	x	1 732,10	19,55410205
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	8 858,00	8 858,00	x	0,00	0
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	1 732,10	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů vlastního Ústavu pro studium totalitních režimů	207 845,71	216 759,01	222 841,67	101 628,89	46,89
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Archivu bezpečnostních složek	82 217,93	83 151,70	104 128,20	74 514,26	89,61
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	95 048,80	98 558,95	100 004,63	98 691,67	100,13
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	32 316,59	33 462,69	33 945,35	33 312,37	99,55
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 833,13	1 900,19	1 979,71	1 910,89	100,56
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	62 945,18	66 315,33	67 388,88	66 875,63	100,84
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	28 711,37	28 711,37	28 711,37	28 461,37	99,13
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	0,00	4 719,30	4 920,47	4 286,06	90,82
v tom: ze státního rozpočtu celkem	0,00	4 719,30	4 920,47	4 286,06	90,82
v tom: institucionální podpora celkem 4)					
úcelová podpora celkem 4)	0,00	4 719,30	4 920,47	4 286,06	90,82
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	0,00	555,00	600,08	580,94	104,67
Zahraniční rozvojová spolupráce					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	22 144,59	25 364,57	25 364,57	0,00	0
v tom: ze státního rozpočtu	13 286,59	16 506,57	16 506,57	0,00	0,00
podíl rozpočtu Evropské unie	8 858,00	8 858,00	8 858,00	0,00	0
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	116 958,00	120 177,98	135 250,99	2 750,60	2,29

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 358 - Ústavní soud

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

Příjmy a výdaje kapitoly 358 - Ústavní soud byly stanoveny zákonem č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017.

Příjmy kapitoly nebyly v roce 2017 rozpočtovány. Skutečná výše příjmů činila 725 tis. Kč. Příjmy tvořily např. přeplatky za vyúčtování nákladů z užívaných bytů, dobropis za nedodané tiskoviny, příjmy z úhrad za způsobené škody a ze smluvních pokut uložených dodavatelům za porušení smluvních podmínek. Příjmy z vlastní činnosti tvořily zejména příjmy za poskytnutí informací a příjmy z prodeje kolků.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2017 byl ve výši 242 565 tis. Kč, v průběhu roku nebylo provedeno žádné rozpočtové opatření, které by podléhalo schválení rozpočtového výboru PSP ČR. Po zapojení nároků ve výši 29 864 tis. Kč činil konečný rozpočet 272 429 tis. Kč. Skutečně byl rozpočet výdajů čerpán ve výši 238 379 tis. Kč, tj. na 98,27 % rozpočtu po změnách a 87,50 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 21 003 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 206 323 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 32 056 tis. Kč. Významná část běžných výdajů byla použita na platy a ostatní platby za provedenou práci, včetně souvisejícího příslušenství. Dále byly běžné výdaje použity na nákup odborné literatury, opravy a udržování, cestovné a pohoštění, paušální náhrady spojené s výkonem funkce, aj. Kapitálové výdaje byly použity v rámci EDS/SMVS na celkovou revitalizaci sídla Ústavního soudu, zkvalitnění, modernizaci a rozšíření informačních technologií a obnovu vozového parku.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 93 928 tis. Kč, po zapojení nároků ve výši 1 988 tis. Kč činil konečný rozpočet 95 916 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 95 208 tis. Kč, tj. plnění na 101,36 % rozpočtu po změnách a 99,26 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 988 tis. Kč. Limit počtu zaměstnanců ve schváleném rozpočtu ve výši 127 funkčních míst byl naplněn na průměrný přepočtený stav 124, tj. na 97,64 %. Důvodem k nenaplnění stanoveného limitu zaměstnanců byly částečné pracovní úvazky u některých funkcí a dále obměna zaměstnanců během roku s časovou prodlevou před nástupem nových zaměstnanců. Průměrný měsíční plat činil 42 681 Kč.

Ukazatel Platy soudců Ústavního soudu byl schválen ve výši 31 446 tis. Kč a jeho výše se v průběhu roku neměnila. Skutečně byl čerpán ve výši 31 042 tis. Kč, tj. plnění na 98,72 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu. Nedočerpání prostředků bylo způsobeno dlouhodobou nemocí soudce Ústavního soudu.

Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech byly schváleny ve výši 61 521 tis. Kč a jejich výše se v průběhu roku neměnila. Po zapojení nároků ve výši 1 988 tis. Kč činil konečný rozpočet 63 509 tis. Kč a v této výši byly skutečně čerpány, tj. plnění na 103,23 % rozpočtu po změnách a 100,00 % konečného rozpočtu. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity zejména na krytí navýšení tarifních platů o 10 % na listopad a prosinec 2017. Použití profilujících nároků schválil Rozpočtový výbor PSP svým usnesením č. 658 z října 2017. Dále byly nároky použity na proplacení převedené dovolené z předchozího roku a na výplatu mimořádných odměn vybraným zaměstnancům.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 93 699 tis. Kč, po zapojení nároků ve výši 20 393 tis. Kč činil konečný rozpočet

114 092 tis. Kč. Skutečně byl čerpán ve výši 84 978 tis. Kč, tj. plnění na 90,69 % rozpočtu po změnách a 74,48 % konečného rozpočtu, a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 12 607 tis. Kč.

Výdaje na programové financování nebyly vyčerpány např. z důvodu nepříznivého počasí při revitalizaci fasády sídla Ústavního soudu, došlo tak k pozastavení prací v zimním období. Práce byly obnoveny až v průběhu II. čtvrtletí roku 2017, čímž se posunula i fakturace za provedení dílčích etap. Dále nebyly dočerpány výdaje na rekonstrukci sociálního zázemí a rekonstrukci sněmovního sálu vč. přilehlých prostor, a to z důvodu náročnější projektové přípravy větších stavebních akcí.

Ústavní soud neměl k 31. 12. 2017 žádné finanční prostředky v rezervním fondu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2017 byl celkem 73 744 tis. Kč, v tom profilující 56 396 tis. Kč a neprofilující 17 348 tis. Kč. V roce 2017 byly do rozpočtu zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 29 864 tis. Kč, skutečně bylo použito 21 003 tis. Kč. Profilující nároky byly použity na stanovený účel. Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly využity především na krytí navýšení platových tarifů o 10 % na listopad a prosinec 2017 podle usnesení vlády č. 674/2017, výdaje vedené na programové financování byly čerpány na rekonstrukci fasády a sanaci sklepních prostor včetně výměny okenních výplní a na rekonstrukci výměňkové stanice v souvislosti s přechodem na nové topné medium, aj. Neprofilující nároky byly použity na zajištění souvisejícího pojistného a FKSP (v souvislosti s použitím profilujících nároků na platy a OPPP) a při finanční nedostatečnosti v oblasti provozních výdajů. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2017 byl celkem 52 740 tis. Kč, v tom profilující 41 799 tis. Kč a neprofilující 10 941 tis. Kč. Ústavní soud předpokládá využití na výdaje spojené s předsednictvím konference evropských Ústavních soudů, na oslavy 100 let výročí založení Československé republiky, na zaplacení zbývajících fakturace po konečném převzetí díla rekonstrukce fasády a sanace sklepních prostor, aj.

Auditorská společnost BDO CA, s.r.o. provedla u Ústavního soudu kontrolu zaměřenou na správnost účetnictví a přezkoumání hospodaření v roce 2017. V závěru zprávy nezávislého auditora je uvedeno, že na základě této prověrky nebyly zjištěny žádné skutečnosti svědčící o tom, že účetní závěrka ve všech významných (materiálních) ohledech nepodává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizační složky státu Ústavní soud k 31. 12. 2017.

Vnitřní kontrola je prováděna v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ústavního soudu za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 358 Ústavní soud

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	0,00	0,00	725,41	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	725,41	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	0,00	0,00	725,41	0,00
Výdaje celkem	242 565,16	242 565,16	238 379,25	98,27
Třída 5 - Běžné výdaje	215 700,16	217 890,16	206 323,11	94,69
Třída 6 - Kapitálové výdaje	26 865,00	24 675,00	32 056,14	129,91
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	242 565,16	242 565,16	238 379,25	98,27
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-242 565,16	-242 565,16	-237 653,84	-97,98
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-242 565,16	-242 565,16	-237 653,84	-97,98

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 358 Ústavní soud

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				725,41	0,00
Výdaje celkem	242 565,16	242 565,16	272 428,89	238 379,25	98,27
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	725,41	x
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	725,41	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Ústavního soudu	242 565,16	242 565,16	272 428,89	238 379,25	98,27
v tom: platy soudců	31 446,00	31 446,00	31 446,00	31 042,29	98,72
ostatní výdaje na zajištění činnosti Ústavního soudu	211 119,16	211 119,16	240 982,89	207 336,96	98,21
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	93 927,81	93 927,81	95 916,48	95 208,44	101,36
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	31 935,46	31 935,46	31 935,46	29 631,94	92,79
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 861,34	1 861,34	1 893,77	1 893,77	101,74
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	61 520,81	61 520,81	63 509,48	63 509,48	103,23
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	93 699,00	93 699,00	114 091,74	84 978,01	90,69

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

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

Kapitola 361 - Akademie věd České republiky

Veškeré výdaje kapitoly Akademie věd (dále také „AVČR“) jsou uvolňovány ze státního rozpočtu v rámci podpory výzkumu, vývoje a inovací podle zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků. V roce 2017 byla z kapitoly jako každoročně financována činnost Kanceláře Akademie věd a činnost 54 veřejných výzkumných institucí vzniklých ze zákona č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích, tzv. výzkumných pracovišť Akademie věd (nebo jen v.v.i.).

Příjmy nebyly pro rok 2017 Akademii věd rozpočtovány. Byla vykázána pouze skutečnost ve výši 1 241,3 tis. Kč, z toho 1 230 tis. Kč činil příjem z pronájmu prostor budovy v Hyberské ulici, zbylé příjmy činily nahodilé příjmy.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly v roce 2017 ve výši 5 133 171 tis. Kč byl upraven na částku 5 207 870 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 5 231 660 tis. Kč, resp. 100,46 % upraveného rozpočtu, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let ve výši 83 761 tis. Kč. V porovnání s rokem 2016, kdy činily skutečné celkové výdaje kapitoly včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů 4 777 930 tis. Kč, došlo v roce 2017 ke zvýšení skutečných celkových výdajů kapitoly o 453 730 tis. Kč, na 109,50 %.

Na vrub kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa, položky vládní rozpočtová rezerva, byl navýšen rozpočet kapitoly o částku 9 549 tis. Kč na zajištění připomínky a oslavy významných výročí roku 2018 ve smyslu usnesení vlády č. 353/2017 a o částku 50 mil. Kč na základě žádosti kapitoly na krytí potřeb tří investičních akcí. Dle usnesení vlády č. 674/2017 byl posílen rozpočet kapitoly o 868 tis. Kč, na vrub kapitoly 396 Státní dluh na zvýšení objemu platů a souvisejících výdajů v 11. a 12. měsíci roku 2017. Dále byl rozpočet kapitoly posílen na vrub kapitoly 304 Úřad vlády o částku 4,7 mil. Kč na zajištění rozvoje vědecké spolupráce Akademie věd se zeměmi jihovýchodní Asie a o částku 9 582 tis. Kč na zajištění hodnocení institucionální podpory dle Metodiky hodnocení výzkumných organizací.

Do evidence nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2017 bylo převedeno celkem 84 582 tis. Kč, z toho částka 633 tis. Kč v rámci výdajů Kanceláře Akademie věd byla v průběhu roku vyčerpána. Z částky 83 949 tis. Kč určené na transfery v.v.i. bylo využito 83 128 tis. Kč, nevyužitá částka 821 tis. Kč byla spolu s nevyčerpanými výdaji za rok 2017 převedena do nároků z nespotřebovaných výdajů do roku 2018.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 43 708 tis. Kč se po změnách v průběhu roku 2017 zvýšil na 44 346 tis. Kč (viz výše uvedené UV č. 674/2017). Ve skutečnosti bylo vyčerpáno 44 630 tis. Kč, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 324 tis. Kč, tj. 100,64 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 77 zaměstnanců byl v průměrném přepočteném počtu naplněn na 74 zaměstnanců, tedy na 96,10 %. Vlivem zvýšení prostředků na platy a čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů a prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2017 zvýšil na částku 48 852 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 46 804 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,38 %.

Rozpočet běžných výdajů po změnách 4 240 031 tis. Kč byl čerpán ve výši 4 241 920 tis. Kč, což představuje 100,04 %. Ve srovnání s rokem 2016 byly skutečné běžné výdaje vyšší o 296 798 tis. Kč, tedy o 7,52 %. Podstatnou část běžných výdajů kapitoly tvoří dotace pro veřejné výzkumné instituce Akademie věd, které v roce 2017 činily 4 162 169 tis. Kč, což představuje 107,71 % předchozího roku.

Rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 967 839 tis. Kč byl čerpán ve výši 989 740 tis. Kč, na 102,26 % včetně využití nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2016 zaznamenaly skutečné kapitálové výdaje zvýšení na 118,84 %. Nevyužité prostředky ve výši 38 155 tis. Kč byly převedeny prostřednictvím nároků z nespotřebovaných výdajů do roku 2018.

Kapitálové výdaje tvořila zejména dotace v. v. i. Akademie věd na realizaci staveb, rekonstrukci objektů, pořízení přístrojů a zařízení a pořízení ostatních investic a to ve výši 989 602 tis. Kč. Za organizační složku státu Kancelář AVČR bylo vyčerpáno 138 tis. Kč na zpracování studie využitelnosti budovy v Hyberské ulici a modul docházky mzdového programu OK base. Podrobnější přehled o kapitálových výdajích je uveden v kapitolním sešitě Akademie věd ČR.

V roce 2017 hospodařily v. v. i. Akademie věd s finančními zdroji v celkové výši 14 132 174 tis. Kč, což proti srovnatelným zdrojům roku 2016 představuje zvýšení o 136 366 tis. Kč.

Kromě již výše uvedených zdrojů od svého zřizovatele obdržely v.v.i. dotace od jiných poskytovatelů ve výši 5 098 800 tis. Kč, a to na řešení projektů výzkumu, vývoje a inovací v souladu se zákonem č. 130/2002 Sb. Ve srovnání s rokem 2016 došlo k jejich zvýšení o 805 427 mil. Kč. Vlastní zdroje (včetně prostředků ze zahraničí) činily 3 881 602 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2016 došlo ke snížení těchto zdrojů o 1 123 852 tis. Kč, na 77,55 %. Přes snížení vlastních výnosů v.v.i. došlo vlivem zvýšení dotací od zřizovatele a ostatních resortů k navýšení veškerých zdrojů. Ke dni 31. 12. 2017 dosáhla pracoviště Akademie věd celkového zisku 884 851 tis. Kč. Oproti roku 2016, kdy byl dosažený zisk pracovišť Akademie věd ČR 1 950 763 tis. Kč, došlo ke snížení dosaženého zisku na 45,36 %.

Vzhledem k tomu, že pracoviště Akademie věd jako v. v. i. hospodaří v režimu nestátních organizací, mohou tedy účetnictví uzavřít až k 30. 6. následujícího roku a účetní závěrku musí mít ověřenou auditorem, je rozbor jejich hospodaření, uvedený v závěrečném účtu, předběžný. Z celkového počtu 54 v. v. i. vykázalo shodně s rokem 2016 zlepšený výsledek hospodaření 51 pracovišť a 3 pracoviště hospodařila s nulovým výsledkem. Zhoršený hospodářský výsledek nevykázalo žádné pracoviště. Hospodaření v.v.i. AVČR lze jako v předchozích letech i nadále hodnotit pozitivně, vykázané zdroje se meziročně zvýšily. Meziroční snížení výnosů se nejvíce projeвило v oblasti licencí.

Kontrolní činnost v Akademii věd je zajišťována nezávislým kontrolním odborem, který je přímo podřízen předsedovi AVČR. Systém kontrolní činnosti vychází z požadavků spojených s rozhodovacími a řídicími procesy orgánů AV ČR a naplňuje podmínky veřejnosprávní kontroly. Kontrolní odbor v průběhu roku 2017 ověřoval, zda jsou cíle AV ČR a pracovišť naplňovány v souladu s právními předpisy, Stanovami AV ČR, interními předpisy, rozhodnutím orgánů AV ČR a zda jsou u dotčených subjektů v rámci jejich finančního hospodaření a nakládání s majetkem naplněny také principy správnosti a průkaznosti účetnictví.

U pracovišť AVČR bylo v roce 2017 zahájeno 10 plánovaných kontrol. Dále bylo provedeno 7 následných kontrol se zaměřením zejména na plnění opatření z předchozích zjištění. U jednoho akademického pracoviště bylo zjištěno opakování nedostatků, které budou dále sledovány. Bylo prověřeno čerpání dotací u osmi vědeckých společností. Interní audit vykonal 6 auditů na pracovištích se zaměřením na řídicí a kontrolní systémy, aktualizaci rizik, evidenci pracovní doby zaměstnanců a ověření nastavení kontrolního systému Kanceláře Akademie věd. Následnými audity byla prověřena plnění předchozích opatření.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 361 Akademie věd České republiky

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	0,00	0,00	1 241,32	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	1 241,32	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	0,00	0,00	1 241,32	0,00
Výdaje celkem	5 133 171,00	5 207 869,91	5 231 659,78	100,46
Třída 5 - Běžné výdaje	4 394 543,00	4 240 031,38	4 241 919,73	100,04
Třída 6 - Kapitálové výdaje	738 628,00	967 838,53	989 740,05	102,26
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	5 133 171,00	5 207 869,91	5 231 659,78	100,46
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-5 133 171,00	-5 207 869,91	-5 230 418,46	-100,43
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-5 133 171,00	-5 207 869,91	-5 230 418,46	-100,43

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 361 Akademie věd České republiky

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				1 241,32	0,00
Výdaje celkem	5 133 171,00	5 207 869,91	5 292 451,99	5 231 659,78	100,46
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	1 241,32	x
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	1 241,32	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Infrastruktura výzkumu	5 133 171,00	5 207 869,91	5 292 451,99	5 231 659,78	100,46
Programy výzkumu					
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	43 707,67	44 345,87	44 669,82	44 630,07	100,64
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	14 860,61	15 077,60	15 380,73	14 941,53	99,10
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	850,93	873,70	877,34	865,52	99,06
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	42 546,59	43 089,79	43 181,43	43 163,63	100,17
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	5 133 171,00	5 207 869,91	5 292 451,99	5 231 659,78	100,46
v tom: ze státního rozpočtu celkem	5 133 171,00	5 207 869,91	5 292 451,99	5 231 659,78	100,46
v tom: institucionální podpora celkem 4)	5 133 171,00	5 207 869,91	5 292 451,99	5 231 659,78	100,46
úcelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Institucionální podpora výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků 5)	3 554 705,00	3 554 705,00	3 554 705,00	3 551 834,00	99,92
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 371 - Úřad pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí

Úřad pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí (dále „Úřad“) byl zřízen jako ústřední správní úřad zákonem č. 302/2016 Sb., kterým se mění zákon č. 424/1991 Sb., o sdružování v politických stranách a v politických hnutích, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony.

Zákonem č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017 byly schváleny ukazatele kapitoly 371 - Úřad pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí s nulovými hodnotami.

Usnesením č. 44 ze dne 16. ledna 2017, k systemizaci služebních a pracovních míst a změně ukazatelů kapitoly Úřad pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí, vláda schválila s účinností od 1. února 2017 systemizaci služebních a pracovních míst Úřadu, a to 17 systemizovaných míst (1 místo – předseda Úřadu, 4 místa – členové Úřadu, 8 služebních míst a 4 pracovní místa). Současně bylo schváleno použití prostředků kapitoly Všeobecná pokladní správa, položka Vládní rozpočtová rezerva v celkové výši 39 497 tis. Kč na výdaje kapitoly Úřadu a zároveň změna ukazatelů kapitoly Úřadu. Prostředky byly v souladu s § 21 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, účelově určeny na financování výdajů Úřadu v roce 2017.

Příjmy kapitoly nebyly stanoveny. Skutečnost ve výši 6 tis. Kč představuje příjem náhrad za náklady přestupkových řízení.

Rozpočet po změnách výdajů celkem ve výši 39 497 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2017 dále upravován. Skutečné čerpání výdajů celkem činilo 15 543 tis. Kč, tj. 39,35 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu.

Rozpočet po změnách běžných výdajů byl ve výši 29 637 tis. Kč a skutečné čerpání činilo 15 247 tis. Kč, tj. 51,45 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu.

Rozpočet po změnách prostředků na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci činil 10 646 tis. Kč. Skutečné čerpání těchto prostředků činilo 7 348 tis. Kč, tj. 69,02 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru byly čerpány ve výši 630 tis. Kč, tj. 54,21 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu. Prostředky na platy zaměstnanců na služebních místech byly čerpány ve výši 1 334 tis. Kč, tj. 40,17 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů byly čerpány ve výši 4 791 tis. Kč, tj. 96,56 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu. Důvodem nízkého čerpání v objemu prostředků na platy bylo postupné obsazování pracovních pozic, kdy první pracovní a služební místa kromě předsedy a členů Úřadu byla obsazena až ve druhém pololetí roku 2017.

Počet 16 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 9 zaměstnanců (1 místo - předseda Úřadu, 3 místa – členové Úřadu, 3 služební místa a 2 pracovní místa). Skutečný průměrný plat činil na pracovních místech 29 842 Kč, na služebních místech 40 431 Kč a plat předsedy a členů Úřadu 88 729 Kč.

Rozpočet po změnách výdajů vedených v informačním systému programového financování ve výši 9 860 tis. Kč (pouze kapitálové výdaje) byl plněn ve výši 296 tis. Kč, tj. 3,00 % rozpočtu po změnách i konečného rozpočtu. Kapitálové výdaje byly realizovány v rámci

programu ev. č. 171 01 „Pořízení majetku a rozvoj materiálně technické základny Úřadu pro dohled nad hospodařením politických stran a hnutí“. Program je rozdělen do dvou podprogramů „Pořízení a rozvoj majetku ICT“ a „Pořízení a rozvoj movitého majetku“. Finanční prostředky byly vynaloženy na nákup kuchyňského vybavení a na vypracování jednotného vizuálního stylu. Nízké čerpání kapitálových výdajů souvisí s postupným obsazováním pracovních pozic a s tím souvisejícím opožděním realizace plánovaných investic. Zadávací řízení na dodávku služebních vozů nezbytných pro výkon kontrolní činnosti v celostátním měřítku proběhlo v roce 2017, úhrada bude s ohledem na termín dodání provedena v roce 2018.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2018 činil 23 954 tis. Kč. Jedná se o nároky z profilujících výdajů.

V roce 2017 nebyly prováděny žádné externí kontroly.

Podrobnější informace o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 371 – Úřad pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

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

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	0,00	0,00	6,00	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	6,00	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	0,00	0,00	6,00	0,00
Výdaje celkem	0,00	39 496,75	15 542,67	39,35
Třída 5 - Běžné výdaje	0,00	29 636,75	15 246,98	51,45
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00	9 860,00	295,69	3,00
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	0,00	39 496,75	15 542,67	39,35
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	0,00	-39 496,75	-15 536,67	-39,34
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	0,00	-39 496,75	-15 536,67	-39,34

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 371 Úřad pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				6,00	0,00
Výdaje celkem	0,00	39 496,75	39 496,75	15 542,67	39,35
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	6,00	x
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	6,00	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí	0,00	39 496,75	39 496,75	15 542,67	39,35
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	0,00	10 646,14	10 646,14	7 348,33	69,02
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	0,00	3 619,69	3 619,69	2 474,28	68,36
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	0,00	188,92	188,92	135,19	71,56
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	0,00	1 162,65	1 162,65	630,26	54,21
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	0,00	3 321,49	3 321,49	1 334,24	40,17
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	0,00	4 962,00	4 962,00	4 791,38	96,56
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	0,00	9 860,00	9 860,00	295,69	3,00

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

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

Kapitola 372 - Rada pro rozhlasové a televizní vysílání

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

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

V roce 2017 se RRTV mimo jiné zaměřila na problematiku zpřístupňování audiovizuálního obsahu lidem se zrakovým a sluchovým postižením. Proveden byl kontrolní monitoring, jehož cílem bylo vyhodnotit kvalitativní stránku naplňování povinnosti zpřístupňovat vysílání pro osoby se zrakovým postižením. Jednalo se o externí odbornou analýzu audiopopisů vybraných pořadů s cílem posoudit, zda představují plnohodnotné zpřístupnění pořadu osobám se zrakovým postižením. Provozovatelé vysílání sice ve většině případů plní svou zákonnou povinnost zpřístupňovat pořady pro osoby se sluchovým a zrakovým postižením, ať již prostřednictvím titulků pro neslyšící či audiopopisů pro nevidomé, ale jen zřídka se zaměřují na dětské pořady.

Celkové příjmy kapitoly byly rozpočtovány ve výši 6 550 tis. Kč, z toho 4 550 tis. Kč jako daňové příjmy a 2 000 tis. Kč jako nedaňové. Celkové skutečné příjmy ve výši 6 771 tis. Kč jsou tvořeny převážně příjmy ze správních poplatků (5 308 tis. Kč) a pokut (1 391 tis. Kč). V porovnání s rokem 2016 byly celkové příjmy kapitoly o 232 tis. Kč nižší.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 62 251 tis. Kč. Schválený rozpočet byl v průběhu roku upraven na 62 621 tis. Kč, skutečnost činila 59 531 tis. Kč, tj. plnění na 95,07 %. Do rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 344 tis. Kč. Čerpány byly částkou 341 tis. Kč, a to zejména na platy a ostatní platby za provedenou práci, na náhrady řízení při prohraných soudních sporech a na úhradu nákupů realizovaných na přelomu roku, jejichž fakturace proběhla až v roce 2017. V porovnání s rokem 2016 byly celkové výdaje kapitoly o 1 986 tis. Kč vyšší.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny ve výši 31 135 tis. Kč, v průběhu roku byly na základě usnesení vlády č. 674/2017 upraveny na 31 407 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 31 075 tis. Kč, což představuje plnění 98,94 % rozpočtu po změnách. Čerpány byly profilující nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 138 tis. Kč. Oproti roku 2016 byl objem prostředků na platy a ostatní provedenou práci o 2 147 tis. Kč vyšší.

Prostředky na platy byly schváleny ve výši 18 144 tis. Kč, upraveny byly na 18 416 tis. Kč. Ve skutečnosti byly prostředky na platy čerpány ve výši 18 436 tis. Kč, což představuje plnění na 100,11 % rozpočtu po změnách, do čerpání byly zapojeny profilující nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 24 tis. Kč. V porovnání se skutečností roku 2016 došlo k navýšení prostředků na platy o 1 224 tis. Kč, což představuje nárůst o 7,11 %.

Počet 45 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 41 zaměstnanců, což představuje 4 neobsazená místa (9,11 %). S ohledem na tuto skutečnost se průměrný plat 34 103 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil na 37 472 Kč ve skutečnosti, tj. o 9,88 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 34 984 Kč se průměrný plat zvýšil o 7,11 %.

V rámci ostatních běžných výdajů dosáhly nejvyššího objemu neinvestiční nákupy a související výdaje (17 188 tis. Kč), v rámci nich byly hrazeny především výdaje související s provozem a správou budovy, ve které RRTV sídlí, výdaje na účetní, právní, poradenské a konzultační služby, na profesní rozvoj a vzdělávání zaměstnanců Úřadu a členů Rady, na dodávky monitoringu médií, analýzy mediálních obsahů a reklamního času jednotlivých provozovatelů a na zpracování analýz prostřednictvím speciálních softwarů. V rámci ostatních běžných výdajů byly rovněž financovány odborné studie zaměřené na aktuální vývoj v oblasti ochrany dětských spotřebitelů před marketingovými aktivitami podporujícími spotřebu nezdravých potravin a alkoholu a vyhodnocování obsahu a formy skrytých a otevřených titulků pro osoby se sluchovým postižením a rovněž audiopopisů pro osoby se zrakovým postižením.

Reprodukce majetku byla financována v rámci programu 172 02 – Obnova a rozvoj majetku RRTV. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2017 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku kapitoly RRTV v celkové výši 700 tis. Kč. Prostředky byly určeny především na systém elektronické spisové služby, nákup výpočetní techniky a technické zhodnocení budovy, ve které RRTV sídlí. Objem investičních výdajů nebyl v průběhu roku upravován. Skutečné čerpání činilo 661 tis. Kč, což představuje plnění na 94,43 %. Z důvodu skončení předchozího programu 172 010 byly ukončeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 455 tis. Kč. V porovnání s rokem 2016 se objem prostředků na reprodukci majetku výrazně snížil, a to o 927 tis. Kč, tj. je o 58,38 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2017 činil 5 838 tis. Kč. V průběhu roku 2017 byly ukončeny nároky ve výši 455 tis. Kč a do konečného rozpočtu zapojeny profilující nároky ve výši 205 tis. Kč a neprofilující nároky ve výši 138 tis. Kč. Zapojené profilující nároky byly zcela vyčerpány, zapojené neprofilující nároky byly čerpány na 98,54 %. Stav nároků k 31. 12. 2017 činil 5 040 tis. Kč.

V roce 2017 byly provedeny v Radě pro rozhlasové a televizní vysílání dva interní audity ve smyslu ustanovení § 28 odst. 4 písm. a) a c) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, kterými bylo prověřeno nastavení systému oceňování majetku nabízeného k prodeji a nastavení systému oceňování majetku při škodě. Na základě zjištěných skutečností byla přijata nápravná opatření, a to charakteru úpravy vnitřních předpisů.

Externí kontrolu zaměřenou na výběr správních poplatků v letech 2014 – 2016 provedl Finanční úřad pro hlavní město Prahu se závěrem bez závad.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 372 – Rada pro rozhlasové a televizní vysílání za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 372 Rada pro rozhlasové a televizní vysílání

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	6 550,00	6 550,00	6 771,16	103,38
Třída 1 - Daňové příjmy	4 550,00	4 550,00	5 308,00	116,66
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 000,00	2 000,00	1 463,16	73,16
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	6 550,00	6 550,00	6 771,16	103,38
Výdaje celkem	62 250,75	62 620,88	59 531,41	95,07
Třída 5 - Běžné výdaje	61 550,75	61 920,88	58 870,65	95,07
Třída 6 - Kapitálové výdaje	700,00	700,00	660,76	94,39
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	62 250,75	62 620,88	59 531,41	95,07
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-55 700,75	-56 070,88	-52 760,24	-94,10
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-55 700,75	-56 070,88	-52 760,24	-94,10

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 372 Rada pro rozhlasové a televizní vysílání

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	6 550,00	6 550,00	x	6 771,16	103,38
Výdaje celkem	62 250,75	62 620,88	62 964,56	59 531,41	95,07
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	4 550,00	4 550,00	x	5 308,00	116,66
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 000,00	2 000,00	x	1 463,16	73,16
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	2 000,00	2 000,00	x	1 463,16	73,16
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Rady pro rozhlasové a televizní vysílání celkem	62 250,75	62 620,88	62 964,56	59 531,41	95,07
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	31 134,87	31 407,02	31 545,32	31 074,57	98,94
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	10 585,86	10 678,39	10 678,39	10 207,42	95,59
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	362,87	368,32	368,32	368,32	100,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	1 296,66	1 314,78	1 336,28	1 332,27	101,33
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	16 846,91	17 100,95	17 103,75	17 103,75	100,02
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	700,00	700,00	700,00	660,76	94,39

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

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

Kapitola 373 – Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře

Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře je regulačním subjektem zřízeným zákonem č. 320/2016 Sb., o Úřadu pro přístup k dopravní infrastruktuře na základě článku 55 Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2012/34/EU o vytvoření jednotného evropského železničního prostoru. Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře byl zřízen ke dni 1. dubna 2017 a představuje samostatnou kapitolu státního rozpočtu.

Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře je orgánem státní správy, jeho hlavním předmětem činnosti je regulace přístupu na železniční dopravní cestu, regulace přístupu k dalším službám, včetně řešení sporů a cenové kontroly v oblasti železničních drah. Úřad má též na starosti dohled nad vyjednáváním letištních poplatků a řešení problémů interoperability evropského elektronického mýta.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2017 byly závazné ukazatele rozpočtu této kapitoly nulové, stejně jako závazné objemy prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci. V průběhu roku došlo rozpočtovým opatřením k navýšení celkových výdajů této kapitoly o 34 715 tis. Kč na vrub výdajů kapitoly 327 – Ministerstvo dopravy.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2017 byly celkové příjmy Úřadu pro přístup k dopravní infrastruktuře nulové a v průběhu roku nebyl rozpočet příjmů upravován. Ke konci roku 2017 kapitola vykázala skutečné příjmy ve výši 2 tis. Kč představující přijaté správní poplatky.

Upravený rozpočet výdajů ve výši 34 715 tis. Kč byl v průběhu roku čerpán ve výši 9 697 tis. Kč, tj. na 27,93 %. Nižší plnění rozpočtu výdajů roku 2017 bylo výrazně ovlivněno postupným rozbíháním činností úřadu, vznikem sídla a současně postupným vybavováním nově vzniklého úřadu v návaznosti na personální vývoj obsazenosti služebních míst.

Vzhledem k předpokladu postupného obsazování míst měl Úřad pro rok 2017 stanoven v přepočteném stavu limit 12 funkčních míst, z toho 3 zaměstnanci v režimu zákoníku práce a 9 státních úředníků. Obsazování služebních míst v průběhu roku 2017 ovšem neprobíhalo podle plánu zejména vzhledem ke kvalifikačním požadavkům na zaměstnance a nutností obsazování míst v souladu se zákonem č. 234/2014 Sb., o státní službě. Ke konci roku tak Úřad vykázal v přepočteném stavu pouze 4 obsazená místa, z toho 1 zaměstnanec v režimu zákoníku práce a 3 státní úředníci, neobsazeno zůstalo v přepočteném stavu 8 míst. Upravený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 6 538 tis. Kč byl proto v průběhu roku čerpán pouze ve výši 2 824 tis. Kč, tj. na 43,19 %. Průměrný plat v roce 2017 činil 43 979 Kč.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly představují běžné výdaje 7 356 tis. Kč a kapitálové výdaje 2 341 tis. Kč.

Kapitola vydala na neinvestiční nákupy a související výdaje 3 509 tis. Kč, z toho 2 052 tis. Kč na nákup služeb (např. nájemné ve výši 940 tis. Kč, ostatní služby 812 tis. Kč), 990 tis. Kč nákup materiálu a 464 tis. Kč na ostatní nákupy (např. 379 tis. Kč na programové vybavení, 81 tis. Kč na cestovné).

Veškeré kapitálové výdaje byly vedeny v rámci programu 173 01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚPDÍ“, jehož rozpočet po změnách činil 7 100 tis. Kč. Mezi hlavní cíle programového financování patřilo v roce 2017 vybudování základní počítačové sítě úřadu, vybavení výpočetní technikou a zajištění chodu nezbytně nutného softwarového vybavení pro úřad. Na jednotlivé akce bylo v průběhu roku vyčerpáno 2 341 tis. Kč, což představuje 32,97 % rozpočtu po změnách. Tyto prostředky byly určeny na programové vybavení, výpočetní techniku, stroje, přístroje a zařízení.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2017 byl vzhledem k vzniku kapitoly nulový. Nedočerpáním rozpočtu roku 2017 došlo k 1. 1. 2018 ke vzniku nároků v celkové výši 25 018 tis. Kč, z toho 8 473 tis. Kč představují profilující nároky a 16 544 tis. Kč nároky neprofilující. V roce 2018 kapitola předpokládá zapojení profilujících nároků v rámci akcí programového financování na pořízení spisové služby, na pořízení jednoho osobního automobilu a na dovybavení výpočetní technikou. U neprofilujících NNV se předpokládá zapojení v letech 2018 až 2021 v oblasti běžných provozních výdajů jako jsou zejména dovybavení kanceláří nábytkem, právní služby, údržba, rozvoj a provoz IT, kde se stávající rozpočet jeví jako nedostačující.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 373 – Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře jsou obsaženy v závěrečném účtu této kapitoly.

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 373 Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	0,00	0,00	2,00	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	2,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	0,00	0,00	2,00	0,00
Výdaje celkem	0,00	34 714,72	9 696,96	27,93
Třída 5 - Běžné výdaje	0,00	27 614,72	7 355,83	26,64
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00	7 100,00	2 341,13	32,97
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	0,00	34 714,72	9 696,96	27,93
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	0,00	-34 714,72	-9 694,96	-27,93
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	0,00	-34 714,72	-9 694,96	-27,93

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 373 Úřad pro přístup k dopravní infrastruktuře

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				2,00	0,00
Výdaje celkem	0,00	34 714,72	34 714,72	9 696,96	27,93
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	0,00	0,00	x	2,00	x
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	0,00	x
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	0,00	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Úřadu pro přístup k dopravní infrastruktuře	0,00	34 714,72	34 714,72	9 696,96	27,93
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	0,00	6 538,03	6 538,03	2 823,59	43,19
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	0,00	2 222,93	2 222,93	975,30	43,87
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	0,00	118,76	118,76	46,00	38,73
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	0,00	1 891,74	1 891,74	1 140,34	60,28
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	0,00	4 046,29	4 046,29	1 176,45	29,07
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	0,00	7 100,00	7 100,00	2 341,13	32,97

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

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

Kapitola 374 - Správa státních hmotných rezerv

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ve výši 45 000 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Správa dosáhla celkových příjmů ve výši 91 852 tis. Kč, došlo k jejich překročení o 104,12 %. V porovnání s příjmy roku 2016 byly příjmy dosažené v roce 2017 nižší o 14 612 tis. Kč.

Příjmy kapitoly vyplývají především z následujících zdrojů: příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí činily 23 782 tis. Kč, příjmy z prodeje nemovitostí dosáhly částky 50 017 tis. Kč a příjmy z poskytování služeb a výrobků 6 541 tis. Kč.

V průběhu roku byla po schválení Ministerstvem financí provedena 3 rozpočtová opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet výdajů činil 2 559 094 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními upraven na 2 556 680 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 3 397 655 tis. Kč z důvodu zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 840 975 tis. Kč. Celkové výdaje kapitoly byly čerpány částkou 2 586 792 tis. Kč (plnění 101,18 %).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 2 360 651 tis. Kč byl čerpán částkou 2 460 592 tis. Kč (plnění 104,23 %). Meziročně vzrostlo čerpání běžných výdajů o 14,10 %, tj. o 304 067 tis. Kč. Z rozpočtu kapitálových výdajů po změnách ve výši 196 029 tis. Kč bylo čerpáno 126 201 tis. Kč (plnění 64,38 %). Meziročně vzrostlo čerpání kapitálových výdajů o 144,75 %, tj. o 74 637 tis. Kč.

Z hlediska odvětvového členění rozpočtové skladby bylo vynaloženo 5 611 tis. Kč na zabezpečení potřeb ozbrojených sil (§ 5171). Na hospodářská opatření pro krizové stavy (§ 5220) bylo vynaloženo celkem 2 315 090 tis. Kč a na výdaje ústředního orgánu (§ 5261) bylo vynaloženo celkem 266 091 tis. Kč.

Největší objem výdajů je spojen se zajištěním ochraňování státních hmotných rezerv, na které bylo vynaloženo celkem 1 824 647 tis. Kč. Největší část těchto výdajů, 1 515 726 tis. Kč, představovaly výdaje na ochraňování nouzových zásob ropy a ropných produktů podle zákona č. 189/1999 Sb. Výdaje na ochraňování hmotných rezerv potravinového charakteru dosáhly částky 308 921 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 145 043 tis. Kč a upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 147 198 tis. Kč a konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23) odst. 1 písm. b) činil 160 050 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 139 457 tis. Kč, a to včetně 12 295 tis. Kč nároků z nespotřebovaných výdajů, což je 87,13 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2016 došlo ke zvýšení o 6,48 %. Schválený počet 378 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a ve skutečnosti nebyl naplněn a činil 343 zaměstnanců, tj. 90,74 %. Neobsazeno zůstalo 35 míst. Průměrný plat ve výši 32 152 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst a čerpáním nároků zvýšil ve skutečnosti na 33 788 Kč, tj. o 5,09 % a oproti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 32 000 Kč se zvýšil o 5,59 %.

Kapitola měla v roce 2017 dva programy evidované v EDS/SMVS. Na program 174 210 Ropná bezpečnost ČR byl určen rozpočet po změnách ve výši 17 268 tis. Kč, kapitálové výdaje byly určeny částkou 10 046 tis. Kč a běžné výdaje částkou 7 222 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo částky 59 535 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 50 897 tis. Kč a běžné výdaje 8 638 tis. Kč. Kapitola zapojila v loňském roce u tohoto programu nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 42 313 tis. Kč, skutečně byly nároky čerpány ve výši 42 313 tis. Kč.

U programu č. 174 110 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení SSHR byl rozpočet po změnách určen ve výši 218 650 tis. Kč, kapitálové výdaje byly určeny částkou 185 983 tis. Kč a běžné výdaje částkou 32 667 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo částky 104 745 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 75 304 tis. Kč a běžné výdaje 29 441 tis. Kč. Kapitola zapojila v loňském roce u tohoto programu nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 133 253 tis. Kč, skutečně byly nároky čerpány ve výši 49 661 tis. Kč.

Správa vykazala k 1. 1. 2017 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 875 449 tis. Kč. Z toho připadá 445 234 tis. Kč na neprofilující nároky a 430 216 tis. Kč na nároky profilující. Skutečné čerpání dosáhlo částky 489 813 tis. Kč, z toho připadá 310 052 tis. Kč na neprofilující nároky a 179 761 tis. Kč na nároky profilující. Stav nečerpaných nároků dosáhl k 31. 12. 2017 částky 351 163 tis. Kč, z toho profilující nároky činí 215 981 tis. Kč a neprofilující nároky 135 182 tis. Kč.

Na účtu rezervního fondu neměla kapitola během roku 2017 žádné zůstatky.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 374 Správa státních hmotných rezerv

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	45 000,00	45 000,00	91 851,80	204,12
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	19 100,00	19 100,00	38 480,82	201,47
Třída 3 - Kapitálové příjmy	25 900,00	25 900,00	53 213,67	205,46
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	157,31	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	28,31	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	28,31	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	45 000,00	45 000,00	91 823,49	204,05
Výdaje celkem	2 559 094,44	2 556 679,86	2 586 792,39	101,18
Třída 5 - Běžné výdaje	2 368 076,44	2 360 650,67	2 460 591,61	104,23
Třída 6 - Kapitálové výdaje	191 018,00	196 029,19	126 200,78	64,38
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	2 559 094,44	2 556 679,86	2 586 792,39	101,18
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-2 514 094,44	-2 511 679,86	-2 494 968,90	-99,33
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-2 514 094,44	-2 511 679,86	-2 494 940,59	-99,33

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 374 Správa státních hmotných rezerv

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	45 000,00	45 000,00	x	91 851,80	204,12
Výdaje celkem	2 559 094,44	2 556 679,86	3 397 655,22	2 586 792,39	101,18
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	45 000,00	45 000,00	x	91 851,80	204,12
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	45 000,00	45 000,00	x	91 851,80	204,12
Specifické ukazatele - výdaje					
Civilní připravenost na krizové stavy	2 548 372,44	2 545 957,86	3 386 933,22	2 581 181,10	101,38
Zabezpečení potřeb ozbrojených sil	10 722,00	10 722,00	10 722,00	5 611,29	52,33
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	145 043,02	147 198,30	160 050,11	139 457,17	94,74
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	49 195,63	49 928,42	54 386,18	47 026,46	94,19
Prevod fondu kulturních a sociálních potřeb	2 885,71	2 928,82	3 011,55	2 928,82	100,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	66 486,96	67 923,81	68 364,05	65 510,50	96,45
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	77 198,54	77 916,96	89 419,16	73 561,85	94,41
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	2 548 372,44	2 545 957,86	3 386 933,22	2 581 181,10	101,38
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	235 918,00	235 918,00	411 484,10	164 279,86	69,63

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

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

Kapitola 375 - Státní úřad pro jadernou bezpečnost

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ve výši 170 400 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečná výše příjmů dosáhla částky 184 900 tis. Kč, došlo k jejich překročení o 8,51 %. V porovnání s příjmy roku 2016 byly příjmy dosažené v roce 2017 vyšší o 4 656 tis. Kč.

Příjmy z udržovacího poplatku SÚJB dosáhly výše 171 607 tis. Kč, další významnou položkou příjmů byly příjmy ze správních poplatků ve výši 680 tis. Kč a příjmy z pronájmu majetku ve výši 366 tis. Kč. Zdrojem příjmů kapitoly bylo i zapojení prostředků z rezervního fondu ve výši 2 056 tis. Kč.

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

Schválený rozpočet výdajů činil 351 236 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 354 561 tis. Kč. Konečný rozpočet celkových výdajů kapitoly dosáhl částky 419 300 tis. Kč z důvodu zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 62 684 tis. Kč a prostředků rezervního fondu ve výši 2 056 tis. Kč. Celkové výdaje kapitoly byly čerpány částkou 402 121 tis. Kč (plnění 113,41 %).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 347 416 tis. Kč byl čerpán částkou 361 038 tis. Kč (plnění 103,92 %). Meziročně vzrostlo čerpání běžných výdajů o 10,55 %, tj. o 34 451 tis. Kč. Na rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 7 145 tis. Kč bylo čerpáno 41 083 tis. Kč (plnění 574,99 %). Meziročně vzrostlo čerpání kapitálových výdajů o 63,89 %, tj. o 16 016 tis. Kč.

SÚJB byl v roce 2017 zřizovatelem dvou veřejných výzkumných institucí Státního ústavu radiační ochrany, v. v. i. (SÚRO) a Státního ústavu jaderné, chemické a biologické ochrany, v. v. i. (SÚJCHBO). SÚRO byla poskytnuta částka 69 556 tis. Kč, dále prostředky na radonový program ve výši 1 200 tis. Kč. SÚJCHBO byla poskytnuta částka 27 310 tis. Kč, dále 1 000 tis. Kč na realizaci radonového programu.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 127 563 tis. Kč a upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 129 473 tis. Kč a konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23) odst. 1 písm. b) činil 130 876 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 122 936 tis. Kč, a to včetně 60 tis. Kč nároků z nespotřebovaných výdajů a 1 341 tis. Kč z rezervního fondu, což je 93,93 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2016 došlo ke zvýšení o 5,14 %. Schválený počet 218 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a ve skutečnosti činil 195 zaměstnanců, tj. byl plněn na 89,45 %. Neobsazeno zůstalo 23 míst. Průměrný plat ve výši 49 413 Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s neobsazeností funkčních míst se zvýšil ve skutečnosti na 51 862 Kč, tj. o 4,96 % a oproti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 47 886 Kč se zvýšil o 8,30 %.

Kapitola měla v roce 2017 evidovaný v EDS/SMVS program 175 100 Materiálně-technické a provozní zabezpečení základních funkcí SÚJB. Rozpočet po změnách byl ve výši 111 972 tis. Kč, kapitálové výdaje byly určeny částkou 7 145 tis. Kč a běžné výdaje částkou 104 827 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo částky 160 835 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 41 083 tis. Kč a běžné výdaje 119 752 tis. Kč. Kapitola zapojila u tohoto programu nároky ve výši 49 669 tis. Kč, z toho čerpala částku 49 599 tis. Kč.

SÚJB vykázal k 1. 1. 2017 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 73 727 tis. Kč. Z toho připadá 35 847 tis. Kč na neprofilující nároky a 37 879 tis. Kč na nároky profilující. V souladu s usnesením vlády ze dne 15. 5. 2017 č. 370 byla částka 17 759 tis. Kč z nespotřebovaných neprofilujících nároků správcem rozpočtu použita na profilující výdaje.

Skutečné čerpání nároků bylo ve výši 62 143 tis. Kč, z toho připadá 12 483 tis. Kč na neprofilující nároky a 49 659 tis. Kč na nároky profilující. Stav nečerpaných nároků dosáhl k 31. 12. 2017 částky 11 584 tis. Kč, z toho profilující nároky činí 5 979 tis. Kč a neprofilující nároky 5 605 tis. Kč.

Počáteční zůstatek rezervního fondu k 1. 1. 2017 činil 9 508 tis. Kč, příjmy činily 14 130 tis. Kč. Z rezervního fondu bylo v roce 2017 zapojeno do příjmů státního rozpočtu celkem 2 056 tis. Kč. Celkový zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2017 činil 21 531 tis. Kč.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 375 Státní úřad pro jadernou bezpečnost

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	170 400,00	170 400,00	184 899,73	108,51
Třída 1 - Daňové příjmy	170 000,00	170 000,00	172 286,50	101,35
Třída 2 - Nedaňové příjmy	400,00	400,00	10 557,49	2 639,37
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	2 055,74	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	2 055,74	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	2 055,74	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	170 400,00	170 400,00	182 843,99	107,30
Výdaje celkem	351 236,16	354 560,67	402 120,89	113,41
Třída 5 - Běžné výdaje	346 172,16	347 415,63	361 037,65	103,92
Třída 6 - Kapitálové výdaje	5 064,00	7 145,05	41 083,24	574,99
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	351 236,16	354 560,67	402 120,89	113,41
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-180 836,16	-184 160,67	-219 276,90	-119,07
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-180 836,16	-184 160,67	-217 221,16	-117,95

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 375 Státní úřad pro jadernou bezpečnost

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	170 400,00	170 400,00	x	184 899,73	108,51
Výdaje celkem	351 236,16	354 560,67	419 300,33	402 120,89	113,41
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	170 000,00	170 000,00	x	172 286,50	101,35
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	400,00	400,00	x	12 613,23	3 153,31
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
příjmy z prostředků finančních mechanismů					
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	400,00	400,00	x	12 613,23	3 153,31
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Státního úřadu pro jadernou bezpečnost	351 236,16	354 560,67	419 300,33	402 120,89	113,41
v tom: výdaje Státního úřadu pro jadernou bezpečnost na výkon funkcí	351 236,16	354 560,67	419 300,33	402 120,89	113,41
výdaje Státního úřadu pro jadernou bezpečnost na rozvojové programy					
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	127 562,62	129 472,91	130 876,41	122 935,56	94,95
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	43 371,29	44 020,79	44 238,57	41 196,67	93,58
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	2 547,06	2 585,27	2 585,27	2 427,16	93,88
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	12 084,47	12 329,83	12 329,83	10 723,94	86,98
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	115 268,45	116 933,38	116 933,38	110 634,02	94,61
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)					
v tom: ze státního rozpočtu celkem					
v tom: institucionální podpora celkem 4)					
účelová podpora celkem 4)					
podíl prostředků zahraničních programů 3)					
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)					
Zahraniční rozvojová spolupráce					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	5 300,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00	100,00
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl rozpočtu Evropské unie					
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem					
v tom: ze státního rozpočtu					
podíl prostředků finančních mechanismů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	111 972,00	111 972,00	161 640,84	160 835,40	143,64

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 376 - Generální inspekce bezpečnostních sborů

Schválený rozpočet na rok 2017 stanovil kapitole 376 - GIBS výdaje ve výši 307 586,48 tis. Kč, příjmy ve výši 47 310,53 tis. Kč.

V průběhu roku byl rozpočet kapitoly 376 – GIBS navýšen, na základě usnesení vlády ČR č. 148/2017 ze dne 27. února 2017, na vrub kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa, položka Vládní rozpočtová rezerva, o částku 69.648.214,- Kč, která byla účelově určena na posílení rozpočtu výdajů kapitoly 376 – Generální inspekce bezpečnostních sborů. Největší část těchto finančních prostředků směřovala do lidských zdrojů, kde primárním cílem bylo zajistit konkurenceschopnost GIBS na trhu práce, zejména vůči elitním útvarům ostatních bezpečnostních sborů, a vytvořit tak podmínky pro úspěšný nábor chybějících příslušníků GIBS. Současně došlo i k navýšení tabulkových míst, a to o 29 pro příslušníky a o 6 pro zaměstnance GIBS. Zbývající část pak byla využita na nákup 15-ti služebních dopravních prostředků, ke zvýšení ochrany areálu ve Skokanské ulici, zvýšení zabezpečení firemních zdrojů a na dovybavení podpůrných prostředků.

V průběhu IV. čtvrtletí byl rozpočet kapitoly navýšen, v souladu s usnesením vlády České republiky č. 674 ze dne 25. září 2017, o částku 3.477.619,- Kč, která byla určena na „Navýšení tarifních platů o 10 % včetně příslušenství“. Navýšení rozpočtu bylo provedeno na vrub rozpočtové kapitoly 396 – Státní dluh.

V průběhu roku byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 619 247,33 Kč a rozpočet byl posílen i o mimorozpočtové prostředky z FKSP ve výši 170.851,54 Kč, takže Konečný rozpočet výdajů činil 382.502.407,87 Kč.

Příjmy

Schválený rozpočet příjmů kapitoly GIBS ve výši 47.310,53 tis. Kč byl splněn částkou 58.390,39 tis. Kč, tj. na 123,42 %. Z této částky připadá na pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti 57.222,84 tis. Kč oproti rozpočtu po změnách ve výši 47.310,53 tis. Kč. Tyto příjmy tedy byly plněny na 120,95 %. Na tuto skutečnost měla vliv dvě výše uvedená navýšení mzdových prostředků pro příslušníky GIBS v průběhu roku, jimiž se zvyšovala základna pro výpočet příslušného pojistného. Veškeré příjmy z pojistného byly plněny na 121,77 %, vyjma příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, kde bylo plnění na 110,70 %. Na tuto skutečnost měl vliv zejména odečet úhrnu zúčtovaných dávek nemocenského pojištění od pojistného dle § 25, odst. 6 zákona č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociálním zabezpečení, resp. zohlednění § 15a) téhož zákona.

Nedaňové příjmy byly vykázány v celkové výši 884,26 tis. Kč. Z nich připadá na příjmy za pořizování kopií spisů dle trestního řádu částka ve výši 11,93 tis. Kč, na příjmy za úhradu nákladů za provoz ve služebních bytech částka ve výši 51,36 tis. Kč, na příjmy obdržené jako úhrada nákladů v souvislosti s poskytováním informací dle zákona 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím částka ve výši 2,58 tis. Kč a na příjmy vyplývající z činnosti úseku speciálních služeb částka 74,93 tis. Kč. Na příjmy z pronájmu majetku (zejména se jedná o ubytování „cizích rekreatantů“ v rekreačním zařízení) připadá částka ve výši 114,44 tis. Kč. Součástí příjmů jsou i úroky z bývalého účtu vedeného u ČSOB a.s., používaného k zajištění možnosti čerpání finančních prostředků platební kartou při tuzemských a zahraničních pracovních cestách. Vzhledem k průběžné výši zůstatku na tomto účtu jsou příjmy z úroků v řádu jednotek korun. Za pokutu uloženou v trestním řízení bylo vybráno 5,00 tis. Kč. Přijatá plnění od pojišťoven za škody na služebních dopravních prostředcích představují částku ve výši 139,42 tis. Kč, ostatní nekapitálové náhrady, zejména

za inkasované dobropisy a náhrady za škody způsobené příslušníky či zaměstnanci GIBS, byly ve výši 472,40 tis. Kč a částka 12,21 tis. Kč představuje přeplatek výsluhového příspěvku za rok 2016.

V kapitálových příjmech je zařazena částka 112,00 tis. Kč za odprodej tří služebních dopravních prostředků.

V rámci neinvestičních přijatých transferů je zařazena částka 171,29 tis. Kč, která představuje zbylou část nevyčerpaných mzdových prostředků.

Výdaje

Schválený rozpočet ve výši 307.586,48 tis. Kč i rozpočet po změnách výdajů kapitoly ve výši 380.712,31 tis. Kč byl čerpán částkou 374.944,52 tis. Kč, tj. na 121,90 %, respektive na 98,48 %.

V roce 2017 došlo v rozpočtové kapitole GIBS k povolenému překročení rozpočtu výdajů ve smyslu ustanovení § 25 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, o celkovou částku 1.790,10 tis. Kč. Z této celkové částky připadá na použití mimorozpočtových zdrojů (§ 45 odst. 3 zák. č. 218/2000 Sb.) částka 170,85 tis. Kč a na nároky z nespotřebovaných výdajů (§ 47 zák. č. 218/2000 Sb.) částka 1.619,25 tis. Kč. Z toho bylo zapojeno 38,02 tis. Kč v oblasti profilujících výdajů a částka 1.581,23 tis. Kč byla zapojena v oblasti neprofilujících výdajů. Veškeré tyto částky se staly součástí konečného rozpočtu kapitoly ve výši 382.502,41 tis. Kč. Konečný rozpočet byl čerpán na 98,02 %.

Výdaje kapitoly 376 byly čerpány částkou ve výši 374.944,52 tis. Kč. Z této částky připadá na běžné výdaje 353.223,84 tis. Kč a na kapitálové výdaje částka 21.720,68 tis. Kč.

Na sociální dávky bylo celkem vyčerpano 15.770,37 tis. Kč. Schválený rozpočet ve výši 16.500,00 tis. Kč nebyl měněn a byl čerpán částkou 15.770,37 tis. Kč, tj. 95,58 % schváleného rozpočtu.

Na odchodném bylo vyplaceno 1.882,81 tis. Kč, tedy o 3.188,17 tis. Kč méně než v roce 2016 (→ proti roku 2016 odešlo o 14 příslušníků méně). Výsluhový příspěvek byl vyplacen ve výši 13.508,00 tis. Kč a oproti roku 2016 zaznamenala výplata této dávky nárůst o 4.105,79 tis. Kč. Ke konci roku 2017 byl výsluhový příspěvek vyplácen 50-ti bývalým příslušníkům GIBS.

Neinvestiční nákupy a související výdaje

Schválený rozpočet ve výši 41.804,11 tis. Kč byl upraven na 40.640,88 tis. Kč a byly do něj zapojeny neprofilující nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1.581,22 tis. Kč, takže konečný rozpočet byl ve výši 42.222,10 tis. Kč. Čerpání bylo ve výši 36.298,50 tis. Kč, tj. 86,83 % schváleného rozpočtu, 89,32 % rozpočtu po změnách a 85,97 % konečného rozpočtu.

Výdaje na platy a ostatní provedenou práci

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 172 865,00 tis. Kč a upraveny podle § 23 odst. 1 písm. a) rozpočtových pravidel na 214.950,00 tis. Kč a konečný rozpočet zahrnující změny dle § 23) odst. 1 písm. b) činil 214 982,00 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 214.823,00 tis. Kč a to včetně 32,00 tis. Kč nároků z nespotřebovaných výdajů, což je 99,93 % konečného rozpočtu. Ve srovnání se skutečností roku 2016 došlo ke zvýšení o 32,36 %.

Celkový průměrný přepočtený počet 335 zaměstnanců v ročním průměru po změnách byl plněn 301 zaměstnanci, tj. na 89,85 %. Z toho byl přepočtený počet 56 zaměstnanců

v pracovním poměru plněn 49 zaměstnanci, tj. na 87,50 % a přepočtený počet 279 příslušníků byl plněn 252 příslušníky, tj. na 90,32 %.

V průběhu 4. čtvrtletí 2017 se postupně podařilo obsadit většinu volných míst specialisty z jiných bezpečnostních sborů. K 31. 12. 2017 bylo fyzicky obsazeno 55 míst zaměstnanců a 275 příslušníků, tj. stav byl plněn na 98,21 % u zaměstnanců a na 98,57 % u příslušníků. Neobsazeno zůstalo pouze 1 pracovní místo odborníka na komunikační technologie, kde je předpoklad jeho obsazení ke konci 1. čtvrtletí 2018 a 4 služební místa příslušníků, s tím, že na tato místa nastoupili či nastoupí noví příslušníci v průběhu 1. čtvrtletí 2018.

Průměrný plat ve výši 52.854,- Kč v rozpočtu po změnách se v souvislosti s realizací usnesení vlády č. 147/2017, resp. UV č. 674/2017 zvýšil ve skutečnosti na 58.824,- Kč, tj. o 11,30 % a oproti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 46.835,- Kč se zvýšil o 25,60 %.

Kapitálové výdaje

Rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 21.718,39 tis. Kč byl čerpán částkou 21.720,68 tis. Kč, tj. na 100,01 %.

Výdaje registrované v informačním systému programového financování (EDS/SMVS) - titul „Rozvoj a obnova materiálně technické základny GIBS“ byly čerpány částkou ve výši 21.380,18 tis. Kč. Schválený rozpočet ve výši 10.950,00 tis. Kč byl významně posílen o účelově určené finanční prostředky z kapitoly 398 – VPS v částce 11.000,00 tis. Kč dle usnesení vlády ČR č. 148/2017. Dále byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 6,26 tis. Kč a rozpočet byl posílen i o mimorozpočtové prostředky z FKSP ve výši 170,85 Kč, takže Konečný rozpočet byl ve výši 22.127,11 tis. Kč.

Rozpočtová opatření

V roce 2017 bylo provedeno celkem 43 rozpočtových opatření. Z toho 3 rozpočtová opatření podléhala schválení Ministerstvem financí ČR a 40 rozpočtových opatření bylo provedeno v kompetenci kapitoly.

Nároky z nespotřebovaných výdajů

K 1. lednu 2017 vykazovala GIBS nároky z nespotřebovaných výdajů v celkovém objemu 1.619,25 tis. Kč, které čerpala v souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících. K 1. lednu 2018 vykazovala GIBS nároky z nespotřebovaných výdajů v celkovém objemu 6.828,25 tis. Kč.

Závěr

Prostředky státního rozpočtu určené pro kapitolu 376-GIBS byly použity hospodárně, efektivně a v souladu s jejich účelovým určením.

Zásadní navýšení limitu výdajů, realizované v roce 2017 na základě usnesení vlády č. 148/2017 ze dne 27. února 2017, bylo Generální inspekcí bezpečnostních sborů smysluplně využito a nepochybně přispělo k prohloubení její efektivity.

Díky němu došlo k odstranění dlouhodobé tenze v oblasti výdajů do lidských zdrojů a účinné obnově a modernizaci technických a podpůrných prostředků. Umožnilo GIBS úspěšně realizovat nábor resp. doplnit bezpečnostní sbor o potřebný počet dosud chybějících příslušníků a odborníků (právo, komunikační technologie, informační analytika) a tím přispělo k její žádoucí personální stabilizaci. Zároveň byly vytvořeny příznivé podmínky i pro provádění tzv. zkoušek spolehlivosti (→ unikátní nástroj pro testování osob z bezpečnostních sborů ve výlučné gesci GIBS) ve větším rozsahu než dosud.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 376 Generální inspekce bezpečnostních sborů

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	47 310,53	47 310,53	58 390,39	123,42
Třída 1 - Daňové příjmy	47 310,53	47 310,53	57 222,84	120,95
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	884,26	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	112,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	171,29	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	47 310,53	47 310,53	58 390,39	123,42
Výdaje celkem	307 586,48	380 712,31	374 944,52	98,49
Třída 5 - Běžné výdaje	296 636,48	358 993,92	353 223,84	98,39
Třída 6 - Kapitálové výdaje	10 950,00	21 718,39	21 720,68	100,01
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	307 586,48	380 712,31	374 944,52	98,49
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-260 275,95	-333 401,78	-316 554,13	-94,95
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-260 275,95	-333 401,78	-316 554,13	-94,95

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 376 Generální inspekce bezpečnostních sborů

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	47 310,53	47 310,53	x	58 390,39	123,42
Výdaje celkem	307 586,48	380 712,31	382 502,41	374 944,52	98,49
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	47 310,53	47 310,53	x	57 222,84	120,95
v tom: pojistné na důchodové pojištění	42 053,80	42 053,80	x	51 204,31	121,76
pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	5 256,73	5 256,73	x	6 018,53	114,49
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	1 167,55	x
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	1 167,55	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Generální inspekce bezpečnostních sborů	291 086,48	364 212,31	366 002,41	359 174,16	98,62
Sociální dávky	16 500,00	16 500,00	16 500,00	15 770,37	95,58
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	172 865,30	214 950,47	214 982,23	214 823,19	99,94
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	58 354,64	72 663,60	72 663,60	72 146,71	99,29
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 409,43	4 251,13	4 251,13	4 251,13	100,00
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	20 279,37	24 386,24	24 386,24	24 386,24	100,00
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	150 192,15	188 087,00	188 087,00	188 087,00	100,00
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	10 950,00	21 950,00	22 127,11	21 952,29	100,01

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

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

Kapitola 377 - Technologická agentura České republiky

Technologická agentura České republiky (TAČR) je organizační složkou státu a správcem rozpočtové kapitoly ve smyslu § 36a zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací), ve znění pozdějších předpisů. Veškeré výdaje kapitoly jsou proto uvolňovány v rámci institucionální a účelové podpory výzkumu, vývoje a inovací (VaVaI) podle uvedeného zákona. Hlavní činností TAČR je připravovat a implementovat programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací a administrovat programy pro resorty, které účelovou podporu ve smyslu uvedeného zákona neposkytují. Mezi její významné úkoly patří i podpora spolupráce mezi výzkumnými organizacemi a podnikatelskou sférou.

V kapitole TAČR byly pro rok 2017 rozpočtovány pouze příjmy z rozpočtu EU v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost ve výši 12 975 tis. Kč, které byly skutečně naplněny transfery z Národního fondu ve výši 1 218 tis. Kč. Celková částka skutečně naplněných příjmů činila 11 229 tis. Kč, z toho, kromě již výše uvedených příjmů z rozpočtu EU v rámci OP LZZ, činily významnou položku transfery v rámci programu HORIZONT 2020 ve výši 4 886 tis. Kč. V ostatních případech šlo o další nahodilé příjmy související s administrací účelové podpory výzkumu, vývoje a inovací.

Rozpočet výdajů TAČR byl pro rok 2017 schválen ve výši 3 526 931 tis. Kč. V průběhu roku byl upraven na částku 3 525 603 tis. Kč a čerpán ve výši 2 923 838 tis. Kč, tj. 82,93 % upraveného rozpočtu, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 66 337 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů 845 tis. Kč (program HORIZONT 20). Ve srovnání s rokem 2016 byly skutečné výdaje kapitoly v roce 2017 o 100 451 tis. Kč vyšší.

Účelová podpora VaVaI byla pro rok 2017 pro TAČR schválena ve výši 3 385 511 tis. Kč. Rozpočet po změnách po provedených rozpočtových opatřeních na realizaci projektů, jejichž řešiteli jsou organizační složky státu v působnosti Ministerstva obrany a Ústavu pro studium totalitních režimů, činil 3 381 026 tis. Kč a byl čerpán ve výši 2 800 754 tis. Kč, tj. ve výši 82,84 %. Proti roku 2016 bylo na dotacích poskytnuto o 90 048 tis. Kč více. Veškerá účelová podpora VaVaI byla v rámci programů aplikovaného výzkumu uvolněna jako neinvestiční transfery příjemcům podpory. Největší objem byl poskytnut podnikajícím právníkům osobám (1 385 348 tis. Kč) a vysokým školám (1 079 452 tis. Kč).

V roce 2017 zajišťovala TAČR posledním rokem financování projektů v rámci programu ALFA (podpora aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje zejména v oblasti progresivních technologií, materiálů a systémů, energetických zdrojů, ochrany životního prostředí a udržitelné energetiky) a programu OMEGA (podpora aplikovaného společenskovedního výzkumu a experimentálního vývoje), na který navazuje program ÉTA.

Probíhala realizace podpory v rámci programu Centra kompetence (připraven ve spolupráci s MŠMT, podpora rozvoje dlouhodobé spolupráce ve VaVaI mezi veřejným a soukromým sektorem), DELTA (podpora mezinárodní spolupráce VaVaI), GAMA (podpora ověření výsledků aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje z hlediska jejich praktického uplatnění a na přípravu jejich následného komerčního využití) a EPSILON (podpora aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje, jehož výsledky mají vysoký potenciál pro rychlé uplatnění v nových produktech výrobních postupů a službách).

Bylo zahájeno uvolňování podpory v rámci programu BETA2 (podpora VaVaI pro potřeby orgánů státní správy), který navazuje na program BETA a BETA1 a zahájena podpora v rámci programu ZÉTA. Byly vyhlášeny veřejné soutěže k programu ÉTA a THÉTA.

Výdaje Kanceláře TAČR jsou hrazeny v rámci institucionální podpory VaVaI, která byla schválena ve výši 128 445 tis. Kč. Rozpočet institucionální podpory kapitoly byl posílen o 683 tis. Kč ve smyslu usnesení vlády č. 674/2017 na vrub kapitoly 396 Státní dluh na zajištění navýšení platů v 11. a 12. měsíci 2017. A dále na vrub kapitoly 304 Úřad vlády na základě rozhodnutí Rady pro výzkum, vývoje a inovace o částku 2 475 tis. Kč na zajištění hodnocení podpory VaVaI dle Metodiky 2017+. Rozpočet po změnách činil 131 602 tis. Kč a byl čerpán ve výši 110 774 tis. Kč, tj. na 84,17 % upraveného rozpočtu, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 226 tis. Kč. Výdaje Kanceláře TAČR v roce 2017 byly ve srovnání s rokem 2016 o 1 907 tis. Kč nižší. Záporný rozdíl zásadním způsobem ovlivňuje čerpání projektů spolufinancovaných v rámci operačních programů. Vlastní výdaje kanceláře jsou v zásadě meziročně srovnatelné, spíše vyšší, vlivem každoročního zvyšování platů zaměstnanců.

Běžné výdaje Kanceláře TAČR, včetně zdrojů z rozpočtu EU, byly rozpočtovány ve výši 128 820 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 128 055 tis. Kč a byl čerpán ve výši 114 772 tis. Kč, tj. na 89,63 %. Výdaje byly použity především na platy zaměstnanců a ostatní osobní výdaje, na odměny oponentů a zpravodajů programů a na nájemné sídla Kanceláře TAČR.

Kapitálové výdaje TAČR byly schváleny ve výši 12 700 tis. Kč. Rozpočet byl v průběhu roku upraven na částku 16 622 tis. Kč a čerpán pouze pro potřeby Kanceláře TAČR ve výši 8 312 tis. Kč na programové vybavení a výpočetní techniku. Kapitálové výdaje v rámci účelové podpory ve výši 100 tis. Kč nebyly čerpány z důvodu postupného výrazného omezování investičních výdajů v rámci podpory projektů a z řad příjemců nebyly uplatňovány požadavky.

V rámci výdajů Kanceláře realizovala TAČR dva projekty z OP Zaměstnanost. Projekt PROEVAL (od roku 2016) zaměřený na zefektivnění řízení programů podpory VaVaI a projekt PROADMIN (od roku 2017), zaměřený na zefektivnění postupů přípravy a realizací veřejných soutěží a samotných projektů podpory. TAČR byla dále v roce 2017 zapojena do tří schémat typu Cofund v rámci programu HORIZONT 2020 Evropské Komise, a to Gender Net Plus, CHIST-ERA III a M-EraNet2. TAČR se dále účastnila realizace dvou projektů typu CSA, projektu GEECCO, který se zaměřuje na podporu genderové rovnosti ve výzkumu a inovacích a projektu NewHoRRizon, který si klade za cíl posilovat přijetí principů RRI v programu HORIZONT 2020 i mimo jeho rámec. V rámci účasti na realizaci projektů spolufinancovaných z rozpočtu EU Kancelář TAČR vyčerpala celkem 15 023 tis. Kč, v tom 2 713 tis. Kč národních zdrojů a 12 310 tis. Kč podílu z rozpočtu EU.

Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 41 837 tis. Kč. Kromě navýšení výdajů na platy ve smyslu usnesení vlády č. 674/2017 (viz předchozí komentář) byl rozpočet upraven ve smyslu usnesení vlády č. 349/2017, kterým vláda schválila navýšení limitu počtu pracovníků o 15 včetně změn souvisejících závazných ukazatelů, na částku 48 694 tis. Kč. Po zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činil konečný rozpočet 54 714 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 47 037 tis. Kč, což představuje plnění na 96,60 % upraveného rozpočtu, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 332 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů 501 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2016 došlo ke zvýšení na 120,39 %.

Výdaje na platy byly schváleny v objemu 39 102 tis. Kč a upraveny na částku 44 259 tis. Kč. Konečný rozpočet 47 347 tis. Kč byl čerpán ve výši 41 105 tis. Kč, a to včetně čerpání mimorozpočtových zdrojů ve výši 299 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtu po změnách na 92,87%. Proti skutečnosti roku 2016 se jednalo o zvýšení na 133,15 %. Výrazné meziroční

rozdíly u výdajů Kanceláře TAČR jsou způsobeny zapojením výdajů na realizaci projektů spolufinancovaných z EU.

Schválený počet 77 zaměstnanců byl navýšen ve smyslu výše uvedeného rozpočtového opatření o 15 funkčních míst, přepočtený počet zaměstnanců 87 byl ve skutečnosti naplněn na 75 přepočtených funkčních míst. V souvislosti s rozpočtovými úpravami v průběhu roku a čerpáním mimorozpočtových zdrojů dosáhl průměrný plat 45 758 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 43 605 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,94 %. Kromě zvýšení platů dle rozhodnutí vlády se projevilo i zvýšené zapojení výdajů na realizaci projektů spolufinancovaných z EU.

Celkové nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2017 činily 360 476 tis. Kč, v tom nároky z institucionální podpory VaVaI činily 15 468 tis. Kč, z účelové podpory 344 329 tis. Kč. Z projektů spolufinancovaných z EU včetně podílu státního rozpočtu činily nároky 840 tis. Kč. V průběhu roku 2017 bylo využito 66 337 tis. Kč, a to v rámci institucionální podpory VaVaI 1 226 tis. Kč a v rámci účelové podpory 65 000 tis. Kč. V rámci projektů spolufinancovaných z EU bylo použito včetně národních zdrojů 136 tis. Kč. Veškeré nadočerpané nároky byly převedeny do roku 2018.

Stav nároků k 1. 1. 2018 byl vykázán ve výši 967 128 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebované účelové podpory činily 924 601 tis. Kč a z institucionální podpory 36 296 tis. Kč. Stav nároků z výdajů na projekty spolufinancované z rozpočtu EU, včetně národní části, činil 8 761 tis. Kč.

Ve smyslu §13 odst. 3 zákona č.130/2002 Sb. je poskytovatel povinen provádět finanční kontrolu nejméně u 5 % objemu podpory poskytnuté v kalendářním roce, což bylo splněno. Bylo provedeno celkem 68 kontrol u příjemců, z toho v 28 případech bylo identifikováno podezření na porušení rozpočtové kázně a všechna zjištěná pochybení byla nahlášena místně příslušným finančním úřadům.

Dle statutu TAČR byla účetní závěrka kapitoly ověřena auditem, a to firmou PricewaterhouseCoopers ČR, s.r.o. Žádné významné nesprávnosti nebyly zaznamenány.

Kontrolní radou TAČR byla provedena Kontrola hospodaření a interních procesů za rok 2017, která nebyla za druhé pololetí roku 2017 dosud uzavřena. Byla provedena kontrola Pražskou správou sociálního zabezpečení, bez uložených nápravných opatření.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 377 – Technologická agentura České republiky jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 377 Technologická agentura České republiky

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	12 974,83	12 974,83	11 228,55	86,54
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	5 125,30	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	12 974,83	12 974,83	6 103,26	47,04
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	12 974,83	12 974,83	11 228,55	86,54
Výdaje celkem	3 526 930,83	3 525 603,47	2 923 837,66	82,93
Třída 5 - Běžné výdaje	3 514 230,83	3 508 981,02	2 915 526,13	83,09
Třída 6 - Kapitálové výdaje	12 700,00	16 622,45	8 311,53	50,00
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	3 526 930,83	3 525 603,47	2 923 837,66	82,93
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-3 513 956,00	-3 512 628,64	-2 912 609,11	-82,92
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-3 513 956,00	-3 512 628,64	-2 912 609,11	-82,92

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 377 Technologická agentura České republiky

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	12 974,83	12 974,83	x	11 228,55	86,54
Výdaje celkem	3 526 930,83	3 525 603,47	3 598 692,51	2 923 837,66	82,93
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	12 974,83	12 974,83	x	11 228,55	86,54
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	12 974,83	12 974,83	x	6 103,26	47,04
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	5 125,30	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje Kanceláře Technologické agentury ČR	141 419,83	144 577,16	152 666,20	123 083,55	85,13
Dotace jiným subjektům	3 385 511,00	3 381 026,31	3 446 026,31	2 800 754,11	82,84
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	41 836,78	48 694,01	54 713,88	47 036,71	96,60
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	14 224,51	16 555,97	17 575,01	15 889,22	95,97
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	782,04	885,18	934,45	822,06	92,87
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	39 101,79	44 259,03	47 347,48	41 105,12	92,87
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů 3)	3 526 930,83	3 525 603,47	3 598 692,51	2 923 837,66	82,93
v tom: ze státního rozpočtu celkem	3 513 956,00	3 512 628,64	3 580 537,95	2 911 528,28	82,89
v tom: institucionální podpora celkem 4)	128 445,00	131 602,33	134 511,64	110 774,17	84,17
účelová podpora celkem 4)	3 385 511,00	3 381 026,31	3 446 026,31	2 800 754,11	82,84
podíl prostředků zahraničních programů 3)	12 974,83	12 974,83	18 154,56	12 309,38	94,87
Účelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací 5)	3 385 511,00	3 381 026,31	3 446 026,31	2 800 754,11	82,84
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	18 057,24	18 057,24	23 267,92	15 022,65	83,19
v tom: ze státního rozpočtu	5 082,40	5 082,40	5 113,35	2 713,27	53,39
podíl rozpočtu Evropské unie	12 974,83	12 974,83	18 154,56	12 309,38	94,87

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

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

3) z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů

4) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 1 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

5) výdaje na výzkum, vývoj a inovace podle § 6 odst. 2 zákona č. 130/2002 Sb., ve znění zákona č. 110/2009 Sb.

Kapitola 378 - Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost

Nový ústřední správní úřad - Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost (dále jen „NÚKIB“) je zřízen s účinností od 1. 8. 2017 dle novelizovaného zákona č. 181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti. V rámci své působnosti plní zejména úkoly vyplývající z citovaného zákona č. 181/2014 Sb. a dále ze zákona č. 412/2015 Sb., o ochraně utajovaných informací, ve znění pozdějších předpisů.

Rozpočet NÚKIB pro rok 2017 nebyl stanoven zákonem č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017, ale byl delimitován prostřednictvím rozpočtových opatření z kapitoly 308 – Národní bezpečnostní úřad (dále jen „NBÚ“) v souvislosti s převzetím některých kompetencí.

Příjmy byly delimitovány ke dni vzniku NÚKIB v objemu 86 812 tis. Kč a tvořily je prostředky rozpočtu Evropské unie z Integrovaného regionálního operačního programu (IROP) na projekt prioritní osy 3 – Dobrá správa území a zefektivnění veřejných institucí, specifického cíle 3.2 – Zvyšování efektivity a transparentnosti veřejné správy prostřednictvím rozvoje využití a kvality systému IKT. Nedaňovými příjmy plynoucími ze správních činností Úřadu jsou především pokuty ze správního řízení o přestupcích dle zákona č. 181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti, v platném znění a dle zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti, v platném znění, a platby plynoucí z licenčních smluv (dle § 6 odst. d) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění. Tyto nedaňové příjmy nebyly ve sledovaném období uplatněny, obdobně ani daňové příjmy plynoucí ze zákona č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích, v platném znění. Vzhledem k tomu, že NÚKIB nepracoval se schváleným rozpočtem příjmů, nelze hodnotit jejich plnění.

Výdaje byly delimitovány ke dni vzniku NÚKIB v objemu 210 063 tis. Kč. Tento rozpočet byl dále upravován rozpočtovými opatřeními na výslednou výši 260 174 tis. Kč. Jednalo se zejména o navýšení prostředků nutných k zabezpečení plnění úkolů NÚKIB dle usnesení vlády č. 1178/2016 a navýšení tarifních platů s platností od 1.11.2017 na základě usnesení vlády č. 647/2017. Výše konečného rozpočtu se rovná výši rozpočtu po změnách, tj. 260 174 tis. Kč, neboť NÚKIB neměl k dispozici nároky z nespotřebovaných výdajů (dále jen „NNV“). Vyčerpáno bylo 90 235 tis. Kč, tj. 34,38% z rozpočtu po změnách.

Běžné výdaje činily v rozpočtu po změnách 102 357 tis. Kč a byly vyčerpány v objemu 69 296 tis. Kč, což představuje 67,7 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly vykázány v rozpočtu po změnách ve výši 32 319 tis. Kč. Čerpání činilo 31 136 tis. Kč, tj. 96,34 % rozpočtu po změnách.

Počet 54 zaměstnanců v ročním průměru rozpočtu po změnách ve skutečnosti byl téměř naplněn a činil 53 zaměstnanců, tj. 98,6 %. Neobsazeno zůstalo 1 místo.

Průměrný plat ve výši 49 452 Kč v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti 48 293 Kč, tj. čerpán na 97,66 %.

Povinné pojistné na sociální a zdravotní pojištění bylo v rozpočtu po změnách vykázáno ve výši 10 909 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 10 509 tis. Kč, tj. 96,33 % z upraveného rozpočtu.

Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb na základě platné právní úpravy činil v rozpočtu po změnách 638 tis. Kč a vyčerpán do výše 615 tis. Kč, tj. 96,39 % z upraveného

rozpočtu. Prostředky fondu byly použity na stravování, rekreaci, kulturní a sportovní akce a penzijní připojištění.

Upravený rozpočet kapitálových výdajů NÚKIB k 31. 12. 2017 činil 157 817 tis. Kč. Skutečné čerpání ke konci roku 2017 činilo 20 938 tis. Kč, tj. 13,3 % plnění rozpočtu po změnách. Z upraveného rozpočtu roku 2017 nebyla čerpána částka 136 879 tis. Kč. Kapitola vznikla teprve k 1. 8. 2017 a nestihla čerpat do konce roku 2017 investiční finanční prostředky z důvodu časové náročnosti přípravy a realizace zadávacích řízení. Ze stejného důvodu nelze hodnotit ani rovnoměrnost čerpání v průběhu roku 2017, převážná většina čerpání investičních prostředků se uskutečnila až v posledním čtvrtletí (87,2 %).

Kapitole NÚKIB měla být delimitována alikvotní část NNV z NBÚ k 1. 8. 2017. K delimitaci NNV však nemohlo dojít, neboť NBÚ měl veškeré NNV již od února 2017 zapojeny do svého konečného rozpočtu.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 378 Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	0,00	86 812,35	0,05	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	0,05	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	86 812,35	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	0,00	86 812,35	0,05	0,00
Výdaje celkem	0,00	260 174,10	90 234,71	34,68
Třída 5 - Běžné výdaje	0,00	102 356,66	69 296,26	67,70
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00	157 817,44	20 938,46	13,27
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	0,00	260 174,10	90 234,71	34,68
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	0,00	-173 361,75	-90 234,67	-52,05
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	0,00	-173 361,75	-90 234,67	-52,05

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 378 Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	0,00	86 812,35	x	0,05	0,00
Výdaje celkem	0,00	260 174,10	260 174,10	90 234,71	34,68
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	86 812,35	x	0,05	0,00
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	86 812,35	x	0,00	0,00
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	0,05	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů NÚKIB	0,00	260 174,10	260 174,10	90 234,71	34,68
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	0,00	32 318,78	32 318,78	31 136,24	96,34
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	0,00	10 908,91	10 908,91	10 509,28	96,34
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	0,00	637,93	637,93	615,42	96,47
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	0,00	31 896,32	31 896,32	30 714,53	96,29
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů					
Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	107 361,30	107 361,30	80,00	0,07
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	20 548,95	20 548,95	15,31	0,07
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	86 812,35	86 812,35	64,69	0,07
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	0,00	159 275,98	159 275,98	20 938,46	13,15

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

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

Kapitola 381 - Nejvyšší kontrolní úřad

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

Příjmy kapitoly byly v roce 2017 rozpočtovány ve výši 397 tis. Kč a v průběhu roku byly rozpočtovým opatřením navýšeny na částku 528,33 tis. Kč z rozpočtu Evropské unie na spolufinancování projektu „Vybudování a provoz dětské skupiny NKÚ“. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 1 822,24 tis. Kč, což představuje překročení rozpočtu po změnách o 1 293,91 tis. Kč, tj. plnění na 344,91 %. Na celkových příjmech se podílely zejména nekapitálové příspěvky a náhrady z minulých let, úhrady za překročení limitu telefonních hovorů a přečerpání stravenek, příjmy z prodeje zboží a poskytovaných služeb ve školicím středisku Přestavlky, příjmy z Národního fondu na vybudování a provoz dětské skupiny, příjmy z převodu rozdílu mezi předpokládanou a skutečně vyplacenou částkou na platy a související sociální a zdravotní pojištění za měsíc prosinec 2017, příjmy z prodeje drobného dlouhodobého hmotného majetku, příjmy z pronájmů pozemků, příjmy z podnájmu konferenčního sálu v budově TOKOVO a příjmy z úroku z účtu u ČSOB.

Schválený rozpočet celkových výdajů Nejvyššího kontrolního úřadu v roce 2017 ve výši 518 777,69 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 524 238,48 tis. Kč. Skutečná výše prostředků na výdaje celkem činila 504 122,24 tis. Kč, tj. 96,16 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2016 byly skutečné výdaje vyšší o 8 015,20 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2017 proti skutečnosti roku 2016 je 101,62 %.

Ke dni 1. 1. 2017 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 319 063,79 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 69 863,09 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 249 200,70 tis. Kč. V hodnoceném roce byly do rozpočtu zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové částce 78 551,08 tis. Kč. Z této částky bylo použito 8 421,54 tis. Kč především na programové financování a na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů včetně nečerpaných zapojených nároků k 31. 12. 2017 byl vykázán v celkové výši 310 642,25 tis. Kč (129 324,42 tis. Kč profilující a 181 317,83 tis. Kč neprofilující). Nároky z nespotřebovaných výdajů budou použity v dalších letech na výstavbu nového sídla NKÚ.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 504 727,69 tis. Kč byl rozpočtovým opatřením upraven na 509 688,48 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 490 807,25 tis. Kč, tj. 96,30 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2016 došlo v roce 2017 ke zvýšení čerpání běžných výdajů o 22 221,41 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2017 proti skutečnosti roku 2016 je 104,74 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 284 666,69 tis. Kč byl upraven rozpočtovým opatřením na 288 674,41 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 285 526,70 tis. Kč, tj. na 98,91 % rozpočtu po změnách a na 105,90 % skutečnosti roku 2016.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 261 247,90 tis. Kč byly v průběhu roku upraveny na 265 255,62 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 265 642,43 tis. Kč, tj. na 100,15 % rozpočtu po změnách a na 105,90 % oproti skutečnosti roku 2016. V porovnání s rokem 2016 se čerpání prostředků na platy zvýšilo o 14 798,63 tis. Kč.

Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 23 418,79 tis. Kč nebyly v průběhu roku 2017 upravovány a byly čerpány ve výši 19 884,27 tis. Kč, tj. na 84,91 % rozpočtu po změnách. Platby představitelů NKÚ činily celkem 18 709,93 tis. Kč, tj. 86,80 % rozpočtu po změnách.

Počet 495 zaměstnanců v ročním průměru v rozpočtu po změnách byl ve skutečnosti naplněn na průměrný přepočtený počet 457 zaměstnanců, což představuje 38 neobsazených míst. Ve srovnání se skutečností roku 2016 se průměrný přepočtený počet zaměstnanců snížil o 3 místa. S ohledem na tuto vysokou neobsazenost se průměrný plat ve výši 44 656 Kč v rozpočtu po změnách zvýšil ve skutečnosti na 48 440 Kč, tj. o 8,47 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2016 ve výši 45 443 Kč se průměrný plat zvýšil o 2 997 Kč. Ve srovnání se skutečností vykázanou v roce 2016 je index zvýšení 106,59 %.

Běžné výdaje byly čerpány zejména na povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 96 592,66 tis. Kč, nákup materiálu ve výši 4 776,47 tis. Kč, úroky a ostatní finanční výdaje 7,79 tis. Kč, nákup vody, paliv a energie 2 003,06 tis. Kč, nákup služeb 84 963,99 tis. Kč, ostatní nákupy 6 782,72 tis. Kč, výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary 3 779,71 tis. Kč, neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní 5 372,01 tis. Kč, neinvestiční transfery obyvatelstvu 834,17 tis. Kč a neinvestiční transfery a související platby do zahraničí 113,05 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 14 050 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 14 550 tis. Kč. Výdaje byly čerpány částkou 13 314,98 tis. Kč, což je 91,51 % rozpočtu po změnách. Kapitálové výdaje byly čerpány na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku ve výši 4 326,86 tis. Kč a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku ve výši 8 988,12 tis. Kč. Prostředky na kapitálové výdaje byly použity na realizaci programu 18101 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny NKÚ od roku 2011“.

Schválený rozpočet tohoto programu byl stanoven ve výši 53 650 tis. Kč a jeho celková výše nebyla v průběhu roku upravována. Prostředky na realizaci programu byly čerpány ve výši 43 157,33 tis. Kč, tj. na 80,44 % rozpočtu po změnách. V rámci těchto výdajů bylo financováno zajištění bezpečného prostředí informačního systému NKÚ proti kybernetickým útokům, obměna oblasti ICT, příprava výstavby sídla NKÚ, obnova vozového parku, obnova audiovizuální techniky a technologických zařízení školicího střediska Přestavlky.

V roce 2017 se uskutečnily u NKÚ čtyři vnější kontroly. Česká inspekce životního prostředí provedla kontrolu čistírny odpadních vod ve školicím středisku Přestavlky s výsledkem, že ČOV je řádně provozována. Ministerstvo práce a sociálních věcí provedlo kontrolu projektu „Vybudování a provoz dětské skupiny NKÚ“ s výsledkem, že nebylo identifikováno žádné zjištění. Národní archiv ukončil kontrolu „Skartačního řízení“ s výsledkem, že byly zjištěny nedostatky způsobené lidským faktorem. Odborový svaz státních orgánů a organizací provedl kontrolu BOZP se zjištěním drobných nedostatků. Odbor interního auditu provedl a ukončil v roce 2017 šest auditů, přičemž závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, nebyla shledána.

V roce 2017 se zaměstnanci NKÚ zúčastnili celkem 59 akcí v zahraničí, na které bylo vysláno celkem 52 zástupců NKÚ. Největší podíl tvořily aktivity v rámci EUROSAI a INTOSAI.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Nejvyššího kontrolního úřadu za rok 2017.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 381 Nejvyšší kontrolní úřad

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	397,00	528,33	1 822,24	344,91
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	397,00	397,00	1 344,25	338,60
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	131,33	477,99	363,97
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	397,00	528,33	1 822,24	344,91
Výdaje celkem	518 777,69	524 238,48	504 122,24	96,16
Třída 5 - Běžné výdaje	504 727,69	509 688,48	490 807,25	96,30
Třída 6 - Kapitálové výdaje	14 050,00	14 550,00	13 314,98	91,51
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	518 777,69	524 238,48	504 122,24	96,16
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-518 380,69	-523 710,15	-502 299,99	-95,91
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-518 380,69	-523 710,15	-502 299,99	-95,91

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 381 Nejvyšší kontrolní úřad

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	397,00	528,33	x	1 822,24	344,91
Výdaje celkem	518 777,69	524 238,48	602 789,56	504 122,24	96,16
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	397,00	528,33	x	1 822,24	344,91
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	131,33	x	254,84	194,05
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	397,00	397,00	x	1 567,40	394,81
Specifické ukazatele - výdaje					
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Nejvyššího kontrolního úřadu	518 777,69	524 238,48	602 789,56	504 122,24	96,16
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	284 666,69	288 674,41	289 109,82	285 526,70	98,91
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)	96 786,68	98 149,30	98 297,34	96 592,66	98,41
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	5 224,96	5 305,11	5 313,82	5 312,48	100,14
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	261 247,90	265 255,62	265 691,03	265 642,43	100,15
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	262,66	262,66	262,66	100,00
v tom: ze státního rozpočtu	0,00	131,33	131,33	131,33	100,00
podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	131,33	131,33	131,33	100,00
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	53 650,00	53 650,00	127 423,10	43 157,33	80,44

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

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

Kapitola 396 - Státní dluh

Od začátku roku 2014 do konce roku 2017 došlo k poklesu státního dluhu v absolutním vyjádření (z 1 683,3 mld. Kč na 1 624,7 mld. Kč, tj. o 58,6 mld. Kč) i ve vyjádření v poměru k HDP (ze 41,1 % HDP na konci roku 2013 na 32,2 % HDP na konci roku 2017, tj. o 8,9 p. b.), a to v důsledku efektivního řízení likvidity státní pokladny a v roce 2016 též v důsledku dosažení rekordního přebytku státního rozpočtu ve výši 61,8 mld. Kč. Státní dluh se v roce 2017 zvýšil z 1 613,4 mld. Kč na 1 624,7 mld. Kč, tj. o 11,3 mld. Kč, resp. 0,7 %, přičemž vnitřní státní dluh vzrostl o 27,3 mld. Kč a korunová hodnota vnějšího státního dluhu se snížila o 16,0 mld. Kč. Celkové výpůjční operace státu v roce 2017 činily 697 675 mil. Kč, splátky činily celkem 675 403 mil. Kč, z čehož splátky vnitřního dluhu představovaly 668 635 mil. Kč a splátky vnějšího dluhu dosahovaly 6 767 mil. Kč.

Čisté výdaje na obsluhu státního dluhu založené na hotovostním principu jsou představovány rozdílem hrubých výdajů na obsluhu státního dluhu a příjmů. Jejich podíl na příjmech státního rozpočtu, státním dluhu i HDP v posledních letech klesá. V letech 2013 až 2017 dochází rovněž k poklesu akruálních úrokových nákladů, který je způsoben souběhem poklesu státního dluhu v tomto období a z dlouhodobého hlediska nízké úrovně výnosů státních dluhopisů.

V důsledku nabytí účinnosti zákona č. 25/2015 Sb., kterým se mění zákon č. 218/2000 Sb. (rozpočtová pravidla), Ministerstvo financí počínaje rokem 2016 realizuje vzájemný zápočet rozpočtových příjmů a výdajů kapitoly 396 – Státní dluh (dále též „kapitoly“) s tím, že v roce 2017 byl tento zápočet uskutečňován s měsíční periodicitou. Jelikož v každém z měsíců 1. čtvrtletí roku 2017 úrokové příjmové toky převýšily úrokové výdajové toky, nevykázala kapitola v tomto čtvrtletí žádné úrokové výdaje, ale pouze příjmy. Naopak ve všech zbývajících měsících roku 2017 úrokové výdajové toky převýšily úrokové příjmové toky, a proto byly výsledkem vzájemného zápočtu v tomto období vždy výdaje. Celkové příjmy kapitoly v roce 2017 dosáhly výše 384 mil. Kč a kromě úrokových příjmů za 1. čtvrtletí 2017 byly dále dány příjmy z titulu připsání úroků ze zůstatků na souhrnných účtech státní pokladny za 3. a 4. čtvrtletí 2017 ve výši 24 tis. Kč a příjmy v okruhu poplatků v celkové výši 17 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly v roce 2017 dosáhly výše 40 151 mil. Kč, což je 98,9 % rozpočtu po změnách. Tento poměr je dán zejména významnými přesuny prostředků v rámci rozpočtových opatření z kapitoly Státní dluh do jiných rozpočtových kapitol – podrobnosti jsou uvedené níže v textu. Celkové výdaje kapitoly v roce 2017 vyjádřené v poměru ke schválenému rozpočtu činily 86,6 %. Úrokové výdaje činily 39 812 mil. Kč, poplatky pak 339 mil. Kč. Úspory výdajů oproti schválenému rozpočtu byly důsledkem příznivé situace na finančních trzích, aktivního a efektivního řízení likvidity státní pokladny a časování emisní činnosti ze strany Ministerstva financí.

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2016 se v roce 2017 celkové čisté výdaje kapitoly snížily o 886 mil. Kč, tj. o 2,2 %, přičemž čisté úrokové výdaje kapitoly se snížily o 954 mil. Kč, tj. o 2,4 %. Pokles výdajů kapitoly byl především důsledkem pružné reakce Ministerstva financí na situaci na finančních trzích a vhodným nastavením emisní činnosti, zejména emisí státních pokladničních poukázek za záporný výnos.

V čistých úrokových výdajích převažují čisté úrokové výdaje na vnitřní dluh, když v roce 2017 meziročně poklesly o 446 mil. Kč, tj. o 1,5 % na 30 067 mil. Kč. V porovnání s rokem 2016 se podíl těchto výdajů na celkových čistých úrokových výdajích zvýšil o 0,7 procentního bodu ze 75,6 % na 76,3 %.

Čisté úrokové výdaje na střednědobé a dlouhodobé státní dluhopisy (dále „SDD“) vydané na domácím trhu meziročně narostly o 1 728 mil. Kč, tj. o 6,3 % na 29 323 mil. Kč v roce 2017. Tento nárůst byl zejména dán zvýšením výdajových toků z titulu úhrady diskontů spojených s emisemi SDD na primárním trhu, a to v důsledku znovuootevírání emisí s relativně nízkou úrokovou sazbou při vyšších výnosech do splatnosti v průběhu roku 2017.

Čisté úrokové příjmy instrumentů peněžního trhu včetně čistých úrokových příjmů z operací v rámci řízení likvidity státní pokladny v roce 2017 meziročně narostly o 896 mil. Kč, tj. o 577,5 % na 1 051 mil. Kč. Výrazný nárůst těchto příjmů byl dán především využíváním mimořádně příznivých tržních podmínek a výrazným navýšením emisní činnosti státních pokladničních poukázek splatných převážně v roce 2017 realizovaným pouze z důvodu využití záporných výnosů do splatnosti generujícím dodatečné příjmy státního rozpočtu v podobě aukčních premií. K tomuto nárůstu čistých úrokových příjmů rovněž výrazně přispěly příjmy související s řízením likvidity státní pokladny poté, co od druhé poloviny roku 2017 ČNB postupně zvyšuje základní úrokové sazby.

Čisté úrokové výdaje na spořicí státní dluhopisy v roce 2017 meziročně poklesly o 1 278 mil. Kč, tj. 41,6 % na 1 795 mil. Kč především v důsledku postupného splácení těchto instrumentů.

Čisté úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh dosahovaly výše 9 362 mil. Kč, když v roce 2017 meziročně poklesly o 509 mil. Kč, tj. o 5,2 %. Snížení těchto výdajů bylo zejména způsobeno posílením kurzu koruny po ukončení režimu devizových intervencí ČNB dne 6. dubna 2017 a rovněž splátkami těchto instrumentů.

Z hlediska sledování rovnoměrnosti běžných (a současně celkových) realizovaných výdajů kapitoly Státní dluh lze konstatovat, že tyto činily v 1. čtvrtletí 2017 celkem 67 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2017 dosáhly 19 058 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2017 pak 15 102 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2017 činily 5 924 mil. Kč. Rozložení výdajů v rámci jednotlivých čtvrtletí je dáno zejména režimem vyplácení výnosů dluhopisů, kdy 2. a 3. čtvrtletí 2017 se vyznačovalo relativně vysokým počtem výplatních termínů SDD vydaných na domácím i zahraničních trzích, a rovněž nastavením emisní činnosti v průběhu roku.

V kapitole 396 – Státní dluh bylo realizováno v roce 2017 celkem 59 rozpočtových opatření v souhrnu snižujících výdajový specifický ukazatel Obsluha státního dluhu o 5 759 818 473 Kč. V důsledku těchto opatření byl schválený rozpočet výdajů kapitoly 396 – Státní dluh snížen ze 46 342 500 000 Kč na 40 582 681 527 Kč.

Schválený rozpočet ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ činil 60 403 400 000 Kč a schválený rozpočet ukazatele Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ činil -403 400 000 Kč. V průběhu roku 2017 došlo vlivem jednoho rozpočtového opatření k navýšení ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ o 52 183 726 Kč, tj. na -351 216 274 Kč, a to v souvztáznosti se zvýšením výdajů kapitoly 397 – Operace státních finančních aktiv, na základě § 2, odst. 2 zákona č. 457/2016 Sb. o státním rozpočtu České republiky na rok 2017.

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ v kapitole Státní dluh činila 7 171 570 250,69 Kč. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila -1 020 296 331,25 Kč. Celkem tak byl v roce 2017 financován schodek státního rozpočtu ve výši 6 151 273 919,44 Kč.

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

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 396 Státní dluh

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	0,00	0,00	383 911,17	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	0,00	0,00	383 911,17	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	0,00	0,00	383 911,17	0,00
Výdaje celkem	46 342 500,00	40 582 681,53	40 151 165,29	98,94
Třída 5 - Běžné výdaje	46 342 500,00	40 582 681,53	40 151 165,29	98,94
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	46 342 500,00	40 582 681,53	40 151 165,29	98,94
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-46 342 500,00	-40 582 681,53	-39 767 254,12	-97,99
Třída 8 - Financování	60 000 000,00	60 052 183,73	6 151 273,92	10,24
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-46 342 500,00	-40 582 681,53	-39 767 254,12	-97,99

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 396 Státní dluh

v tis. Kč					
Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem				383 911,17	0,00
Výdaje celkem	46 342 500,00	40 582 681,53	40 582 681,53	40 151 165,29	98,94
Financování					
Zvýšení stavu státních dluhopisů	60 403 400,00	60 403 400,00	0,00	7 171 570,25	11,87
Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů					
Změna stavu na účtech státních finančních aktiv ⁸⁾	-403 400,00	-351 216,27	0,00	-1 020 296,33	-290,50
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	383 911,17	x
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	x	383 911,17	x
Specifické ukazatele - výdaje					
Obsluha státního dluhu	46 342 500,00	40 582 681,53	40 582 681,53	40 151 165,29	98,94
Průřezové ukazatele					

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

⁸⁾ včetně jaderného účtu a zvláštního účtu rezervy pro důchodovou reformu

Kapitola 397 - Operace státních finančních aktiv

Kapitolu státního rozpočtu Operace státních finančních aktiv (OSFA), spravovanou Ministerstvem financí (MF), tvoří peněžní operace na účtech státních finančních aktiv (SFA). V průběhu roku 2017 byla v rozpočtu kapitoly prováděna rozpočtová opatření v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, kterými byly realizovány přesuny investičních i neinvestičních výdajů do jiných kapitol státního rozpočtu.

Plněním celkových příjmů ve výši 2 634,5 mil. Kč, tj. na 121,3 % a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 65,0 mil. Kč, tj. na 25,5 % rozpočtu po změnách bylo dosaženo výsledného přebytkového salda 2 569,5 mil. Kč, bez transferů do jiných kapitol.

Rozpočet příjmů této kapitoly 2 171,5 mil. Kč, který v průběhu hodnoceného období nedoznal žádných zákonných úprav, byl splněn ve výši 2 634,5 mil. Kč, tj. na 121,3 %.

Vyšší plnění příjmů podniků je způsobeno zejména odvodem likvidačního zůstatku společnosti BH Capital, a.s., v likvidaci ve výši 324,9 mil. Kč, a to na základě usnesení vlády ČR č. 520/2009 o převodu likvidačních zůstatků zaniklých společností převzatých MF v souvislosti s ukončením činnosti České konsolidační agentury do SFA.

Výdaje v roce 2017 dosáhly celkové výše 65,0 mil. Kč, tj. pouze 25,5 % rozpočtu výdajů po změnách, což nejvíce ovlivňuje ta skutečnost, že u části výdajových položek kapitoly OSFA nedochází k reálným výdajům, ale k přesunům do jiných rozpočtových kapitol na základě provedených rozpočtových opatření. Tyto přesuny probíhají pouze na základě požadavků příslušných resortů.

Ostatní přímé výdaje v celkové výši 65,0 mil. Kč byly plněny na 25,5 % rozpočtu po změnách. Z toho:

Výdaje na řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury územně samosprávních celků byly čerpány ve výši 60,9 mil. Kč s plněním na 46,9 % rozpočtu po změnách.

Transfery obyvatelstvu na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím Ministerstva zemědělství (MZe), byly čerpány ve výši 2,5 mil. Kč, tj. na 5,0 % rozpočtu po změnách.

Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly v roce 2017 čerpány ve výši 1,6 mil. Kč. Jedná se o poplatky související se správou cenných papírů.

Rozpočet výdajů na financování nakládání s radioaktivními odpady na činnost SÚRAO byl na základě § 113, odst. 2 zákona č. 263/2016 Sb., (Atomový zákon) od 1. 1. 2017 převeden do kapitoly Ministerstvo průmyslu a obchodu. Skutečné výdaje jsou profinancovány čtvrtletně z Jaderného účtu.

U části výdajových položek rozpočtovaných v kapitole OSFA došlo k úpravám rozpočtu, vyvolanými přesuny účelových prostředků SFA na krytí příslušných výdajů realizovaných v jiných rozpočtových kapitolách. Formou těchto přesunů (tj. přenesením oprávnění čerpat prostředky SFA do jiných kapitol) bylo v roce 2017 uvolněno celkem 1 042,2 mil. Kč. V průběhu roku 2017 byla realizována úprava rozpočtu kapitoly OSFA spočívající ve zvýšení „Výdajů celkem“ a ukazatele „Transfery na programy vyvolané zánikem věčných břemen na restituovaném majetku“ ve výši 52,2 mil. Kč. Tato úprava vychází ze zmocnění ministra financí, dle § 2, odst. 2, zákona č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu na rok 2017.

V podrobnějším vyjádření se jednalo o úpravy rozpočtu realizací následujících investičních a neinvestičních přesunů z kapitoly OSFA:

Transfery na programy ve veřejném zájmu vedené v informačním systému programového financování Evidenční dotační systém/Správa majetku ve vlastnictví státu (EDS/SMVS) byly realizovány převodem prostředků do kapitoly MZe ve výši 420,0 mil. Jednalo se o kapitálové výdaje na různé vodohospodářské akce.

Transfery finančních prostředků ve výši 160,0 mil. Kč, které jsou účelově určeny k majetkoprávnímu vypořádání majetku dotčeného plánovanou realizací vodního díla Skalička – I. etapa majetkoprávního vypořádání (bez služebního rozlivu) v souladu s usneseními vlády ČR č. 1070/2015 ze dne 21. 12. 2015 a 823/2016 ze dne 12. 9. 2016.

U transferů na programy vyvolané zánikem věčných břemen na restituovaném majetku byl v roce 2017 proveden transfer výdajů do kapitoly Ministerstvo kultury ve výši 152,2 mil. Kč včetně využití výše uvedeného zmocnění pro ministra financí. Jednalo se převážně o kapitálové výdaje.

Transfery na programy vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS pro řešení problémů ÚSC byly v roce 2017 realizovány ve výši 310,0 mil. Kč, a to přesunem kapitálových výdajů do kapitoly Všeobecná pokladní správa na podporu rozvoje a obnovy regionálního školství v okolí velkých měst. Tento přesun byl realizován jednak v rámci specifického ukazatele Ostatní transfery do jiných kapitol ve výši 200,0 mil. Kč a dále ze specifického ukazatele Ostatní výdaje ve výši 110,0 mil. Kč.

Provedením všech úprav rozpočtu kapitoly OSFA došlo k celkovému snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA o 990,0 mil. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o uvedenou částku, tj. na 255,0 mil. Kč rozpočtu po změnách oproti schválenému rozpočtu 1 245,0 mil. Kč.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 397 Operace státních finančních aktiv

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	2 171 500,00	2 171 500,00	2 634 502,27	121,32
Třída 1 - Daňové příjmy	1 550 000,00	1 550 000,00	1 546 963,92	99,80
Třída 2 - Nedaňové příjmy	621 500,00	621 500,00	1 087 538,32	174,99
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,03	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	2 171 500,00	2 171 500,00	2 634 502,27	121,32
Výdaje celkem	1 245 000,00	255 000,00	65 022,22	25,50
Třída 5 - Běžné výdaje	415 000,00	194 083,72	4 105,93	2,12
Třída 6 - Kapitálové výdaje	830 000,00	60 916,28	60 916,28	100,00
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	1 245 000,00	255 000,00	65 022,22	25,50
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	926 500,00	1 916 500,00	2 569 480,06	134,07
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	926 500,00	1 916 500,00	2 569 480,06	134,07

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 397 Operace státních finančních aktiv

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1	2	3	4	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	2 171 500,00	2 171 500,00	x	2 634 502,27	121,32
Výdaje celkem	1 245 000,00	255 000,00	255 000,00	65 022,22	25,50
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 9)	1 550 000,00	1 550 000,00	x	1 546 963,92	99,80
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	621 500,00	621 500,00	x	1 087 538,35	174,99
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem 10)	621 500,00	621 500,00	x	1 087 538,35	174,99
Specifické ukazatele - výdaje					
Transfery do jiných kapitol	880 000,00	0,00	0,00	0,00	x
v tom: transfery pro výdaje státu na sociální politiku					
transfery na výdaje vyvolané zánikem věcných břemen na restituovaném majetku	100 000,00	0,00	0,00	0,00	x
ostatní transfery do jiných kapitol	780 000,00	0,00	0,00	0,00	x
Ostatní výdaje	365 000,00	255 000,00	255 000,00	65 022,22	25,50
Průřezové ukazatele					

⁹⁾ zahrnují příjmy na účtech státních finančních aktiv - odvody od původců radioaktivních odpadů na jaderný účet

¹⁰⁾ zahrnují příjmy na účtech státních finančních aktiv - včetně ostatních příjmů na jaderném účtu a zvláštním účtu rezervy

Kapitola 398 – Všeobecná pokladní správa

Schválený rozpočet kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále „VPS“) na rok 2017 obsahoval podle zákona č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017 **příjmy ve výši 677 618 302 tis. Kč a výdaje ve výši 146 147 099 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 celkových 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 2016	Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po změnách 2017	Skutečnost 2017	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění	Index 2017/2016
	1	2	3	4	4-3	4/3	4/1
Příjmy	657 282 642	677 618 302	677 618 302	697 803 050	20 184 748	103,0	106,2
Výdaje	132 727 218	146 147 099	136 079 301	130 654 061	- 5 425 241	96,0	98,4

Příjmy kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet příjmů

V příjmech kapitoly byly rozpočtovány, v souladu s příslušnými daňovými předpisy a se zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 104/2000 Sb., o Státním fondu dopravní infrastruktury a o změně zákona č. 171/1991 Sb., o působnosti orgánů ČR ve věcech převodů majetku státu na jiné osoby a o Fondu národního majetku ČR, ve znění pozdějších předpisů, **daňové příjmy v celkovém objemu 615 701 500 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,
- daně z kapitálových a majetkových převodů,
- další daňové příjmy (např. clo, odvod z loterií / daň z hazardu, příjmy z kolků, odvod za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu, příslušenství daní, příjmy ze zrušených daní a ostatní daňové příjmy).

Rozpočet dále počítal s **nedaňovými příjmy, kapitálovými příjmy a přijatými transfery v rozsahu 16 689 297 tis. Kč**. Jednalo se zejména o tyto příjmy: odvody pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, příjmy ze splátek půjček z tuzemska a ze splátek půjček ze zahraničí (tj. z vládních úvěrů), přijaté transfery na kompenzaci deficitu důchodového systému a ostatní nedaňové příjmy.

V rozpočtu příjmů kapitoly VPS nebyly v průběhu roku 2016 provedeny žádné změny.

Součástí rozpočtu byl i převod prostředků vedených na zvláštních účtech Ministerstva financí po zrušení Fondu národního majetku do příjmů státního rozpočtu na kompenzaci deficitu důchodového systému ve výši 11 700 000 tis. Kč podle usnesení vlády č. 748/2015. Usnesením vlády č. 831/2016 byla tato výše z důvodu nedostatku zdrojů na příslušných účtech změněna na částku 8 700 000 tis. Kč. Snížení těchto příjmů bylo možné s ohledem na aktuální příznivější plnění ostatních příjmů v rámci tohoto ukazatele.

Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy kapitoly VPS dosáhly v roce 2017 částky 697 803 050 tis. Kč (z toho daňové příjmy 684 594 030 tis. Kč) a oproti rozpočtu byly překročeny o 20 184 749 tis. Kč, tj. o 3,0 %. Celkový pohled na plnění příjmů dává následující tabulka:

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

Ukazatel	Skutečnost 2016	Státní rozpočet 2017	Rozpočet po změnách 2017	Skutečnost 2017	% plnění	Index 2017/2016
	1	2	3	4	4/3	4/1
Daň z přidané hodnoty	245 679 922	258 200 000	258 200 000	265 957 896	103,0	108,3
Spotřební daně	150 338 235	151 000 000	151 000 000	154 742 573	102,5	102,9
v tom: daně z minerálních olejů	78 789 939	78 400 000	78 400 000	80 822 676	103,1	102,6
daň z plynů, pevných paliv a elektřiny	3 038 153	2 700 000	2 700 000	3 293 656	122,0	108,4
odvod z elektřiny ze slunečního záření	1 925 919	1 900 000	1 900 000	2 047 298	107,8	106,3
ostatní spotřební daně	66 584 224	68 000 000	68 000 000	68 578 943	100,9	103,0
Daň z příjmů právnických osob	111 188 746	114 200 000	114 200 000	115 187 891	100,9	103,6
Daně z příjmů fyzických osob	112 950 885	120 400 000	120 400 000	128 608 926	106,8	113,9
v tom: daň z příjmů fyzických osob - vybíraná srážkou	10 893 628	10 100 000	10 100 000	10 778 461	106,7	98,9
daň z příjmů fyzických osob - placená poplatníky	3 458 766	5 200 000	5 200 000	6 131 541	117,9	177,3
daň z příjmů fyzických osob - placená plátcí	98 598 491	105 100 000	105 100 000	111 698 925	106,3	113,3
Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	316 878	100 000	100 000	263 745	263,7	83,2
Odvody z loterií / Daň z hazardu	4 388 094	4 200 000	4 200 000	5 468 083	130,2	124,6
Daně z majetkových a kapitálových převodů	12 532 664	11 600 000	11 600 000	12 580 215	108,5	100,4
Ostatní daně a poplatky (příjmy z kolků a ostatní)	1 508 216	1 101 000	1 101 000	1 784 294	162,1	118,3
Clo	623	600	600	407	67,9	65,3
DAŇOVÉ PŘÍJMY	638 904 263	660 801 600	660 801 600	684 594 030	103,6	107,2
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	9 678 379	2 276 702	2 276 702	7 409 020	325,4	76,6
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	0	0	0		
PŘIJATÉ TRANSFERY	8 700 000	14 540 000	14 540 000	5 800 000	39,9	66,7
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY, KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY A PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	18 378 379	16 816 702	16 816 702	13 209 020	78,5	71,9
PŘÍJMY CELKEM	657 282 642	677 618 302	677 618 302	697 803 050	103,0	106,2

Ve srovnání se schváleným rozpočtem bylo dosažené inkaso **daňových příjmů** vyšší o 23 792 430 tis. Kč. Podrobné zhodnocení inkasa daňových příjmů podle jednotlivých druhů je uvedeno ve Zprávě o výsledcích hospodaření státního rozpočtu za rok 2017.

Příjmy sledované v ukazateli „**Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem**” ve srovnání s rozpočtem nebyly naplněny ve výši 3 607 682 Kč a dosáhly částky 13 209 020 tis. Kč (78,5 % rozpočtu). 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. Konečné nesplnění příjmů je výsledkem vyššího plnění zejména příjmů z odvodů pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci

z povolání, odvodů prostředků provedených při finančním vypořádání za předchozí rok, ale i ostatních příjmů při současném nenaplnění rozpočtovaných příjmů na krytí deficitu důchodového systému. Ve srovnání s rokem 2016 byly příjmy vykázané v tomto ukazateli nižší o 5 169 359 tis. Kč, což ovlivnily zejména nižší transfery do státního rozpočtu ze zvláštních účtů na krytí deficitu důchodového systému.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytku organizací s přímým vztahem“** dosáhly částky 2 081 966 tis. Kč a byly překročeny o 881 966 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 2017 byl převeden do státního rozpočtu celkový přebytek z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání za rok 2016 ve výši 2 076 500 tis. Kč, tj. o 876 500 tis. Kč více než předpokládal rozpočet a o 643 400 tis. Kč méně než činil odvod v roce 2016 (přebytek za rok 2015). Přebytku dosáhly obě pověřené pojišťovny (Česká pojišťovna, a. s. i Kooperativa, a. s.). Podle právní úpravy obsažené v příslušných ustanoveních zákona č. 262/2006 Sb. (zákoník práce) a podle vyhlášky č. 125/1993 Sb. zúčtovávají pojišťovny každoročně vztahy se státním rozpočtem, přičemž přebytky z hospodaření z předchozího roku převádějí do státního rozpočtu a naopak je jim ze státního rozpočtu uhrazována případná újma, a to vždy do 30. června běžného roku.

Příjmy z pronájmu a z úroků dosáhly částky 5 448 tis. Kč.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Přijaté sankční platby a vratky transferů“** dosáhly částky 4 281 605 tis. Kč a byly překročeny o 4 030 605 tis. Kč, a to zejména dosažením vyšších příjmů z odvodů provedených správci kapitol a dalšími subjekty při finančním vypořádání. Z prostředků odvedených při finančním vypořádání připadl největší podíl na odvody provedené jednotlivými kapitolami a dalšími subjekty (4 146 651 tis. Kč), přičemž další prostředky byly odvedeny i mimo termín pro finanční vypořádání. Objem odvedených prostředků ovlivnilo finanční vypořádání dotací na obnovitelné zdroje v kapitole Ministerstva průmyslu a obchodu. Územní samosprávné celky odvedly částku 68 073 tis. Kč. Příjmy ze sankčních plateb v roce 2017 činily 76 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 2017 výše 675 385 tis. Kč a byly překročeny o částku 215 393 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 666 589 tis. Kč (v roce 2016 celkem 682 039 tis. Kč, v roce 2015 celkem 728 978 tis. Kč, v roce 2014 celkem 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) a další nahodilé příjmy. Pokles těchto příjmů ve srovnání s rokem 2016 ovlivnil mimořádný odvod prostředků z Národního fondu v roce 2016 ve výši 235 736 tis. Kč z ukončení financování projektů předvstupních nástrojů Evropské unie (tj. Phare, ISPA, SAPARD).

Celkové příjmy ze splátek půjčených prostředků činily celkem 370 064 tis. Kč a ve srovnání s rozpočtem byly překročeny o 4 354 tis. Kč. Překročení ovlivnily zejména vyšší příjmy ze splátek půjčených prostředků ze zahraničí.

Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů v roce 2017 činily 2 146 tis. Kč. Jednalo se o úhradu splátky půjček poskytnutých v minulých letech Garančnímu fondu obchodníků s cennými papíry a dále o splátky návratných finančních výpomocí prostřednictvím příslušných finančních úřadů v úhrnné výši 1 146 tis. Kč, které byly poskytovány regionálními odbory Ministerstva zemědělství v letech 1991 až 1995 na podporu jednotlivých titulů agropotravinářského komplexu, přičemž odhadovaný příjem nebyl splněn.

Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů činily 80 000 tis. Kč. Jednalo se o úhradu splátky půjčky od subjektu „Vírský oblastní vodovod, sdružení měst, obcí a svazků obcí“.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně dosáhly celkem 125 462 tis. Kč a týkaly se splátek návratných finančních výpomocí poskytnutých na výstavbu vodovodů a čistíren odpadních vod a splátek výpomocí poskytnutých obcím z důvodu jejich obtížné finanční situace. Příjmy obsahují i další splátku návratné finanční výpomoci poskytnuté v roce 2013 v souvislosti s řešením úhrady plošné a extrapolované finanční opravy vyměřené Regionálním operačním 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 6 tis. Kč a týkaly se splátek bezúročných půjček poskytnutých občanům v minulých letech okresními nebo městskými úřady.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků ze zahraničí jsou tvořeny příjmy ze splátek vládních úvěrů dříve poskytnutých do zahraničí a příjmy ze splátek pohledávek převzatých od ČSOB, a.s. Tyto příjmy ve skutečnosti činily 162 450 tis. Kč a rozpočet byl překročen o 7 450 tis. Kč. Příjmy se týkaly splátek pohledávky ze strany Iráku.

Příjmy ze splátek za úhradu dluhů nebo dodávek nebyly pro rok 2017 rozpočtovány a realizovány (v roce 2016 činily 14 021 tis. Kč - jednalo se o úhradu závazků společnosti MITAS, a.s. z titulu realizace státní záruky v souladu s uzavřenou Dohodou o narovnání).

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy sdílené s nadnárodním orgánem“** nebyly v roce 2017 v kapitole VPS rozpočtovány ani realizovány.

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku“** nebyly v roce 2017 v kapitole VPS rozpočtovány ani realizovány.

Příjmy na **seskupení položek „Neinvestiční přijaté transfery“** - usnesením vlády č. 831/2017 byl schválen převod částky 14 540 000 tisíc Kč do příjmů státního rozpočtu na kompenzaci deficitu důchodového systému v souladu se zákonem č. 178/2005 Sb., o zrušení Fondu národního majetku a o působnosti Ministerstva financí při privatizaci majetku České republiky (zákon o zrušení Fondu národního majetku), ve znění zákona č. 15/2012 Sb., a se zákonem č. 500/1990 Sb., o působnosti orgánů České republiky ve věcech převodů vlastnictví státu k některým věcem na jiné právnické nebo fyzické osoby, ve znění pozdějších předpisů. S ohledem na příznivý vývoj deficitu důchodového systému byla výše uvedená částka upravena na částku 10 540 000 tis. Kč usnesením vlády č. 674/2017. Skutečná výše převedených prostředků do příjmů státního rozpočtu činila 5 800 000 tis. Kč.

Podmínkou použití těchto prostředků k převodu do státního rozpočtu podle citovaných zákonů je rozhodnutí vlády v případě, kdy rozpočtované příjmy pojistného na důchodové pojištění včetně příjmů z penále a pokut připadajících na důchodové pojištění budou nižší než rozpočtované výdaje na dávky důchodového pojištění včetně výdajů spojených s výběrem pojistného na důchodové pojištění a výplatou dávek důchodového pojištění. Další podmínkou

je, že rozpočtovaná částka se převede maximálně do výše předpokládaného skutečného rozdílu podle předchozí věty.

V roce 2017 došlo oproti předpokladům státního rozpočtu k příznivému vývoji deficitu důchodového systému s tím, že koncem listopadu byl s ohledem na skutečný vývoj příjmů a výdajů důchodového systému vyčíslen předpokládaný skutečný rozdíl ve výši 5,8 mld. Kč.

Z uvedeného důvodu vzniklo riziko nenaplnění ukazatele „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace“ ve výši cca 3,7 mld. Kč. K pokrytí tohoto výpadku příjmů s přihlédnutím k aktuálnímu plnění příjmů v rámci ukazatele „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery“ rozhodl ministr financí o vázání výdajů v kapitole VPS ve výši 3 700 000 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“). Povinnost vázat výdaje v tomto případě stanoví rozpočtová pravidla v § 25 odst. 1c).

Na závěr lze konstatovat, že příjmy v ukazateli „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ nebyly splněny o částku 3 607 682 tis. Kč, přičemž provedené vázání prostředků bylo vyšší o 92 318 tis. Kč.

Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet výdajů

Schválený rozpočet výdajů kapitoly podle zákona č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017 činil **146 147 099 tis. Kč**.

Schválený rozpočet byl v průběhu roku 2017 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. 831/2016 k návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2018 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2018 a 2019 a střednědobých výdajových rámců na léta 2018 a 2019, byla provedena v kapitole VPS tato rozpočtová opatření:

- k finančnímu zajištění akcí vybraných v rámci čtvrté etapy „Výzvy k podávání žádostí o poskytnutí dotace z podprogramu 298213 Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst“, kde z 33 nových žádostí o dotaci pro rok 2017 hodnotícím kritériím vyhovělo 27 projektů, byl zvýšen rozpočet ukazatele **„Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“** v programu 29821 celkem o 310 000 tis. Kč, a to na vrub kapitoly Operace státních finančních aktiv;
- částka 600 000 tis Kč byla přesunuta do **kapitoly Ministerstva zdravotnictví** (dále „MZ“) na navýšení zvláštního příplatku pro zdravotnické pracovníky ve směnném provozu. Tyto prostředky byly účelově určeny na navýšení příspěvku příspěvkovým organizacím zřízeným MZ, poskytujícím lůžkovou péči nebo sociální služby a dále na účelové dotace územně samosprávným celkům pro zařízení, která nejsou přímo řízenými organizacemi MZ, ale jejichž činnost je zabezpečována jinými zřizovateli, tedy pro poskytovatele zdravotních služeb lůžkové péče dle zařízení dle § 2 odst. 1 zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování (zákon o zdravotních službách) a pro pobytová zařízení sociálních služeb. Rozpočtové opatření bylo na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně“, v položce „Pojistné zdravotního pojištění – platba státu“;

- v souladu s usnesením vlády ze dne 24. 7. 2017 č. 523 k možnému rozpočtovému posílení investic vlády v roce 2017 byla přesunuta částka 500 000 tis. Kč **do kapitoly Ministerstva zemědělství** (v programu 129 250 „Podpora výstavby a technického zhodnocení vodovodů a kanalizací“ – navýšení investičních výdajů o 17 000 tis. Kč, v programu 129 290 „Podpora opatření na drobných vodních tocích a malých vodních nádržích“ – navýšení investičních výdajů o 250 000 tis. Kč a v programu 129 300 „Podpora výstavby a technického zhodnocení infrastruktury vodovodů a kanalizací II“ – navýšení investičních výdajů o 233 000 tis. Kč) na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“ v položce „Česká exportní banka, a.s. – zvýšení základního kapitálu“ (částka 250 000 tis. Kč) a v položce „Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů“ (částka 250 000 tis. Kč);
- ke zvýšení výdajů v **kapitole Ministerstva zahraničních věcí** souvisejících s obnovou zastaralého vozového parku zastupitelských úřadů o 132 000 tis. Kč a na posílení úhrady povinných plateb při zaměstnávání místních sil na zastupitelských úřadech o 50 000 tis. Kč byla použita očekávaná úspora v ukazateli „Stavební spoření“ (celkem částka 182 000 tis. Kč);
- k posílení prostředků v **kapitole Ministerstva financí pro Generální finanční ředitelství** na pořízení licencí a systémovou softwarovou podporu k pořizovaným licencím (částka 100 000 tis. Kč) - licence softwaru je nutno povýšit o nové uživatele, začlenit software potřebný pro realizaci nových projektů a rozšíření potřeb Finanční správy, především po oblast detekce a snižování daňových úniků; dále pro **Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových** na financování projektové dokumentace pro vybudování tzv. muzea totality a na využití zbylé části věznice na řešení dislokačních potřeb státních institucí v Uherském Hradišti na základě podepsaného memoranda (částka 50 000 tis. Kč) a pro **ústřední orgán MF** na zpracování projektových dokumentací, stavebních úprav a realizaci za účelem zvýšení ploch kancelářských prostor v budovách MF (částka 50 000 tis. Kč), celkem o částku 200 000 tis. Kč. Prostředky byly přesunuty v rámci očekávaných úspor ve výši 100 000 tis. Kč z ukazatele „Stavební spoření“; dále pak ve výši 100 000 tis. Kč z ukazatele „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“ z položky „Realizace státních záruk“;
- na podporu projektu k oslavám významných výročí 1918 „BRNO EXPO 2018 - RE:PUBLIKA“ v **kapitole Ministerstvo kultury** ve výši 50 000 tis. Kč na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace“ v položce „Odškodnění obětí trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady“ částka 20 000 tis. Kč a v dále v ukazateli „Ostatní výdaje“ v položce „Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohod o poskytnutí bilaterálních půjček MMF“ částka 30 000 tis. Kč;
- na revitalizaci národní kulturní památky Císařské lázně v Karlových Varech **do kapitoly Ministerstvo kultury** ve výši 250 000 tis. Kč na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Stavební spoření“ (částka 150 000 tis. Kč), dále v ukazateli „Ostatní výdaje“ v položce „Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohod o poskytnutí bilaterálních půjček MMF“ (částka 100 000 tis. Kč);
- částka 255 360 tis. Kč byla přesunuta **do kapitoly Ministerstvo průmyslu a obchodu** pro financování návratné finanční výpomoci, která je účelově určena k předfinancování výdajů projektů ČVUT podaných na základě výzev v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání. Projekty jsou realizovány v návaznosti na usnesení vlády č. 668/2016, kterým byla schválena Investiční smlouva mezi vládou ČR a společností General Electric International, Inc., jejímž hlavním cílem je povýšit, a to jak kvantitativně,

tak především kvalitativně potenciál ČR v leteckém průmyslu a kosmických aktivitách. K pokrytí tohoto výdaje byly přesunuty prostředky na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Ostatní výdaje“ z položky „Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU a FM“ (částka 100 000 tis. Kč), dále z položky „Platby mezinárodním finančním institucím a fondům“ (částka 100 000 tis. Kč) a v ukazateli „Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace“ z položky „Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady“ (částka 55 360 tis. Kč);

- **do kapitoly Ministerstvo vnitra** byla přesunuta částka 145 000 tis. Kč na posílení vnitřní bezpečnosti na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“ v položce „Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a.s.“. Na pořízení softwarových licencí VMware byla převedena částka 44 365 tis. Kč rovněž na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“ v položce „Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a.s.“;
- **v kapitole Ministerstva dopravy** k navýšení dotace Státního fondu dopravní infrastruktury (dále jen „SFDI“) na krytí deficitu rozpočtu částka 1 800 000 tis. Kč. V říjnu 2017 došlo ke změně rozpočtu SFDI u části příjemců, která spočívala v přelokaci zdrojů ve prospěch Správa železniční dopravní cesty (dále jen „SŽDC“) s cílem navýšit rozpočet SŽDC, zejména v položkách celostátní a regionální dráhy - opravy a údržba a provozování dráhy. K pokrytí tohoto výdaje byly přesunuty prostředky na vrub očekávaných úspor v ukazateli „Odvody do rozpočtu Evropské unie“ z položky „Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie“ (částka 1 000 000 tis. Kč), dále v ukazateli „Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace“ z položky „Penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření“ (částka 300 000 tis. Kč), dále z položky „Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady“ (částka 220 000 tis. Kč) a z položky „Úhrada volebních nákladů politickým stranám“ (částka 100 000 tis. Kč) a z očekávaných úspor v ukazateli „Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně“, v položce „Pojistné zdravotního pojištění – platba státu“ (částka 180 000 tis. Kč).

Kromě výše uvedených změn (celkem snížení o 3 716 725 tis. Kč – viz příloha - tabulka č. 3, sloupec 2) byly z kapitoly VPS, v souladu s rozpočtem, z příslušných položek výdajů přesunuty prostředky rozpočtovými opatřeními do rozpočtu jednotlivých kapitol ve výši 6 351 072 tis. Kč (viz příloha - tabulka č. 3, sloupec 3). Použití těchto prostředků je komentováno podle jednotlivých položek výdajů v části „Plnění rozpočtu výdajů“.

Rozpočet po změnách kapitoly VPS po všech výše uvedených změnách činí 136 079 301 tis. Kč, tj. o 10 067 797 tis. Kč méně než byl schválený státní rozpočet (viz příloha – tabulka č. 3, sloupec 4).

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

Dále bylo provedeno rozpočtové opatření ve formě vázání prostředků státního rozpočtu v rámci rozpočtu výdajů kapitoly VPS, kdy nedošlo ke změně závazného ukazatele (rozpočtové opatření podle § 23 odst. 1 písm. c) rozpočtových pravidel). V návaznosti na očekávané neplnění ukazatele „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery“ (viz část Plnění rozpočtu příjmů) byly v rozpočtu výdajů kapitoly VPS vázány výdaje v objemu 3 700 000 tis. Kč. Vázání bylo provedeno v těchto ukazatelích a položkách výdajů:

- ukazatel „Stavební spoření“ – částka 170 000 tis. Kč,
- ukazatel „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky, investiční pobídky“ ve výši 1 750 000 tis. Kč (v tom pol. Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a.s. ve výši 1 000 000 tis. Kč a pol. Česká exportní banka, a.s. – zvýšení základního kapitálu ve výši 750 000 tis. Kč),
- ukazatel „Sociální výdaje; náhrady; neziskové apod. organizace“ ve výši 100 000 tis. Kč (pol. Penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření“),
- ukazatel „Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně“ ve výši 320 000 tis. Kč (pol. Pojistné zdravotního pojištění – platba státu),
- ukazatel „Ostatní výdaje“ ve výši 220 000 tis. Kč (pol. Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU a FM),
- ukazatel „Odvody do rozpočtu Evropské unie“ – ve výši 1 140 000 tis. Kč.

Plnění rozpočtu výdajů

Celkový přehled o realizaci výdajů v kapitole VPS podle závazných ukazatelů a jednotlivých titulů je uveden v příloze v hodnotící tabulce č. 3. Podle této tabulky je rovněž provedeno vyhodnocení v dalším textu¹.

Ve srovnání s rozpočtem po změnách byly z kapitoly čerpány výdaje ve výši 130 654 061 tis. Kč. Nebyly čerpány výdaje ve výši 5 425 241 tis. Kč.

Z celkových výdajů činí

- běžné výdaje: schválený rozpočet 143 902 099 tis. Kč, rozpočet po změnách 134 274 421 tis. Kč a skutečnost 129 845 949 tis. Kč;
- kapitálové výdaje: schválený rozpočet 2 245 000 tis. Kč, rozpočet po změnách 1 804 880 tis. Kč a skutečnost 808 112 tis. Kč. Struktura kapitálových výdajů je uvedena v tabulce a podrobněji jsou tyto výdaje komentovány v dalším textu.

¹ 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 3 zahrnují pouze rozpočtová opatření vůči příslušným kapitolám státního rozpočtu, kdy byly přesunuty prostředky z kapitoly VPS v souladu s rozpočtovaným účelem použití prostředků a dále použití rezerv - komentováno v části zprávy „Plnění rozpočtu výdajů“. Rozpočet po změnách celkem je uveden ve sl. 4.

Kontrolní vazba mezi tabulkami uvedenými v příloze týkající se rozpočtu po změnách výdajů: tabulka č. 1 (sl. 32), resp. tabulka č. 2 (sl. 2) = tabulka č. 3 (sl. 4).

Tabulka 3: Kapitálové výdaje v kapitole VPS (v tis. Kč)

Výdaje	Skutečnost 2016	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost 2017
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	801 148	745 000	1 054 880	808 112
České exportní banka - zvýšení základního kapitálu	1 000 000	1 000 000	750 000	0
IBRD - navýšení kapitálu	49 922	50 000	0	0
navýšení kapitálu Mezinárodní finanční korporace (IFC)	0	50 000	0	0
Pozemkové úpravy (část výdajů)	0	400 000	0	0
Celkem	1 851 070	2 245 000	1 804 880	808 112

Poznámka: Případné rozdíly v údajích mezi tabulkami z důvodu zaokrouhlování na celé tisíce Kč.

Přehled o čerpání podle ukazatelů kapitoly podává následující tabulka:

Tabulka 4: Ukazatele výdajů kapitoly VPS (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2016	Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po změnách 2017	Skutečnost 2017	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	15 500	4 054 676	30 206	15 500	0	-14 706	51,3
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	16 807	140 000	62 600	23 855	23 855	-38 745	38,1
REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	5 398	60 000	12 255	3 583	3 583	-8 673	29,2
STAVEBNÍ SPOŘENÍ	4 280 378	4 600 000	4 168 000	3 947 173	0	-220 827	94,7
PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	10 213 749	8 360 991	7 571 626	5 308 906	0	-2 262 720	70,1
SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	7 331 498	9 388 550	8 292 135	7 910 668	0	-381 467	95,4
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 069 943	1 140 548	1 140 548	1 140 548	1 140 548	0	100,0
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM OBČÍ V ÚHRNECH PO JEDNOTLIVÝCH KRAJÍCH (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu	7 516 655	8 190 527	8 190 527	8 190 352	8 190 352	-175	100,0
FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	833 725	906 193	906 193	906 193	906 193	0	100,0
DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	154 403	273 378	273 378	154 484	154 484	-118 894	56,5
TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	62 253 525	66 353 624	65 573 624	65 253 555	0	-320 069	99,5
OSTATNÍ VÝDAJE	1 542 105	4 433 612	2 303 210	1 638 295	359 270	-664 915	71,1
ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	36 687 392	37 500 000	36 500 000	35 352 837	0	-1 147 163	96,9
VÝDAJE VZNIKLY V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ	0	0	0	0	0	0	
VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU	0	0	0	0	0	0	
VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM	806 140	745 000	1 055 000	808 112	808 112	-246 888	76,6
	0	0	0	0	0		
Výdaje VPS celkem	132 727 218	146 147 099	136 079 301	130 654 061	11 586 396	-5 425 241	96,0

VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA

Rezerva byla rozpočtována ve výši 4 054 676 tis. Kč.

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. 831/2016, bod IV/1d. Přehled o čerpání této rezervy státního rozpočtu podává tabulka č. 4 v příloze. Z rozpočtované výše bylo využito celkem 4 039 970 tis. Kč (v tom: částka 4 024 470 tis. Kč byla uvolněna formou

rozpočtových opatření do rozpočtů kapitol a prostředky ve výši 15 500 tis. Kč byly převedeny na účet příjemců podle příslušného titulu). Úspora činí 14 706 tis. Kč. Z pohledu rozhodnutí o použití prostředků rezervy rozhodla vláda o necelých 96 procentech uvolněných prostředků.

Objemově nejvíce prostředků v roce 2017 bylo použito v **kapitole Ministerstvo dopravy** (32,1 %), a to zejména na financování silnic II. a III. třídy a komunikací plnících funkci nevybudovaného silničního okruhu kolem Prahy ze SFDI podle UV č. 150/2017 (částka 500 000 tis. Kč), financování oprav silnic II. a III. třídy ve vlastnictví krajů z rozpočtu SFDI podle UV č. 516/2017 (částka 394 430 tis. Kč) a na podporu rozvoje letectví a kosmických aktivit v ČR s využitím spolupráce s Evropskou kosmickou agenturou podle UV č. 35/2017 (částka 375 000 tis. Kč). Mimo kapitolu Ministerstva dopravy nejvíce prostředků směřovalo **do kapitoly Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy** (26,1 %) a to zejména na navýšení rozpočtu z titulu finančních dopadů sloučení platových stupnic dle nařízení vlády č. 168/2017 Sb. a podle UV č. 492/2017 (částka 500 000 tis. Kč) a na financování zabezpečení speciálních vzdělávacích potřeb podle UV č. 579/2017 (částka 400 000 tis. Kč). Další prostředky směřovaly **do kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí** (12,7 %) na dofinancování sociálních služeb podle UV č. 423/2017 (500 000 tis. Kč) a na mimořádnou dotaci Fondu ohrožených dětí podle UV č. 848/2017 (částka 12 800 tis. Kč). Prostředky **do kapitoly Ministerstva kultury** (12 % objemu uvolněných prostředků) byly určeny na nabytí areálu velkovýkrmny prasat v Letech u Písku podle UV č. 609/2017 a UV č. 766/2017 (částka 450 815 tis. Kč) a na finanční zabezpečení připomínky a oslavy významných výročí roku 2018 podle UV č. 353/2017 (částka 34 302 tis. Kč).

Na krytí výdajů souvisejících s rozsudky a rozhodnutími Evropského soudu pro lidská práva bylo do kapitoly Ministerstva spravedlnosti uvolněno celkem 5 609 tis. Kč v návaznosti postupy odsouhlasené usnesením vlády č. 735/2000.

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

Rezerva byla vytvořena v návaznosti na ustanovení § 25 písm. c) zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Finanční prostředky byly uvolňovány v souladu s bodem IV/1f a přílohou usnesení vlády č. 831/2015. Z rozpočtované částky 140 000 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními uvolněny finanční prostředky do kapitoly Ministerstva vnitra, a to v celkové výši 77 400 tis. Kč pro Záchranný útvar HZS ČR na pořízení dvou kusů zodolněných zásahových požárních automobilů, pro HZS hl. m. Prahy na pořízení automobilového žebříku M42 a pro HZS Libereckého kraje na obnovu dvou vozidel Tatra T815 s nástavbou mobilního jeřábu AV 14 - S3. Částka 13 855 tis. Kč byla uvolněna formou dotace Zlínskému kraji na úhradu nákladů spojených s poskytnutím věcné a osobní pomoci Vojenským lesům a statkům ČR, s.p. za období leden - září 2017. Věcná a osobní pomoc spočívala v poskytnutí fyzické a technické ostražky areálu Vojenského technického ústavu, s.p. ve Vlachovicích-Vrběticích a souvisejících ploch, spadajících do střeženého perimetru. Rozhodnutím ministra financí byla v srpnu 2017 z této rezervy uvolněna na základě žádosti hejtmana Zlínského kraje rychlá účelová dotace ve výši 10 000 tis. Kč k realizaci nezbytných opatření a k pokrytí prvotních nákladů přijatých v rámci řešení krizové situace. Žádost byla zaslána na základě stavu nebezpečí, vyhlášeného pro vymezené území Zlínského kraje pro období od 31. 7. do 29. 9. 2017. Krizový stav byl vyhlášen po vzniku mimořádné události - nákazy prasat africkým morem a nebezpečí jeho rozšíření. Stav nebezpečí byl vyhlášen pro území vymezené katastrálními územími obcí

Březová, Fryšták, Hrobice, Hvozdná, Lípa, Lukov, Ostrata, Slušovice, Veselá, Zlín a Želechovice nad Dřevnicí. Prostředky ve výši 38 745 tis. Kč zůstaly nečerpané.

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., ve znění pozdějších předpisů, po posouzení jednotlivých žádostí v součinnosti s Ministerstvem vnitra, a to až do výše 50 mil. Kč pro jednotlivé případy v souladu s bodem IV/1e usnesení vlády č. 831/2016. Z rozpočtované částky ve výši 60 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky v celkové výši 51 327 tis. Kč. Do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra byly uvolněny prostředky v celkové výši 47 745 tis. Kč a do rozpočtu Zlínského kraje 3 583 tis. Kč. Rozpočtovými opatření převedené prostředky do kapitoly Ministerstva vnitra byly určeny pro HZS krajů na nákup nové techniky a na opravu techniky poškozené při zásazích, a to pro HZS Pardubického, Libereckého, Středočeského, Jihomoravského Královohradeckého, dále pro HZS ČR na pokrytí výdajů spojených s likvidací ptačí chřipky v ČR a pro Záchranného útvaru HZS ČR a pro Policii ČR na bezpečnostní opatření "VÝBUCH" v areálu muničních skladů ve Vlachovicích–Vrběticích. Dotace Zlínskému kraji byla určena, na pokrytí mimořádných výdajů, které byly uskutečněny Zdravotnickou záchrannou službou Zlínského kraje, vzniklých v důsledku prováděných záchranných a likvidačních prací při řešení mimořádné události po výbuších munice v areálu Vojenského technického ústavu výzbroje a munice ve Vlachovicích–Vrběticích za období říjen 2016 – červen 2017 (částka 3 306 tis. Kč), dále Správě a údržbě silnic Zlínska, s.r.o. (částka 16 tis. Kč) a Vojenskému technickému ústavu, s.p. (částka 260 tis. Kč). Přehled o uvolněných prostředcích je uveden v tabulce:

Tabulka 5: Použití prostředků rezervy podle zákona č. 239/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů (v Kč)

kapitola/kraj	titul	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	prostředky pro HZS ČR na pokrytí výdajů spojených s likvidací ptačí chřipky v ČR na základě nařízení Státní veterinární správy v období leden až březen roku 2017	3 110 641
Ministerstvo vnitra	prostředky pro HZS Pardubického kraje na financování škod, které vznikly při zásahu složek IZS v objektu Poličských strojírny, a.s.	4 535 486
Ministerstvo vnitra	prostředky pro Hasičský záchranný sbor ČR a pro Policii ČR k bezpečnostnímu opatření "VÝBUCH" v areálu muničních skladů ve Vlachovicích - Vrběticích	14 951 661
Ministerstvo vnitra	oprava nákladního automobilu CAS 20/4000/240-S2T (HZS Liberecký kraj) a cisternové automobilové stříkačky CAS 20 (HZS Středočeský kraj), pořízení nového speciálního požárního automobilu TA (HZS Jihomoravský kraj)	8 146 870
Ministerstvo vnitra	Pořízení nového automobilového žebříku se záchranným košem AZ 30 pro HZS Královohradeckého kraje	17 000 000
Zlínský kraj	prostředky na pokrytí mimořádných výdajů vzniklých v důsledku prováděných prací v roce 2017 při řešení mimořádné události po výbuších munice ve Vlachovicích - Vrběticích - celkem	3 582 762
	Celkem	51 327 420

Prostředky ve výši 8 673 Kč tis. Kč zůstaly nečerpány.

STAVEBNÍ SPOŘENÍ

V průběhu roku 2017 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 2016 (tzv. 2. a 3. kolo r. 2016) a žádosti o roční zálohu státní podpory za rok 2017 pro účastníky, kteří ukončili stavební spoření v 1. pololetí roku 2017 (tzv. 1. kolo r. 2017). Pokud je žádost o roční zálohy státní podpory neúplná nebo obsahuje nesprávné údaje, je Ministerstvo financí oprávněno vyžádat si od stavební spořitelny doplnění nebo opravu této žádosti.

Na výplatu státní podpory stavebního spoření počítal státní rozpočet na rok 2017 s částkou 4 600 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 4 168 000 tis. Kč. Částka 432 000 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstva financí, v kapitole Ministerstva kultury a v kapitole Ministerstva zahraničních věcí – viz část „Rozpočet výdajů“. Na státní podporu stavebního spoření bylo v roce 2017 čerpáno 3 947 173 tis. Kč. Rozpočtové prostředky byly čerpány na 85,8 % schváleného rozpočtu, resp. 94,7 % rozpočtu po změnách. Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činila 220 827 tis. Kč, z toho částka 170 000 tis. Kč byla vázána v souvislosti s očekávaným nižšími příjmy ke krytí deficitu důchodového účtu (viz části zprávy „Rozpočet příjmů“ a „Rozpočet výdajů“). Přehled o výplatě státní podpory stavebního spoření je uveden v tabulce:

Tabulka 6: Čerpání výdajů na stavební spoření (v tis. Kč)

za období	datum	čerpání státní podpory
doplněná žádost	16.1.2017	11
doplněná žádost	30.1.2017	5
doplněná žádost	10.2.2017	24
2. kolo r. 2016	18.4.2016	3 890 646
doplněná žádost	24.4.2017	16
doplněná žádost	17.5.2017	14
doplněná žádost	30.6.2017	76
doplněná žádost	10.8.2017	70
doplněná žádost	30.8.2017	167
3. kolo r. 2016	12.9.2017	18 577
1. kolo r. 2017	3.10.2017	37 191
doplněná žádost	10.11.2017	150
doplněná žádost	7.12.2017	65
doplněná žádost	7.12.2017	162
Celkem	x	3 947 173

V roce 2017 došlo ve výši vyplacené státní podpory stavebního spoření proti roku 2016 k poklesu o 333 205 tis. Kč, tj. o 7,8 %. Pokles výdajů souvisí zejména se setrvalým poklesem zájmu o stavební spoření, kdy od roku 2003 počet smluv o stavebním spoření, které jsou ve fázi spoření, nepřetržitě klesá, a to zejména v souvislosti se snižováním maximální výše

poskytované státní podpory (do 31. 12. 2003 – 4 500 Kč, do 31. 12. 2010 – 3 000 Kč a od 1. 1. 2011 – 2 000 Kč).

Podle údajů stavebních spořitelen poskytnutých Ministerstvu financí činil k 31. 12. 2017 celkový počet smluv o stavebním spoření ve fázi spoření 3,212 mil. smluv, což je o 100 tis. smluv méně (- 3,0 %) než ke konci roku 2016. V roce 2017 bylo uzavřeno 371 tis. nových smluv o stavebním spoření s průměrnou cílovou částkou u smluv uzavřených fyzickými osobami ve výši 397 tis. Kč. V porovnání s údaji za rok 2016, kdy počet nově uzavřených smluv dosáhl počtu 403 tis. a průměrná cílová částka dosáhla výše 384 tis. Kč, bylo v roce 2017 uzavřeno o 33 tis. smluv méně (- 8,1 %) při současném nárůstu průměrné cílové částky o 13 tis. Kč (+ 3,3 %). Celkový objem naspořené částky k 31. 12. 2017 dosáhl hodnoty 358,9 mld. Kč, což je o 3,7 mld. Kč méně (- 1,0 %), než ke konci roku 2016.

K 31. 12. 2017 působilo na finančním trhu v ČR celkem 5 stavebních spořitelen oprávněných k nabízení a poskytování finančních služeb v oblasti stavebního spoření.

Vývoj čerpání státní podpory stavebního spoření v minulých letech ukazuje tabulka:

Tabulka 7: Státní podpora stavebního spoření v letech 2013-2017 (v tis. Kč)

	2013	2014	2015	2016	2017
čerpání státní podpory	4 953 391	4 761 232	4 561 999	4 280 378	3 947 173

PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY; INVESTIČNÍ POBÍDKY

Schválený rozpočet činil 8 360 991 tis. Kč, rozpočet po změnách tohoto ukazatele na rok 2017 činil 7 571 626 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 5 308 906 tis. Kč. Úspora dosáhla částky 2 262 720 tis. Kč, z toho částka 1 750 000 tis. Kč byla vázána, jak je uvedeno dále. 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 1 330 000 tis. Kč. Platba ve výši 31 372 tis. Kč byla společnosti Česká exportní banka, a.s. poskytnutá jako dotace za účelem krytí ztrát vyplývajících z podpořeného financování exportu za 3. čtvrtletí roku 2017. Nižší čerpání oproti předpokladu bylo způsobeno příznivým vývojem obchodních případů v portfoliu České exportní banky, a.s. Část očekávaných úspor (189 365 tis. Kč) byla použita ke krytí rozpočtově nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstva vnitra - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“. Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činila 1 109 263 tis. Kč, z toho částka 1 000 000 tis. Kč byla vázána v souvislosti s očekávaným nižšími příjmy ke krytí deficitu důchodového účtu (viz části zprávy „Rozpočet příjmů“ a „Rozpočet výdajů“).

Česká exportní banka, a.s. – zvýšení základního kapitálu – na tento účel byla rozpočtována částka 1 000 000 tis. Kč. Vzhledem k plnění ukazatele kapitálové přiměřenosti, jehož hodnotu Česká exportní banka, a.s. překračuje nad rámec příslušným regulačním požadavků, nebylo nutné přistoupit k navýšení základního kapitálu banky. Část očekávaných úspor (250 000 tis. Kč) byla použita ke krytí rozpočtově nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstva zemědělství - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“. Další prostředky ve výši 750 000 tis. Kč byly vázány v souvislosti s očekávaným nižšími příjmy ke krytí deficitu důchodového účtu (viz části zprávy „Rozpočet příjmů“ a „Rozpočet výdajů“).

Úhrada majetkové újmy peněžních ústavů, která jim vzniká v souvislosti s dříve poskytnutými sociálními úvěry (individuální a družstevní bytová výstavba, půjčky mladým manželům) a je hrazena ze státního rozpočtu v souladu s § 45 zákona č. 21/1992 Sb., o bankách. Rozpočtovaná částka byla ve výši 19 714 tis. Kč, částka 19 603 tis. Kč byla

vyplacena České spořitelně a.s. v souladu s uzavřeným dodatkem č. 1 ke Smlouvě o úhradě majetkové újmy ze zvýhodněných tzv. sociálních půjček na individuální bytovou výstavbu a mladým manželům. Částka byla vyčerpána na 99,4 %.

Realizace státních záruk – schválený rozpočet činil 1 291 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 912 000 tis. Kč. Částka 279 000 tis. Kč byla použita k navýšení nedostatečného krytí na položce Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle zákona č. 77/2002 Sb. Částka 100 000 tis. Kč. byla přesunuta na krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstvo financí – viz část zprávy „Rozpočet výdajů“. Z titulu poskytnutých státních záruk byly v průběhu roku 2017 realizovány ze státního rozpočtu splátky rizikových záruk ve výši 642 046 tis. Kč. Jednalo se o splátky úroků a jistin garantovaných standardních úvěrů poskytnutých v minulých letech Správě železniční dopravní cesty, s.o. z nichž dva úvěry byly plně splaceny. Nevyčerpaná částka ve výši 269 954 tis. Kč, ve srovnání s rozpočtem po změnách, byla ovlivněna zejména tím, že nebylo uplatněno žádné plnění ve prospěch ČNB nebo ČSOB v případě nestandardní záruky, která se týkala kauzy Investiční a poštovní banky. Čerpání položky je ovlivňováno i plovoucími úrokovými sazbami a kurzovými změnami u splátek cizoměnových úvěrů v průběhu roku.

Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle zákona č. 77/2002 Sb. – skutečnost na položce byla ve výši 280 000 tis. Kč. Rozpočtovaná částka ve výši 1 000 tis. Kč vycházela z dat minulých let. Záruka se vztahovala již pouze na kontokorentní úvěr organizace, který byl poskytován Komerční bankou, a.s. a musel být v roce 2017 zcela splacen a ukončen. Důvodem byl převod všech účtů organizace z komerčních bank na Českou národní banku. Položka tak musela být posílena rozpočtovým opatřením ve výši 279 000 tis. Kč z položky Realizace státních záruk.

Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB - výdaje byly čerpány ve výši 1 535 886 tis. Kč. V této položce jsou evidovány platby garantovaných úvěrů poskytnutých Evropskou investiční bankou na financování infrastrukturálních programů, jejichž finančním manažerem je Českomoravská záruční a rozvojová banka a.s. Původně rozpočtovaná částka 1 669 227 tis. Kč byla čerpána na 92 %.

Dotace na podporu exportu – doplnění pojistných fondů EGAP, a.s. – položka byla rozpočtována ve výši 2 800 000 tis. Kč. V návaznosti na žádost Exportní garanční a pojišťovací společnosti, a.s. o poskytnutí dotace na doplnění pojistných fondů EGAP, Ministerstvo financí převedlo částku 2 800 000 tis. Kč na účet společnosti EGAP.

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 2017 nebyl do systému dorovnávání úrokových rozdílů zařazen žádný vývozní úvěr. Uspořené prostředky (částka 250 000 tis. Kč) byly použity v rámci rozpočtového opatření ve prospěch kapitoly Ministerstva zemědělství – viz část „Rozpočet výdajů“.

SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A PODOBNÉ ORGANIZACE

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2017 činil 9 388 550 tis. Kč, rozpočet po změnách 8 292 135 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 7 910 668 tis. Kč, úspora dosáhla částky 381 467 tis. Kč, z toho částka 100 000 tis. Kč byla vázána, jak je uvedeno níže. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

Penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření – v roce 2017 vyplatilo Ministerstvo financí penzijním společnostem 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 2017 počítal na výplatu státního příspěvku penzijního připojištění a doplňkového penzijního spoření s částkou 7 300 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 7 000 000 tis. Kč. Částka 300 000 tis. Kč byla využita ke krytí v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstva dopravy – viz část „Rozpočet výdajů“. Na státní příspěvek bylo v roce 2017 vyčerpáno 6 877 519 tis. Kč. Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činila 122 481 tis. Kč, z toho částka 100 000 tis. Kč byla vázána v souvislosti s očekávaným nižšími příjmy ke krytí deficitu důchodového účtu (viz části zprávy „Rozpočet příjmů“ a „Rozpočet výdajů“).

Postupné čerpání státního příspěvku ukazuje tabulka:

Tabulka 8: Čerpání výdajů na penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření (v tis. Kč)

za období (čtvrtletí/rok)	datum	čerpání státního příspěvku
IV. čtvrtletí 2016	27.2.2017	1 712 501
I. čtvrtletí 2017	29.5.2017	1 710 489
II. čtvrtletí 2017	29.8.2017	1 720 576
III. čtvrtletí 2017	10.11.2017	1 733 953
Celkem	x	6 877 519

Podle údajů poskytnutých penzijními společnostmi Ministerstvu financí bylo k 31. 12. 2017 evidováno celkem 4,467 mil. neukončených penzijních připojištění a doplňkových penzijních spoření, což proti konci roku 2016 činí pokles o 69 tis. penzijních připojištění a doplňkových penzijních spoření (- 1,5 %). Počet nově uzavřených smluv o doplňkovém penzijním spoření v roce 2017 dosáhl počtu 252 tis., což znamená meziroční nárůst o 56 tis. smluv (+ 28,8 %). V roce 2017 bylo evidováno 1,423 mil. neukončených penzijních připojištění a doplňkových penzijních spoření, u nichž jsou vedeny příspěvky zaměstnavatele.

Objem příspěvků účastníků penzijního připojištění a doplňkového penzijního spoření (bez příspěvků zaměstnavatelů) v roce 2017 dosáhl hodnoty 35,4 mld. Kč, což je o 1,7 mld. Kč více než v roce 2016 (+ 5,1 %). Výše průměrného měsíčního příspěvku účastníka penzijního připojištění a doplňkového penzijního spoření vzrostla v roce 2017 proti konci roku 2016 o 25 Kč na hodnotu 645 Kč, přičemž průměrná výše měsíčního příspěvku u penzijního připojištění vzrostla o 18 Kč na hodnotu 624 Kč a průměrná výše měsíčního příspěvku u doplňkového penzijního spoření vzrostla o 35 Kč na hodnotu 776 Kč.

Výše průměrného měsíčního státního příspěvku na penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření se v roce 2017 snížila proti roku 2016 o 2 Kč na 125 Kč, přičemž průměrná výše měsíčního státního příspěvku vyplaceného na penzijní připojištění činila 120 Kč (pokles o 4 Kč) a na doplňkové penzijní spoření 159 Kč (nárůst o 3 Kč).

K 31. 12. 2017 působilo na finančním trhu v ČR celkem 8 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 9: Státní příspěvek na penzijní připojištění a na doplňkové penzijní spoření v letech 2013-2017
(v tis. Kč)

	2013	2014	2015	2016	2017
čerpání státního příspěvku	6 690 088	6 888 595	6 817 343	6 806 991	6 877 519

Jednorázové náhrady ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem – podle nařízení vlády č. 165/1997 Sb. se v této položce výdajů vyplácí refundace za škody způsobené komunistickým režimem. Na základě žádostí magistrátních a městských úřadů bylo vyplaceno 72,5 tis. Kč (Praha). Rozpočtovaná částka činila 300 tis. Kč. Úspora činí 227,5 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 336 500 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 322 000 tis. Kč a podle zákona č. 45/2013 Sb., o obětech trestných činů a o změně některých zákonů, částka 14 500 tis. Kč). V roce 2013 bylo na uvedené účely uvolněno celkem 189 000 tis. Kč, v roce 2014 celkem 223 987 tis. Kč, v roce 2015 celkem 163 000 tis. Kč a v roce 2016 celkem 190 000 tis. Kč.

Do kapitoly Ministerstva financí bylo převedeno 53 000 tis. Kč 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 a pro ÚZSVM částka 11 555 tis. Kč na náhradu soudních řízení v souvislosti se správou majetku.

Použito bylo na rozpočtovaný účel v obou kapitolách celkem 401 055 tis. Kč. Skutečné čerpání v zásadě nelze ovlivnit a výše vyplácených náhrad závisí na posouzení důvodnosti nároků uplatněných poškozenými osobami, přičemž výsledky soudních sporů jsou nejisté a velmi variabilní, odvíjející se od znaleckých posouzení a úvahy soudů bez konstantní judikatury. Např. v roce 2016 bylo uvolněno celkem 192 177 tis. Kč, v roce 2015 celkem 207 312 tis. Kč, v roce 2014 celkem 662 444 tis. Kč, v roce 2013 celkem 258 262 tis. Kč, v roce 2012 celkem 634 536 tis. Kč a v roce 2011 celkem 305 401 tis. Kč. Dosažená úspora na této položce proti rozpočtu po změnách dosáhla částky 145 585 tis. Kč. Část očekávaných úspor (295 360 tis. Kč) byla použita ke krytí rozpočtově nezabezpečených výdajů v kapitolách Ministerstva dopravy, Ministerstva průmyslu a obchodu a Ministerstva kultury - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“.

Valorizace náhrad za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR – částka 462 tis. Kč byla poukázána České pojišťovně, a.s., která vyplácí náhrady za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti českým občanům, jimž byla způsobena škoda na zdraví sovětskými vojsky umístěnými na našem území. Částka představuje refundaci za náklady spojené s valorizací těchto náhrad, které byly Českou pojišťovnou a.s. vyplaceny za rok 2016. Úspora činí 938 tis. Kč.

Český svaz bojovníků za svobodu – prostředky ve výši 6 300 tis. Kč byly využity zejména na osvětové akce u příležitosti mezníků boje za svobodu českého národa a seznamování veřejnosti s historií a odkazem národního boje za svobodu a proti fašismu, na spolupráci s regionálními orgány při zřizování a údržbě památníků a pamětních desek obětí národního boje za svobodu a další.

Konfederace politických vězňů – s ohledem na ubývajícím počet členů Konfederace politických vězňů, došlo k přehodnocení původní žádosti o dotaci a počátkem roku 2017 bylo Ministerstvo financí požádáno o uvolnění dotace pro rok 2017 pouze ve výši 5 750 tis. Kč, tj. o 1 000 tis. Kč méně než byl rozpočet. Dotace této organizaci byla určena na ozdravné a rekondiční pobyty členů Konfederace ve středisku Smilovice, na údržbu a provoz tohoto rekreačního zařízení, na 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.

Československá obec legionářská – dotace ve výši 8 000 tis. Kč byla použita na realizaci akcí, které jsou v souladu s posláním Československé obce legionářské (dále jen „ČSOL“). Jednalo se zejména o pomoc veteránům a starším členům ČSOL v sociální a zdravotní oblasti, o podporu akcí ČSOL (příprava a realizace oslav 100. výročí bitvy u Zborova, příprava a realizace výstavy ČSOL o stejnokrojích čs. armády, realizace projektu Svíčky za padlé atd.), podporu publikační činnosti a podporu činností jednotlivých jednot ČSOL, výrobu propagačních materiálů, pořízení upomínkových předmětů a darů, pořízení pamětních mincí a medailí.

Masarykovo demokratické hnutí – dotace ve výši 1 530 tis. Kč byla poskytnuta v souladu se schváleným rozpočtem Masarykova demokratického hnutí na rok 2017, podle potřeb realizace projektu „Šíření společenského, kulturního a myšlenkového odkazu T. G. Masaryka“. Zejména se jednalo o vydávání časopisu „Čas“, včetně jeho distribuce, zajištění X. 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 č. 5 z VIII. ročníku soutěže „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, údržbu Čestného pohřebiště III. odboje na Dábském hřbitově v Praze 8 a vydávání časopisu „Věrní zůstali“.

Příspěvek politickým stranám – ve schváleném rozpočtu na rok 2017 byla rozpočtována na činnost politických stran a politických hnutí částka 546 300 tis. Kč. V roce 2017 vyplatilo Ministerstvo financí politickým stranám a politickým hnutím příspěvek na činnost ve výši 526 634 tis. Kč, z toho činil stálý příspěvek 81 167 tis. Kč, příspěvek na mandát 442 700 tis. Kč a příspěvek na činnost za 2. pololetí roku 2016 částku 2 767 tis. Kč. Z vyplaceného příspěvku na činnost za rok 2017 ve výši 523 867 tis. Kč byla nejvyšší částka uhrazena politickému hnutí ANO 2011, a to ve výši 113 675 tis. Kč, dále ČSSD ve výši 105 500 tis. Kč, KSČM ve výši 60 400 tis. Kč, ODS ve výši 55 525 tis. Kč, KDU-ČSL ve výši 50 350 tis. Kč a politické straně TOP 09 ve výši 41 100 tis. Kč.

Příspěvek na činnost zahrnuje stálý příspěvek a příspěvek na mandát. Stálý příspěvek činí ročně 6 000 tis. Kč pro stranu a hnutí, které získaly v posledních volbách do Poslanecké sněmovny 3 % hlasů. Za každých dalších i započatých 0,1 % hlasů obdrží strana a hnutí ročně 200 tis. Kč. Obdrží-li strana a hnutí více než 5 % hlasů, příspěvek se dále nezvyšuje. V roce 2017 činil příspěvek na mandát poslance a senátora ročně 900 tis. Kč a na mandát člena zastupitelstva kraje a člena zastupitelstva hl. m. Prahy ročně 250 tis. Kč.

Příspěvek na činnost za rok 2017 byl ve srovnání s vyplaceným příspěvkem na činnost za rok 2016 vyšší o 29 601 tis. Kč, tj. o 5,99 %. Vyšší čerpání oproti roku 2016 bylo ovlivněno tím, že na základě novely zákona č. 424/1991 Sb. byl zvýšen příspěvek na mandát poslance a senátora o 45 tis. Kč na 900 tis. Kč ročně a příspěvek na mandát člena zastupitelstva kraje a člena zastupitelstva hl. m. Prahy o 12,5 tis. Kč na 250 tis. Kč ročně. Dalším důvodem

meziročního zvýšení byly volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky, které se konaly ve dnech 20. a 21. října 2017. Podle § 20 odst. 12 zákona č. 424/1991 Sb. se v roce konání voleb do Poslanecké sněmovny, Senátu, zastupitelstva kraje nebo zastupitelstva hlavního města Prahy propočítávají roční státní příspěvky za každé volební období zvlášť. Straně a hnutí náleží měsíčně jedna dvanáctina propočteného ročního státního příspěvku. V měsíci konání voleb obdrží strana a hnutí příspěvek propočtený z výsledků voleb toho volebního období, jehož výše bude pro stranu a hnutí výhodnější.

Příspěvek na činnost za 2. pololetí roku 2016 celkem ve výši 2 767 tis. Kč byl vyplacen po splnění podmínek stanovených zákonem č. 424/1991 Sb. politickým hnutím OBČANÉ SPOLU – NEZÁVISLÍ, ProOlomouc, Severočeši.cz a Svoboda a přímá demokracie - Tomio Okamura (SPD).

Přehled o vyplaceném státním příspěvku na činnost politickým stranám a politickým hnutím v roce 2017 je uveden v tabulce:

Tabulka 10: Příspěvek na činnost vyplacený politickým stranám a politickým hnutím (v Kč)

Název politické strany nebo politického hnutí	Příspěvek na činnost za rok 2017	Příspěvek na činnost za 2. pololetí 2016	Příspěvky vyplacené v roce 2017 celkem
ANO 2011	113 675 000		113 675 000
Česká pirátská strana	10 600 000		10 600 000
ČSSD	105 500 000		105 500 000
HNUTÍ NEZÁVISLÝCH ZA HARMONICKÝ ROZVOJ OBCÍ A MĚST	750 000		750 000
Hradecký demokratický klub	250 000		250 000
Hnutí pro Prahu 11	900 000		900 000
JIHOČEŠÍ 2012	1 000 000		1 000 000
Karlovarská občanská alternativa	500 000		500 000
KDU - ČSL	50 350 000		50 350 000
KSČM	60 400 000		60 400 000
Nestraníci	1 150 000		1 150 000
Občané patrioti	1 400 000		1 400 000
Občané pro Budějovice	250 000		250 000
OBČANÉ SPOLU - NEZÁVISLÍ	900 000	213 750	1 113 750
ODS	55 525 000		55 525 000
Ostravak	900 000		900 000
politické hnutí Změna	500 000		500 000
ProOlomouc	250 000	59 375	309 375
Severočeši.cz	900 000	1 425 000	2 325 000
Spojení demokraté - Sdružení nezávislých	900 000		900 000
SNK Evropští demokraté	1 500 000		1 500 000
STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ	18 350 000		18 350 000
Starostové a osobnosti pro Moravu	250 000		250 000
Starostové pro Liberecký kraj	6 300 000		6 300 000
Strana svobodných občanů	500 000		500 000
Strana soukromníků České republiky	1 650 000		1 650 000
Strana Práv Občanů	4 900 000		4 900 000
Strana zelených	11 183 333		11 183 333
Svoboda a přímá demokracie-Tomio Okamura (SPD)	11 950 000	1 068 750	13 018 750
TOP 09	41 100 000		41 100 000
VÝCHODOČEŠÍ	500 000		500 000
Úsvit - Národní Koalice	18 833 333		18 833 333
"Žit Brno"	250 000		250 000
Celkem	523 866 666	2 766 875	526 633 541

Přehled o vyplacených státních příspěvcích na činnost politickým stranám a politickým hnutím v minulých letech je uveden v tabulce:

Tabulka 11: Vyplacené příspěvky na činnost politickým stranám a politickým hnutím v letech 2013-2017 (v tis. Kč)

	2013	2014	2015	2016	2017
příspěvky celkem	470 863	488 138	483 238	507 114	526 634

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 čtyři pětiny 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. Dotace v roce 2017 byla využita i na restaurování archiválií a digitalizaci archivních a knihovních fondů.

Úhrada volebních nákladů politickým stranám – ve schváleném rozpočtu na rok 2017 byla rozpočtována částka 673 900 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 573 900 tis. Kč. Část očekávaných úspor (100 000 tis. Kč) byla použita ke krytí rozpočtově nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstva dopravy - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“. Rozhodnutím č. 135/2017 Sb. prezident republiky vyhlásil volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky a stanovil dny jejich konání na 20. a 21. října 2017. Na základě jejich výsledků byl politickým stranám a politickým hnutím vyplacen příspěvek na úhradu volebních nákladů v celkové výši 482 332 tis. Kč, z toho nejvyšší příspěvek byl uhrazen politickému hnutí ANO 2011, a to ve výši 150 011 tis. Kč, dále ODS ve výši 57 295 tis. Kč, České pirátské straně ve výši 54 639 tis. Kč a politickému hnutí Svoboda a přímá demokracie - Tomio Okamura (SPD) ve výši 53 857 tis. Kč.

Příspěvek na úhradu volebních nákladů se poskytuje na základě § 85 zákona č. 247/1995 Sb., a to za výsledky voleb do Poslanecké sněmovny. Politické straně nebo politickému hnutí, které ve volbách získaly nejméně 1,5 procenta z celkového počtu platných hlasů, se uhradilo za každý odevzdaný hlas 100 Kč ze státního rozpočtu.

Celkové plnění položky "Úhrada volebních nákladů politickým stranám" za rok 2017 činilo 84,04 % rozpočtu po změnách. Výši plnění ovlivnila volební účast ve volbách do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky ve výši 60,84 %.

Podrobný přehled o vyplaceném příspěvku na úhradu volebních nákladů za volby do Poslanecké sněmovny PČR za rok 2017 je uveden v následující tabulce:

Tabulka 12: Úhrada volebních nákladů politickým stranám a politickým hnutím

Název politické strany nebo politického hnutí	počet platných hlasů	% z celkového počtu platných hlasů	příspěvek v Kč
ANO 2011	1 500 113	29,64	150 011 300
Česká pirátská strana	546 393	10,79	54 639 300
Česká strana sociálně demokratická	368 347	7,27	36 834 700
Komunistická strana Čech a Moravy	393 100	7,76	39 310 000
Křesťanská a demokratická unie - Československá strana lidová	293 643	5,80	29 364 300
Občanská demokratická strana	572 948	11,32	57 294 800
STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ	262 157	5,18	26 215 700
Strana svobodných občanů	79 229	1,56	7 922 900
TOP 09	268 811	5,31	26 881 100
Svoboda a přímá demokracie - Tomio Okamura (SPD)	538 574	10,64	53 857 400
C e l k e m	4 823 315	95,27	482 331 500

Přehled o vyplacených státních příspěvcích na úhradu volebních nákladů politickým stranám a politickým hnutím v minulých letech je uveden v tabulce:

Tabulka 13: Úhrada volebních nákladů politickým stranám a politickým hnutím v letech 2013-2017

	2013 ^{x)}	2014 ^{xx)}	2015	2016	2017 ^{x)}
příspěvky celkem	483 407	42 481			482 332

Pozn.: ^{x)} volby do Poslanecké sněmovny ČR, ^{xx)} volby do Evropského parlamentu.

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 2017 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 (1 140 548 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 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. Příspěvek na výkon státní správy byl stejně jako v předchozích letech rozdělován podle metodiky zpracované Ministerstvem vnitra.

Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (rozpočtovaná částka 8 190 527 tis. Kč) byly během rozpočtového roku uvolňovány v pravidelných měsíčních částkách. Na příspěvek na výkon státní správy byly uvolněny prostředky ve výši 8 172 286 tis. Kč a na vybraná zdravotnická zařízení byly uvolněny dotace ve výši 18 241 tis. Kč. Oproti rozpočtované částce na výkon státní správy zůstala nedočerpána částka 175 tis. Kč. Celkem byly uvolněny prostředky v objemu 8 190 352 tis. Kč. Důvodem nedočerpání byla skutečnost, že Ministerstvo vnitra s ohledem na změnu správních obvodů matričních úřadů vlivem novelizace vyhlášky MV č. 207/2001 Sb. (vyhláška č. 413/2016 Sb. s nabytím účinnosti od 1. 1. 2017) rozhodlo o nutnosti úpravy příspěvku na výkon státní správy na rok 2017 u obcí Šlapanice a Tvarožná. Výsledkem těchto změn byla nižší úhrnná potřeba prostředků o 175 tis. Kč. Ze strany Ministerstva financí tedy došlo ke snížení měsíčních podílů dotace poskytované kraji o desetinu uvedené částky, a to od března 2017.

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 2017 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 finančním vztahu státního rozpočtu k rozpočtu hl. m. Prahy byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu (906 193 tis. Kč).

DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY

Schválený rozpočet i rozpočet po změnách byl 273 378 tis. Kč, dosažená skutečnost 154 484 tis. Kč, úspora činila 118 894 tis. Kč oproti rozpočtu.

Financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb (Praha) – v návaznosti na usnesení vlády č. 21/2002 (k návrhu financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy) byla rozpočtovaná částka ve výši 45 000 tis. Kč uvolněna do rozpočtu hlavního města Prahy na financování provozu a udržování funkčnosti ochranných systémů podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy.

Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků – schválený rozpočet činil 82 883 tis. Kč. Celkem byly z této položky uvolněny prostředky ve výši 30 480 tis. Kč. Úspora na této položce činí 52 403 tis. Kč.

Z prostředků pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků jsou během roku uvolňovány prostředky na základě žádostí zejména na řešení závažných problémů územních samosprávných celků, které nebyly kryty ve schváleném státním rozpočtu na příslušný rok. Konkrétní čerpání prostředků je závislé na situaci v daném roce (žádostech, oprávněnosti požadavků apod.).

Z položky byly uvolněny dotace na částečnou úhradu výdajů na provoz pro základní školy a mateřské školy zřizované dobrovolnými svazky obcí (dále „DSO“) celkem ve výši 11 402 tis. Kč (DSO-Region Karlovarský venkov 3 250 tis. Kč, DSO Údolí Desné 4 939 tis. Kč a DSO Bez hranic Mšec 3 213 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. Na základě žádostí starostky byly v roce 2017 uvolněny finanční prostředky na proplacení výdajů (dle předložených faktur) spojených s provozem obce v celkové výši 591 tis. Kč.

Z položky byly dále uvolněny účelové neinvestiční dotace ve výši 18 487 tis. Kč. V roce 2015 byl schválen zákon č. 15/2015 Sb., o zrušení vojenského újezdu Brdy, o stanovení hranic vojenských újezdů, o změně hranic krajů a o změně souvisejících zákonů (zákon o hranicích vojenských újezdů). Na základě tohoto zákona vzniklo od 1. ledna 2016 následujících šest nových obcí:

Tabulka 14: Nově vzniklé obce od 1. ledna 2016

Kód obce	IC	Název obce	Příslušnost k okresu	Kraj
500101	4498682	Bražec	Karlovy Vary	Karlovarský
500127	4498691	Doupovské Hradiště	Karlovy Vary	Karlovarský
500135	4521811	Kozlov	Olomouc	Olomoucký
500151	4498712	Luboměř pod Strážnou	Přerov	Olomoucký
500160	4498704	Město Libavá	Olomouc	Olomoucký
500194	4498356	Polná na Šumavě	Český Krumlov	Jihočeský

Zákon č. 15/2015 Sb. v § 12 odst. 9 zákona stanoví, že: „Do rozpočtu nových obcí vzniklých podle § 2 odst. 2, § 4 odst. 2 a 3 a § 5 odst. 2 až 4 náleží v době od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2017 daňové příjmy ve výši dvojnásobku vypočteného podle zákona o rozpočtovém určení daní.“ Úkolem tohoto ustanovení je zajištění finančních prostředků pro nově vzniklé obce.

V roce 2017 obdržely tyto nové obce finanční prostředky formou mimořádné účelové neinvestiční dotace ve výši 75 % předpokládaných daňových příjmů pro rok 2017 ve smyslu § 12 odst. 9 zákona č. 15/2015 Sb. Na chod obcí a s tím související výdaje byla uvolněna záloha na rok 2017 ve výši 15 900 tis. Kč². V roce 2017 byly těmto obcím doplacený finanční prostředky za rok 2016 do výše dvojnásobku vypočteného podle zákona o rozpočtovém určení daní ve smyslu § 12 odst. 9 zákona č. 15/2015 Sb. Doplatek za rok 2016 činil 2 587 tis. Kč.

V září 2017 byla uvolněna pro obec Žitková (IČ 00542351) návratná finanční výpomoc ve výši 2 800 tis. Kč, která byla určena na úhradu části exekučního výměru. Tyto finanční prostředky však obec v říjnu zaslala v plné výši zpět do státního rozpočtu, neboť se jí nakonec podařilo vyřešit svou problematickou finanční situaci uzavřením dohody o narovnání dluhu.

Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy – finanční prostředky byly rozpočtovány ve výši 145 495 tis. Kč (rozpočet po změnách činil také 145 495 tis. Kč). Prostředky byly v průběhu roku uvolňovány na základě žádostí oprávněných subjektů.

² V roce 2018 budou novým obcím doplacený finanční prostředky za rok 2017 do výše dvojnásobku vypočteného podle zákona o rozpočtovém určení daní ve smyslu § 12 odst. 9 zákona č. 15/2015 Sb.

Obcím a krajům byly v roce 2017 uvolněny prostředky ve výši 79 005 tis. Kč, z toho částka 23 876 tis. Kč na náhradu škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy v souladu se zákonem č. 115/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, částka 31 757 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 11 077 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 12 295 tis. Kč na úhradu nákladů vzniklých lékárnám s odevzdáním a zneškodněním nepoužitelných léčiv (zákon č. 378/2007 Sb., o léčivech, ve znění pozdějších předpisů). Úspora výdajů na této položce proti rozpočtu po změnách činí 66 491 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 66 353 624 tis. Kč, rozpočet po změnách 65 573 624 tis. Kč, skutečná výše plateb státu dosáhla částky 65 253 555 tis. Kč. Od 1. ledna 2017 byla zvýšena sazba měsíční platby o 50 Kč, tj. z částky 870 na 920 Kč na osobu a měsíc (Nařízení vlády č. 181/2016), která platila po celý rok 2017. Čerpání prostředků na tento účel bylo v roce 2017 výrazně ovlivněno příznivými ekonomickými podmínkami, které způsobily pokles počtu uchazečů o zaměstnání v evidenci úřadu práce. Především díky tomu došlo k úspoře prostředků oproti schválenému rozpočtu ve výši 1 100 069 tis. Kč a oproti rozpočtu po změnách ve výši 320 069 tis. Kč, z toho částka 320 000 tis. Kč byla vázána v souvislosti s očekávaným nižšími příjmy ke krytí deficitu důchodového účtu (viz části zprávy „Rozpočet příjmů“ a „Rozpočet výdajů“). Část očekávaných úspor (780 000 tis. Kč) byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstva zdravotnictví a Ministerstva dopravy (viz část zprávy „Rozpočet výdajů“). Vývoj objemu plateb a měsíčních sazeb v předchozích letech charakterizují tyto údaje:

Tabulka 15: Platba státu do veřejného zdravotního pojištění (v tis. Kč)

Rok	Platba v Kč/osoba/měsíc	Platba
2013	723, od 1.listopadu 787	53 676 145
2014	787, od 1.července 845	59 867 077
2015	845	60 944 362
2016	870	62 253 525
2017	920	65 253 555

Převod prostředků na zvláštní účet rezervy pro důchodovou reformu – tento převod nebyl v roce 2017 realizován (viz zmocnění pro ministra financí dle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2017). Podle státního závěrečného účtu za rok 2016 skončilo hospodaření systému důchodového pojištění schodkem.

OSTATNÍ VÝDAJE

Rozpočet tohoto ukazatele činil 4 433 612 tis. Kč, rozpočet po změnách 2 303 210 tis. Kč, skutečné výdaje 1 638 295 tis. Kč. Dosažená úspora dosáhla částky 664 915 tis. Kč ve srovnání s rozpočtem po změnách, z toho částka 220 000 tis. Kč byla vázána, jak je uvedeno níže.

Jednotlivé výdajové tituly lze charakterizovat takto:

Prodej kolkových známek - provize České pošty - v rozpočtu kapitoly byly rozpočtovány prostředky ve výši 80 000 tis. Kč, které byly čerpány částkou 61 597 tis. Kč, tj. 77,0 % rozpočtu (v roce 2016 čerpáno 65 616 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 hl. město Prahu, Územní pracoviště pro Prahu 1. Úspora ve výši 18 403 tis. Kč vznikla z důvodu nižšího prodeje kolkových známek. S více jak ročním předstihem nelze přesně odhadnout prodej známek a z něho vyplývající částku za provizi.

Prostředky na **souhrnné pojištění vozidel** – z rozpočtované částky ve výši 75 000 tis. Kč bylo vyplaceno celkem 54 904 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 (ustanovení § 5), kdy povinnost hradit újmu způsobenou provozem těchto vozidel má Ministerstvo financí. České podnikatelské pojišťovně, a. s. byla v roce 2017 vyplacena celková částka 54 904 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 7 071 tis. Kč). Česká pojišťovna, a.s. a Kooperativa pojišťovna, a.s. neuplatnily žádný požadavek. V roce 2016 byla vyplacena částka 42 978 tis. Kč, v roce 2015 bylo vyplaceno 41 149 tis. Kč., v roce 2014 částka 32 510 tis. Kč a v roce 2013 částka 41 980 tis. Kč. Důvodem úspor bylo především neplnění v případech úrazů osob zraněných při nehodách a menší počet nehod se zraněním osob. Soudy rozhodují o odškodnění poškozených osob podle občanského zákoníku o kapitalizaci za ztrátu výdělku po skončení pracovní neschopnosti a o náhradě za ztížení společenského uplatnění, přičemž nelze odhadnout termín finančního plnění ani výši (doba mezi pojistnou událostí a plněním je i více než 5 let). Úspory vznikají také při uzavření mimosoudního smíru.

Na **poplatky za vedení účtů peněžním ústavům** bylo vynaloženo celkem 229 272 tis. Kč, tj. o 20 728 tis. Kč méně ve srovnání s rozpočtem. V roce 2016 bylo čerpáno na tento účel 187 845 tis. Kč, v roce 2015 byla čerpána částka 181 236 tis. Kč, v roce 2014 částka 176 176 tis. Kč a v roce 2013 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 – rozpočtováno bylo 14 200 tis. Kč. Výdaje spojené s financováním zahraničních úvěrů dosáhly částky 14 236 tis. Kč a týkaly financování služeb poskytovaných ze strany ČNB a ČSOB, a.s. v rámci evidenčních účtů a dalších souvisejících bankovních služeb. Podle uzavřených smluv se služby ČNB platí paušálem, v případě ČSOB, a.s. výše platby závisí na počtu vedených účtů a může se tak v průběhu roku měnit. Zvýšení rozpočtu v průběhu roku o 37 tis. Kč bylo vyvoláno posunem při řešení pohledávky za bývalou Jugoslávií, kdy na jedné straně je třeba rozdělit pohledávku mezi jednotlivé nástupnické republiky, což se projevilo zvýšením počtu spravovaných účtů u ČSOB, na druhé straně lze předpokládat zvýšení příjmů v příštích letech minimálně o cca 8 mld. USD. Zvýšení rozpočtu bylo pokryto v rámci ukazatele „Ostatní výdaje“ z položky „Souhrnné pojištění vozidel“.

Výdaje na volby celkem – rozpočtována byla částka ve výši 691 412 tis. Kč. Na zajištění voleb konaných v roce 2017 bylo uvolněno celkem 552 790 tis. Kč (v tom rozpočtovými opatřeními do kapitol 193 520 tis. Kč a převodem prostředků na účty územních samosprávných celků 359 270 tis. Kč). Z rozpočtovaných výdajů nebyla využita částka 138 622 tis. Kč. Podrobnější údaje uvádí tabulka:

Tabulka 16: Výdaje na volby celkem (v tis. Kč)

kapitola	volby	uvolněné prostředky prostředky
Ministerstvo vnitra	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	366
Ministerstvo vnitra	volby do Poslanecké sněmovny PČR	51 371
Ministerstvo vnitra	doplňovací volby do Senátu PČR	993
Ministerstvo vnitra	volby prezidenta republiky - zajištění přípravných prací	20 748
Český statistický úřad	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	3 188
Český statistický úřad	volby do Poslanecké sněmovny PČR	57 887
Český statistický úřad	volby prezidenta republiky - zajištění přípravných prací	54 672
Český statistický úřad	doplňovací volby do Senátu PČR	1 795
Ministerstvo zahraničních věcí	volby do Poslanecké sněmovny PČR	2 500
VPS - Územní samosprávné celky	volby do Poslanecké sněmovny PČR	340 057
VPS - Územní samosprávné celky	volby prezidenta republiky - zajištění přípravných prací	15 049
VPS - Územní samosprávné celky	volby do 1/3 Senátu PČR (doplatek pro obce Bouzov a Sobotín)	5
VPS - Územní samosprávné celky	volby do zastupitelstev krajů (doplatek pro obce Bouzov a Sobotín)	
VPS - Územní samosprávné celky	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	969
VPS - Územní samosprávné celky	doplňovací volby do Senátu PČR	3 190
Celkem		552 790

Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU a FM – státní rozpočet na rok 2017 stanovil výdaje ve výši 410 000 tis. Kč. V průběhu roku 2017 došlo ke snížení rozpočtované částky o 100 000 tis. Kč na částku 310 000 tis. Kč. Tyto prostředky byly využity k pokrytí v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstva průmyslu a obchodu - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“. Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činila 301 083 tis. Kč, z toho částka 220 000 tis. Kč byla vázána v souvislosti s očekávaným nižšími příjmy ke krytí deficitu důchodového účtu (viz části zprávy „Rozpočet příjmů“ a „Rozpočet výdajů“). Skutečné čerpání této položky v roce 2017 dosáhlo částky 8 917 tis. Kč. Podle jednotlivých součástí čerpání této položky v roce 2017 probíhalo následovně:

- v případě prostředků rozpočtovaných na vratky neoprávněně použitých nebo zadržených prostředků, penále a úroky z prodlení a kurzové ztráty vzniklé v souvislosti s realizací programů Phare, FSEU, SF/CF/EFF, FM EHP/Norsko a Programu švýcarsko-české spolupráce byly v kapitole VPS na rok 2017 rozpočtovány prostředky ve výši 400 000 tis. Kč (rozpočet po změnách činil 300 000 tis. Kč). V roce 2017 nebyly na uvedený účel čerpány žádné prostředky. Tento vývoj vyplynul ze

skutečnosti, že kurzové ztráty vzniklé při realizaci plateb prostředků z EU nebo finančních mechanismů byly pokryty disponibilními prostředky uloženými na účtu Národního fondu. Tyto disponibilní prostředky byly zejména vytvořeny vzniklými kurzovými zisky v předchozích letech. 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 těchto disponibilních zdrojů. Z tohoto důvodu nebylo nutné řešit vypořádání těchto závazků čerpáním prostředků VPS.

- rozpočet na rok 2017 na externí audit (certifikaci a předakreditační šetření) Společné zemědělské politiky činil 10 000 tis. Kč. Z této částky byla v roce 2017 proplacena společnosti BDO CA s.r.o. částka 8 655 tis. Kč za certifikaci účtů platební agentury (SZIF) za finanční rok 2016 a částka 262 tis. za doověření prostřednictvím dálkového průzkumu země pro certifikaci účtů za finanční rok 2015.

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 2017 do kapitoly Ministerstva financí uvolněno rozpočtovými opatřeními celkem 207 000 tis. Kč, což byla výše schváleného rozpočtu na rok 2017 (v roce 2016 byla uvolněna částka 200 000 tis. Kč, v roce 2015 částka 116 555 tis. Kč, v roce 2014 částka 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 poradenských a právních služeb, na úhrady nákladů soudních řízení a na bankovní poplatky při platbách do zahraničí v souvislosti s arbitrážními spory, vedenými proti ČR z titulu údajného porušení dvoustranných mezinárodních dohod o vzájemné ochraně a podpoře investic. Podrobnější rozbor obsahuje závěrečný účet kapitoly Ministerstva financí. Vzhledem ke specifčnosti agendy spojené s mezinárodními arbitrážními spory je odhad nákladů spojených s těmito spory vždy značně obtížný, a to i v horizontu jednoho roku. Každý spor je jedinečný a jeho průběh se dá předvídat pouze velmi rámcově. Průběh sporu ovlivňuje taktika stran sporu, procesní rozhodnutí arbitrážních tribunálů, případná nutnost vyžádat si expertizy nebo analýzy od třetích subjektů, event. smírná jednání a další faktory ovlivňující jednotlivé kroky stran.

Pozemkové úpravy – rozpočtovaná částka ve výši 700 000 tis. Kč byla převedena formou rozpočtových opatření do kapitoly Ministerstva zemědělství na financování pozemkových úprav. Prostředky jsou rozpočtovány v kapitole VPS v návaznosti na zákon č. 139/2002 Sb., o pozemkových úpravách a pozemkových úřadech a o změně zákona č. 229/1991 Sb., o úpravě vlastnických vztahů k půdě a jinému zemědělskému majetku, ve znění pozdějších předpisů.

Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 119 000 tis. Kč. V průběhu roku 2017 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 86 851 tis. Kč, v tom: Ministerstvu zahraničních věcí částka 27 003 tis. Kč, Ministerstvu obrany částka 14 337 tis. Kč, Národnímu bezpečnostnímu úřadu 1 348 tis. Kč, Ministerstvu financí 2 544 tis. Kč, Ministerstvu vnitra částka 33 637 tis. Kč a Ministerstvu spravedlnosti 7 982 tis. Kč. Nebyly čerpány prostředky ve výši 32 149 tis. Kč.

Náhrady výdajů územním samosprávným celkům – doplatek za předchozí rok – na základě vyhlášky č. 367/2015 Sb., o zásadách a lhůtách finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy a Národním fondem, byly předmětem finančního vypořádání krajů, obcí, dobrovolných svazků obcí a hl. m. Prahy účelové

prostředky poskytnuté v roce 2016 z kapitoly VPS, které podléhaly finančnímu vypořádání. Skutečné výdaje činily 2 455 tis. Kč (v tom pro kraje 40 tis. Kč a pro obce 2 415 tis. Kč). Výdaje se týkaly zejména uhrazení překročených výdajů na volby do zastupitelstev obcí a likvidaci nepoužitelných léčiv. Rozpočet i rozpočet po změnách byl ve výši 40 000 tis. Kč, částka ve výši 37 545 tis. Kč zůstala nedočerpána.

Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR – výdaje se týkaly smluv, které 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. Na tento účel byla rozpočtována částka 29 000 tis. Kč. Za uvedené služby byla vyplacena ČMZRB, a.s. částka 27 716 tis. Kč. Úspora ve výši 1 284 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 2017 vyčleněno 1 034 500 tis. Kč. Očekávaná úspora ve výši 100 000 tis. Kč byla využita k pokrytí v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstva průmyslu a obchodu - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“. Dosažená skutečnost činila 879 927 tis. Kč a oproti rozpočtu po změnách vznikla úspora 54 573 tis. Kč. K úsporám došlo především v rámci plateb do Skupiny Světové banky (WBG), Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD), Evropského rozvojového fondu (EDF) a na krytí potenciálních záruk Evropské investiční banky (EIB). V roce 2017 nebylo v rámci WBG o navyšování kapitálu rozhodnuto, toto rozhodnutí by mělo být přijato až v roce 2018. Z tohoto důvodu nebyly realizovány žádné platby k navyšování kapitálu IBRD a IFC. K úspoře v rámci platby EBRD došlo z těchto následujících důvodů. Povinné platby do EBRD pro rok 2017 byly uhrazeny již v roce 2016 formou transferu nespotebovaných prostředků z českého bilaterálního ODA Fondu u EBRD. V roce 2017 tak byla realizována pouze platba za účelem financování nákladů na post českého poradce v EBRD v celkové výši 2 985 tis. Kč, a to z důvodu počátku nového kontraktu českého poradce od 1. 1. 2018.“ Dále v rámci postgraduální strategie se podařilo vyjednat 100 % krytí nákladů na business development konzultanta ze zdrojů EBRD. A také nebyly realizovány žádné donorské příspěvky do fondů spravovaných EBRD. Nižší čerpání u plateb do Evropského rozvojového fondu (EDF), kde jsou České republice a dalším členským státem EU stanoveny příspěvky na základě rozhodnutí Rady EU, bylo z důvodu nižší fluktuace kurzu CZK/EUR, než bylo předpokládáno. Dalším faktorem bylo i to, že platby byly realizovány prostředky nakoupenými na trhu prostřednictvím FX spotové operace, čímž bylo dosaženo lepšího směnného kurzu, než jaký by byl použit při vypořádání Českou národní bankou. V případě garancí za úvěry poskytnuté EIB zemím skupiny ACP a OCT, které je ČR povinna rozpočtovat, Komise nevyzvala ČR z titulu garancí při selhání věřitelů k žádné platbě. Přehled o uskutečněných platbách je uveden v tabulce:

Tabulka 17: Platby mezinárodním finančním institucím a fondům (v tis. Kč)

titul platby	Skutečnost 2016	Rozpočet 2017	Skutečnost 2017
účast na doplnění zdrojů Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA) v letech 2014 až 2017	116 460	117 000	116 810
příspěvek do Evropského rozvojového fondu (EDF)	631 467	790 000	750 015
MDRI - účast ČR v Iniciativě na multilaterální oddlužení rozvojových zemí v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	9 210	10 000	9 810
IBRD - navýšení kapitálu	49 922	50 000	0
financování záruk členských zemí EU za úvěry poskytnuté Evropskou investiční bankou zemím skupiny ACP a OCT	0	10 000	0
úhrada ročního příspěvku Rozvojové bance Rady Evropy	322	500	306
platby do Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD)	2 809	7 000	2 985
navýšení kapitálu Mezinárodní finanční korporace (IFC)	0	50 000	0
Celkem	810 190	1 034 500	879 927

Datové schránky - rozpočtovaná částka ve výši 605 000 tis. Kč byla rozpočtovými opatřeními převedena do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra. Finanční prostředky byly určeny na zajištění provozu informačního systému datových schránek na platby za poskytnuté služby, které jsou hrazeny měsíčně, a to za četnost provedených transakcí, zřízení přístupů k datové schránce, poštovní související s rozesíláním přístupových údajů k datové schránce, rozesílání 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 – z rozpočtované částky 150 000 tis. Kč nebylo v roce na rozpočtovaný účel čerpáno. Usnesením vlády č. 500/2009 bylo odsouhlaseno poskytnutí půjčky Mezinárodnímu měnovému fondu (MMF) z devizových rezerv České národní banky (ČNB). Půjčka je poskytnuta do maximální výše 1,03 mld. EUR a se splatností do 5 let. Uvedeným usnesením zároveň vláda uložila ministroví financí uzavřít s ČNB dohodu o úhradě nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí 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. Současně bylo dohodnuto, že obě bilaterální půjčky budou kryty jedinou kompenzační dohodou podepsanou dne 19. 4. 2013. Na základě kompenzační dohody jsou ČNB hrazeny náklady ušlé příležitosti, transakční náklady a náklady na zajištění proti kurzovému riziku. Úhrady byly prováděny v korunách. První bilaterální půjčka byla splacena v roce 2016 a druhá půjčka nebyla vůbec čerpána. Platnost dohody o druhé půjčce vypršela 12. srpna 2017. Vzhledem k nečerpání půjčky a blízkému se datu ukončení platnosti dohody o půjčce Ministerstvo financí předpokládalo na počátku roku 2017 maximální čerpání ve výši 2 000 tis. Kč. K žádnému čerpání v roce 2017 však nedošlo. Pro úplnost k tomuto bodu dodáváme, že na základě usnesení vlády č. 577 ze dne 21. 8. 2017 bylo schváleno poskytnutí další bilaterální půjčky MMF ve výši 1,5 mld. EUR opět z devizových rezerv ČNB za podmínky uzavření kompenzační dohody a poskytnutí státní záruky. V roce 2017 nebyla ani tato půjčka čerpána. Část očekávaných úspor (částka 130 000 tis. Kč) byla využita k pokrytí v rozpočtu nezabezpečených výdajů v kapitole Ministerstva kultury - viz část zprávy „Rozpočet výdajů“.

Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 28 500 tis. Kč. V průběhu roku 2017 byly uvolněny prostředky na základě žádostí jednotlivých kapitol a v návaznosti na pravidla financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU podle usnesení vlády č. 495/2015 a č. 417/2017 v celkové výši necelých 8 031 tis. Kč (v roce 2016 částka

2 318 tis. Kč), v tom: Úřad vlády částka 477 tis. Kč, Ministerstvu zahraničních věcí částka 593 tis. Kč, Ministerstvu financí částka 1 975 tis. Kč, Ministerstvu práce a sociálních věcí částka 78 tis. Kč, Ministerstvu vnitra 1 303 tis. Kč a Ministerstvu životního prostředí 3 605 tis. Kč. Nebyly čerpány prostředky ve výši 20 469 tis. Kč.

ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE

Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie – ve schváleném státním rozpočtu na rok 2017 byla na úhradu odvodů prostředků vlastních zdrojů do rozpočtu EU podle daně z přidané hodnoty (DPH) a podle hrubého národního důchodu (HND) celkem rozpočtována částka 37 500 000 tis. Kč. Základem pro stanovení její výše byly údaje o vlastních zdrojích uvedené pro Českou republiku v návrhu rozpočtu EU na rok 2017, který předložila Evropská komise v květnu 2016. V rozpočtu po změnách byla tato částka snížena na 36 500 000 tis. Kč (částka 1 000 000 tis. Kč použita na rozpočtově nezajištěné potřeby v kapitole Ministerstva dopravy (viz část zprávy „Rozpočet výdajů). Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činila 1 147 163 tis. Kč, z toho částka 1 140 000 tis. Kč byla vázána v souvislosti s očekávaným nižšími příjmy ke krytí deficitu důchodového účtu (viz části zprávy „Rozpočet příjmů“ a „Rozpočet výdajů“).

Ze státního rozpočtu bylo v roce 2017 do rozpočtu Unie skutečně odvedeno 35 353 mil. Kč (z toho 5 741 mil. Kč na zdroj dle DPH a 29 612 mil. Kč na zdroj dle HND). Uhrazené prostředky vlastních zdrojů za rok 2017 zahrnují prostředky na odvody do rozpočtu EU na rok 2017 dle upraveného rozpočtu EU č. 2/2017 ve výši 33 934 mil. Kč a doplatek zdroje dle HND a dle DPH podle skutečnosti za roky 2014 - 2016 na základě nového nařízení Rady, který činil 1 419 mil. Kč. Za celkově nižšími odvody ČR do rozpočtu EU v roce 2017 stálo zejména obecně nižší čerpání prostředků z rozpočtu EU v roce 2016 a výsledné promítnutí přebytku z roku 2016, které pro Českou republiku představovalo snížení úhrad zdroje dle HND o 1 848 mil. Kč.

V roce 2017 byly celkově vynaložené prostředky státního rozpočtu na úhradu vlastních zdrojů EU o cca 1 335 mil. Kč nižší než v roce 2016.

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

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2017 realizovány.

VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2017 realizovány.

VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM

Rozpočet výdajů na tento účel činil 745 000 tis. Kč, rozpočet po změnách 1 055 000 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 808 112 tis. Kč. Zůstatek nečerpaných prostředků činil 246 888 tis. Kč oproti rozpočtu po změnách.

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 programu je zabezpečení vhodných prostor, umožňujících kvalitní výuku včetně souvisejícího zázemí, tj. zajistit zlepšení technického stavu budov škol a školských zařízení, zřizovaných obcemi, které jsou zároveň jak zřizovateli tak zároveň majiteli předmětných zařízení. Nakládání s majetkem patří výhradně do samostatné působnosti obcí. Smyslem je finančně podpořit tu oblast výkonu samostatné působnosti, kterou obce nejsou schopny pokrýt ze svých vlastních, zejména daňových příjmů.

V souladu s charakterem výdajů kapitoly VPS a dokumentací programu, jehož správcem a poskytovatelem dotací je Ministerstvo financí, byly ve schváleném státním rozpočtu na tyto potřeby vyčleněny prostředky ve výši 674 020 tis. Kč, rozpočet po změnách 942 086 tis. Kč. Program byl posílen o částku 310 000 tis. Kč na financování akcí vybraných v rámci čtvrté etapy „Výzvy k podávání žádostí o poskytnutí dotace z podprogramu 298213 - Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst“, kde z 33 nových žádostí o dotaci pro rok 2017 hodnotícím kritériím vyhovělo 27 projektů.

V roce 2017 byly uvolňovány zejména dotace z podprogramu 298213 – Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst, který je určen k zabezpečení navýšení kapacit v základních devítiletých školách v působnosti a majetku obcí. Jedná se o pomoc obcím postiženým rezidenční suburbanizací. Podprogram existuje již od roku 2014. V roce 2017 bylo vyčerpáno 677 797 tis. Kč. Mimo podprogram 298213 byly uvolněny prostředky ve výši 27 351 tis. Kč na čtyři akce financované z rozhodnutí ministra financí. Nedočerpání prostředků bylo ovlivněno zejména z důvodu častých komplikací při výběrových řízeních, kdy nebyly obce schopny vyčerpat prostředky z tohoto podprogramu. Nedočerpané prostředky byly z části využity například pro zajištění financování akcí, které v průběhu roku 2017 schválila vláda ČR (Město Náchod – Nákup objektu Zámecká 1845 včetně pozemku, Město Solnice – Rekonstrukce a přístavba Kulturního domu Solnice), jejichž financování proběhlo z programu 29822.

Celkové skutečné výdaje 705 148 tis. Kč na program 29821 v roce 2017 představují kapitálové výdaje. Z celkových skutečných výdajů 100 % čerpaly obce.

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

Z programu byly pro rok 2017 ze státního rozpočtu vyčleněny prostředky ve výši 70 980 tis. Kč, rozpočet po změnách 112 914 tis. Kč. Program byl posílen na vrub očekávaných úspor v programu 29821 o částku 41 934 tis. Kč, jak je uvedeno výše. Z programu byly financovány akce dané usnesením vlády a to:

Usnesení vlády č. 717/2015 - Město Brandýs nad Labem – Stará Boleslav – Rekonstrukce objektu Ivana Olbrachta č. p. 59/2, Brandýs nad Labem s výší dotace 25 980 tis. Kč.

Usnesení vlády č. 97/2015 - Město Solnice – Rekonstrukce a přístavba Kulturního domu Solnice (Společenský dům) s výší dotace 22 000 tis. Kč.

Usnesení vlády č. 776/2017 - Město Náchod – Nákup objektu Zámecká 1845 včetně pozemku s výší dotace 11 900 tis. Kč.

Zároveň pokračovaly výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy dle usnesení vlády č. 508/2016. Výkupy pozemků v roce 2017 činily 35 050 tis. Kč.

V roce 2017 byla financována jedna akce na základě rozhodnutí mistra financí. Jedná se o projekt obce Vlachovice – Stavební úpravy kulturního domu Vlachovice s celkovou výší dotace 8 034 tis. Kč.

Celkové skutečné výdaje na program 29822 v roce 2017 byly 102 964 tis. Kč.

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 18: Transfery a půjčené prostředky poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně (v tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost 2016	Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po změnách 2017	Skutečnost 2017	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění
	1	2	3	4	4-3	4/3
Výdaje	10 775 884	11 725 892	12 063 330	11 586 396	- 476 934	96,0

Struktura výdajů podle jednotlivých výdajových titulů kapitoly je uvedena v tabulce č. 3 v příloze (sloupce 8 až 10) a tyto výdaje jsou podrobněji komentovány v části „Plnění rozpočtu výdajů“ rovněž podle jednotlivých výdajových titulů. Ve srovnání se schváleným rozpočtem došlo ke **zvýšení rozpočtovaných prostředků o 337 438 tis. Kč**, což bylo výsledkem těchto vlivů:

- zvýšení rozpočtu v podprogramu 298213 „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálních škol v okolí velkých měst“ o 310 000 tis. Kč, a to přesunem z kapitoly Operace státních finančních aktiv;
- zvýšení z rezervy na mimořádné výdaje podle zákona č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, celkem o částku 23 855 tis. Kč, z toho o 13 855 tis. Kč v souvislosti s úhradou nákladů spojených s poskytnutím věcné a osobní pomoci Vojenským lesům a statkům ČR, s.p. za období říjen 2016 - září 2017. Věcná a osobní pomoc spočívala v poskytnutí fyzické a technické ostrahy areálu Vojenského technického ústavu, s.p. ve Vlachovicích-Vrbeticích a o částku 10 000 tis. Kč k realizaci nezbytných opatření a k pokrytí prvotních nákladů přijatých v rámci řešení krizové situace. Krizový stav byl vyhlášen pro vymezené území Zlínského kraje po vzniku mimořádné události - náказы prasat africkým morem a nebezpečí jeho rozšíření;
- zvýšení z rezervy na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, o 3 583 tis. Kč v souvislosti s pokrytím mimořádných výdajů, které byly uskutečněny Zdravotnickou záchrannou službou Zlínského kraje, vzniklých v důsledku prováděných záchranných a likvidačních prací při řešení mimořádné události po výbuších munice v areálu Vojenského technického ústavu výzbroje a munice ve Vlachovicích-Vrbeticích za období říjen 2016 – červen 2017 a také nákladů vzniklých v období prosinec 2014 – únor 2017 Vojenskému technickému ústavu, s.p.

Nižší skutečné čerpání prostředků oproti rozpočtu po změnách o 476 934 tis. Kč ovlivnilo zejména nedočerpání prostředků na volby (110 976 tis. Kč), prostředků na řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků (52 403 tis. Kč), dále výdajů stanovených zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy (66 491 tis. Kč) a úspory v programovém financování (246 888 tis. Kč). **Ve srovnání s rokem 2016** byly transfery rozpočtům územní úrovně o 810 512 tis. Kč vyšší. Výsledný nárůst ovlivnily zejména vyšší výdaje v rámci finančních vztahů k rozpočtům krajů a obcí a k rozpočtu hl. m. Prahy.

V září 2017 byla uvolněna pro obec Žitková (IČ 00542351) návratná finanční výpomoc ve výši 2 800 tis. Kč, která byla určena na úhradu části exekučního výměru. Tyto finanční prostředky však obec v říjnu zaslala v plné výši zpět do státního rozpočtu, neboť se jí nakonec podařilo vyřešit svou problematickou finanční situaci uzavřením dohody o narovnání dluhu.

Tabulka č. 1

REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Kapitola 398 Všeobecná pokladní správa

Období: leden až prosinec 2017

v tis. Kč

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4=3:2
Příjmy celkem	677 618 301,80	677 618 301,80	697 803 050,39	102,98
Třída 1 - Daňové příjmy	660 801 600,00	660 801 600,00	684 594 030,34	103,60
Třída 2 - Nedaňové příjmy	2 276 701,80	2 276 701,80	7 409 020,05	325,43
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	14 540 000,00	14 540 000,00	5 800 000,00	39,89
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	677 618 301,80	677 618 301,80	697 803 050,39	102,98
Výdaje celkem	146 147 098,68	136 079 301,49	130 654 060,97	96,01
Třída 5 - Běžné výdaje	143 902 098,68	134 274 421,49	129 845 949,32	96,70
Třída 6 - Kapitálové výdaje	2 245 000,00	1 804 880,00	808 111,65	44,77
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	146 147 098,68	136 079 301,49	130 654 060,97	96,01
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	531 471 203,13	541 539 000,31	567 148 989,43	104,73
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	531 471 203,13	541 539 000,31	567 148 989,43	104,73

Tabulka č. 2

PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ

Kapitola 398 Všeobecná pokladní správa

v tis. Kč

Název ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Plnění v %
	1,00	2,00	3,00	4,00	5=4:2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	677 618 301,80	677 618 301,80	x	697 803 050,39	102,98
Výdaje celkem	146 147 098,68	136 079 301,49	132 379 301,49	130 654 060,97	96,01
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy 1)	660 801 600,00	660 801 600,00	x	684 594 030,34	103,60
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	16 816 701,80	16 816 701,80	x	13 209 020,05	78,55
v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	16 816 701,80	16 816 701,80	x	13 209 020,05	78,55
Specifické ukazatele - výdaje					
Vládní rozpočtová rezerva	4 054 676,03	30 205,58	30 205,58	15 500,00	51,32
Rezerva na řešení krizových situací, jejich předcházení a odstraňování jejich následků (zákon č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů)	140 000,00	62 600,03	62 600,03	23 854,92	38,11
Rezerva na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému	60 000,00	12 255,34	12 255,34	3 582,76	29,23
Stavební spoření	4 600 000,00	4 168 000,00	3 998 000,00	3 947 173,37	94,70
Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky	8 360 990,81	7 571 625,65	5 821 625,65	5 308 906,03	70,12
Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace	9 388 550,00	8 292 135,08	8 192 135,08	7 910 667,82	95,40
Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5	1 140 548,00	1 140 548,00	1 140 548,00	1 140 548,00	100,00
Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6	8 190 527,03	8 190 527,03	8 190 527,03	8 190 352,13	100,00
Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy - viz příloha č. 7	906 192,60	906 192,60	906 192,60	906 192,60	100,00
Další prostředky pro územní samosprávné celky	273 378,20	273 378,20	273 378,20	154 484,12	56,51
Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně	66 353 624,00	65 573 624,00	65 253 624,00	65 253 554,84	99,51
Ostatní výdaje	4 433 612,00	2 303 209,99	2 083 209,99	1 638 295,29	71,13
Odvody do rozpočtu Evropské unie	37 500 000,00	36 500 000,00	35 360 000,00	35 352 837,45	96,86
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	745 000,00	1 055 000,00	1 055 000,00	808 111,65	76,60
Prostředky na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu					
Výdaje vzniklé v průběhu roku, které nelze věcně zařadit do ostatních specifických ukazatelů					
Průřezové ukazatele					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci					
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem 2)					
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb					
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech					
Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru					
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě					
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů					
Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	745 000,00	1 055 000,00	1 055 000,00	808 111,65	76,60

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

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

Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa v roce 2017

(hodnotící tabulka v Kč)

v Kč

č.	Výdaje	Státní rozpočet 2017	rozpočtová opatření		Rozpočet po změnách	Skutečnost (poukaz prostředků)	Rozdíl úspora (-) překročení (+)	z toho vázané prostředky	% plnění z rozpočtu po změnách	dotace a NFV územním samosprávám		
			změny rozpočtu v průběhu roku (bez vázání)	použití prostředků na rozpočtovaný účel včetně použití rezerv						státní rozpočet ze sl. 1	rozpočet po změnách ze sl. 4	skutečnost ze sl. 5
		1	2	3	4=1+2+3	5	6=5-4	6A	7=5/4	8	9	10
2100	VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA	4 054 676 033	0	-4 024 470 449	30 205 584	15 500 000	-14 705 584	0	51,3	0	0	0
2200	REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	140 000 000	0	-77 399 974	62 600 026	23 854 921	-38 745 105	0	38,1	0	23 854 921	23 854 921
2300	REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	60 000 000	0	-47 744 658	12 255 342	3 582 762	-8 672 580	0	29,2	0	3 582 762	3 582 762
2400	STAVEBNÍ SPOŘENÍ	4 600 000 000	-432 000 000	0	4 168 000 000	3 947 173 366	-220 826 634	-170 000 000	94,7	0	0	0
2500	PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	8 360 990 814	-789 365 169	0	7 571 625 645	5 308 906 026	-2 262 719 619	-1 750 000 000	70,1	0	0	0
2501	Dotace na podporu exportu - Česká exportní banka a.s.	1 330 000 000	-189 365 169	0	1 140 634 831	31 371 708	-1 109 263 123	-1 000 000 000	2,8	0	0	0
2502	Česká exportní banka, a.s. - zvýšení základního kapitálu	1 000 000 000	-250 000 000	0	750 000 000	0	-750 000 000	-750 000 000	0,0	0	0	0
2503	Majetková újma peněžních ústavů	19 714 000	0	0	19 714 000	19 602 500	-111 500	0	99,4	0	0	0
2504	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2505	Realizace státních záruk	1 291 000 000	-379 000 000	0	912 000 000	642 046 004	-269 953 996	0	70,4	0	0	0
2506	Uhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle z.č. 77/2002 Sb.	1 000 000	279 000 000	0	280 000 000	280 000 000	0	0	100,0	0	0	0
2507	Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB	1 669 276 814	0	0	1 669 276 814	1 535 885 814	-133 391 000	0	92,0	0	0	0
2508	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2509	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2510	Dotace na podporu exportu - doplnění pojistných fondů EGAP, a.s.	2 800 000 000	0	0	2 800 000 000	2 800 000 000	0	0	100,0	0	0	0
2511	Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů	250 000 000	-250 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2600	SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	9 388 550 000	-695 360 000	-401 054 920	8 292 135 080	7 910 667 820	-381 467 260	-100 000 000	95,4	0	0	0
2601	Penzijní připojištění a doplňkové penzijní spoření	7 300 000 000	-300 000 000	0	7 000 000 000	6 877 518 548	-122 481 452	-100 000 000	98,3	0	0	0
2602	Jednorázové náhrady ke zmírnění některých klívd způsobených komunistickým režimem	300 000	0	0	300 000	72 500	-227 500	0	24,2	0	0	0
2603	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2604	Odkodnění obětí trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady	842 000 000	-295 360 000	-401 054 920	145 585 080	0	-145 585 080	0	0,0	0	0	0
2605	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2606	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2607	Valorizace náhrad za ztrátu na výděleku po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR	1 400 000	0	0	1 400 000	461 731	-938 269	0	33,0	0	0	0
2608	Český svaz bojovníků za svobodu	6 300 000	0	0	6 300 000	6 300 000	0	0	100,0	0	0	0
2609	Konfederace politických vězňů	6 750 000	0	0	6 750 000	5 750 000	-1 000 000	0	85,2	0	0	0
2610	Československá obec legionářská	8 000 000	0	0	8 000 000	8 000 000	0	0	100,0	0	0	0
2611	Masarykovo demokratické hnutí	1 530 000	0	0	1 530 000	1 530 000	0	0	100,0	0	0	0
2612	Sdružení bývalých politických vězňů ČR	270 000	0	0	270 000	270 000	0	0	100,0	0	0	0
2613	Příspěvek politickým stranám	546 300 000	0	0	546 300 000	526 633 541	-19 666 459	0	96,4	0	0	0
2614	Ústav TGM, o.p.s.	1 800 000	0	0	1 800 000	1 800 000	0	0	100,0	0	0	0
2615	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2616	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2617	Uhrada volebních nákladů politickým stranám	673 900 000	-100 000 000	0	573 900 000	482 331 500	-91 568 500	0	84,0	0	0	0

v Kč

č.	Výdaje	Státní rozpočet 2017	rozpočtová opatření		Rozpočet po změnách	Skutečnost (poukaz prostředků)	Rozdíl úspora (-) překročení (+)	z toho vázané prostředky	% plnění z rozpočtu po změnách	dotace a NFV územním samosprávám		
			změny rozpočtu v průběhu roku (bez vázání)	použití prostředků na rozpočtovaný účel včetně použití rezerv						státní rozpočet ze sl. 1	rozpočet po změnách ze sl. 4	skutečnost ze sl. 5
		1	2	3	4=1+2+3	5	6=5-4	6A	7=5/4	8	9	10
2700	UKAZATEL NEOBSAZEN	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
2800	FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 140 548 000	0	0	1 140 548 000	1 140 548 000	0	0	100,0	1 140 548 000	1 140 548 000	1 140 548 000
2900	FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM OBCÍ V ÚHRNECH PO JEDNOTLIVÝCH KRAJÍCH (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu	8 190 527 028	0	0	8 190 527 028	8 190 352 128	-174 900	0	100,0	8 190 527 028	8 190 527 028	8 190 352 128
3000	FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	906 192 600	0	0	906 192 600	906 192 600	0	0	100,0	906 192 600	906 192 600	906 192 600
3100	DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	273 378 200	0	0	273 378 200	154 484 120	-118 894 080	0	56,5	273 378 200	273 378 200	154 484 120
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	0	0	45 000 000	45 000 000	0	0	100,0	45 000 000	45 000 000	45 000 000
3103	Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků	82 883 000	0	0	82 883 000	30 479 545	-52 403 455	0	36,8	82 883 000	82 883 000	30 479 545
3104	Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy	145 495 200	0	0	145 495 200	79 004 575	-66 490 625	0	54,3	145 495 200	145 495 200	79 004 575
3200	TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	66 353 624 000	-780 000 000	0	65 573 624 000	65 253 554 840	-320 069 160	-320 000 000	99,5	0	0	0
3201	Pojistné zdravotního pojištění - platba státu	66 353 624 000	-780 000 000	0	65 573 624 000	65 253 554 840	-320 069 160	-320 000 000	99,5	0	0	0
3202	Převod prostředků na zvl. účet rezervy pro důchodovou reformu	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
3300	OSTATNÍ VÝDAJE	4 433 612 000	-330 000 000	-1 800 402 012	2 303 209 988	1 638 295 287	-664 914 701	-220 000 000	71,1	470 246 000	470 246 000	359 269 674
3301	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
3302	Prodej kořkových známek - provize České pošty	80 000 000	0	0	80 000 000	61 597 450	-18 402 550	0	77,0	0	0	0
3303	Souhrnné pojištění vozidel	75 000 000	-37 000	0	74 963 000	54 903 575	-20 059 425	0	73,2	0	0	0
3304	Poplatky za vedení účtů peněž.ústavám	250 000 000	0	0	250 000 000	229 272 280	-20 727 720	0	91,7	0	0	0
3305	Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů	14 200 000	37 000	0	14 237 000	14 236 290	-710	0	100,0	0	0	0
3306	Výdaje na volby celkem	691 412 000	0	-193 520 148	497 891 852	359 269 674	-138 622 178	0	72,2	470 246 000	470 246 000	359 269 674
3307-3309	řádky neobsazené	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
3310	Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU a FM	410 000 000	-100 000 000	0	310 000 000	8 917 474	-301 082 527	-220 000 000	2,9	0	0	0
3311	Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA	207 000 000	0	-207 000 000	0	0	0	0		0	0	0
3312-3314	řádky neobsazené	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
3315	Pozemkové úpravy	700 000 000	0	-700 000 000	0	0	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	119 000 000	0	-86 851 362	32 148 638	0	-32 148 638	0	0,0	0	0	0
3318-3322	řádky neobsazené	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
3323	Náhrady výdajů územním samosprávným celkům - doplatek za předchozí rok	40 000 000	0	0	40 000 000	2 455 275	-37 544 725	0	6,1	0	0	0
3324	Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR	29 000 000	0	0	29 000 000	27 716 486	-1 283 514	0	95,6	0	0	0
3325	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
3326	Platby mezinárodním finančním institucím a fondům	1 034 500 000	-100 000 000	0	934 500 000	879 926 783	-54 573 217	0	94,2	0	0	0
3354	Datové schránky	605 000 000	0	-605 000 000	0	0	0	0		0	0	0
3355	řádek neobsazen	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
3356	Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky MMF	150 000 000	-130 000 000	0	20 000 000	0	-20 000 000	0	0,0	0	0	0
3365	Prostředky na financování stáží zaměstnanců české státní správy v institucích EU	28 500 000	0	-8 030 502	20 469 498	0	-20 469 498	0	0,0	0	0	0

v Kč												
č.	Výdaje	Státní rozpočet 2017	rozpočtová opatření		Rozpočet po změnách	Skutečnost (poukaz prostředků)	Rozdil úspora (-) překročení (+)	z toho vázané prostředky	% plnění z rozpočtu po změnách	dotace a NFV územním samosprávám		
			změny rozpočtu v průběhu roku (bez vázání)	použití prostředků na rozpočtovaný účel včetně použití rezerv						státní rozpočet ze sl. 1	rozpočet po změnách ze sl. 4	skutečnost ze sl. 5
		1	2	3	4=1+2+3	5	6=5-4	6A	7=5/4	8	9	10
3400	ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	37 500 000 000	-1 000 000 000	0	36 500 000 000	35 352 837 448	-1 147 162 552	-1 140 000 000	96,9	0	0	0
3401	Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie	37 500 000 000	-1 000 000 000	0	36 500 000 000	35 352 837 448	-1 147 162 552	-1 140 000 000	96,9	0	0	0
3500	VÝDAJE VZNIKLÉ V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
3501	Výdaje kapitol kryté z rezervních fondů kapitol podle zák.č.218/2000 Sb., ve znění zák.č.174/2007 Sb. a podle příslušných usnesení vlády	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
3700	VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
4000	VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM	745 000 000	310 000 000	0	1 055 000 000	808 111 650	-246 888 350	0	76,6	745 000 000	1 055 000 000	808 111 650
4100	Podpora rozvoje a obnovy mat. techn. základny regionálního školství (program 29821)	674 020 000	268 066 000	0	942 086 000	705 148 097	-236 937 903	0	74,8	674 020 000	942 086 000	705 148 097
4200	Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822)	70 980 000	41 934 000	0	112 914 000	102 963 553	-9 950 447	0	91,2	70 980 000	112 914 000	102 963 553
	CELKEM	146 147 098 675	-3 716 725 169	-6 351 072 013	136 079 301 493	130 654 060 967	-5 425 240 526	-3 700 000 000	96,0	11 725 891 828	12 063 329 511	11 586 395 855

	PRŮŘEZOVÉ UKAZATELE											
	Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	745 000 000	310 000 000	0	1 055 000 000	808 111 650	-246 888 350	0	76,6	745 000 000	1 055 000 000	808 111 650

Poznámka:

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

Kontrolní vazba mezi tabulkami uvedenými v příloze týkající se rozpočtu po změnách výdajů: tabulka č. 1 (sl. 32), resp. tabulka č. 2 (sl. 2) = tabulka č. 3 (sl. 4).

Přehled o čerpání vládní rozpočtové rezervy v roce 2017

titul	v Kč
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí Evropského soudu pro lidská práva (dále jen "ESLP") - Joštova realitní kancelář, s.r.o.	405 300 x)
kap. Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy - dofinancování programu 133 310 Rozvoj výukových kapacit MŠ a ZŠ zřizovaných ÚSC	50 000 000
kap. Úřad pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí - výdaje na zabezpečení plnění úkolů (UV č. 44/2017)	39 496 747
kap. Ministerstvo dopravy - podpora rozvoje letectví a kosmických aktivit v ČR s využitím spolupráce s Evropskou kosmickou agenturou (UV č. 35/2017)	375 000 000
kap. Národní bezpečnostní úřad - plat zmocnění pro oblast kybernetické bezpečnosti (UV č. 1178/2016)	992 250
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Červenka proti ČR	622 136
kap. Poslanecká sněmovna Parlamentu - navýšení prostředků na služby asistentů pro poslance a na přechodné ubytování poslanců v místě sídla PSP (usnesení rozpočtového výboru PSP č. 578/2017)	18 005 000
kap. Ministerstvo vnitra - navýšení kapacity za účelem vyřízení vyššího množství žádostí o zaměstnanecké karty (UV č. 105/2017)	7 672 197
kap. Ministerstvo dopravy - financování silnic II. a III. třídy a komunikací plnicích funkcí nevybudovaného silničního okruhu kolem Prahy ze SFDI (UV č. 150/2017)	500 000 000
kap. Národní bezpečnostní úřad - navýšení rozpočtu kapitoly pro vznik nové rozpočtové kapitoly Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost dle UV č. 1178/2016	10 200 000
Dotace Majetkové, správní a delimitační unii odborových svazů na ozdravné pobyty dětí a mládeže z dětských domovů a ústavů sociální péče na rok 2017	15 000 000
kap. Generální inspekce bezpečnostních zdrojů - prostředky na navýšení výdajů kapitoly - změna systemizace (UV č. 148/2017)	69 648 214
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Colloredo Mansfeld proti ČR, K. Polata a M. Polatová proti ČR	591 081
kap. Úřad průmyslového vlastnictví - úhrada podílu ČR na deficitu Lisabonské unie	1 600 200
kap. Národní bezpečnostní úřad - navýšení rozpočtu kapitoly pro vznik nové rozpočtové kapitoly Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost dle UV č. 1178/2016	6 210 000
Dotace Československému ústavu zahraničnímu na r. 2017	500 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - navýšení kapacity za účelem vyřízení vyššího množství žádostí o zaměstnanecké karty (UV č. 105/2017)	13 496 263
kap. Ministerstvo vnitra - zajištění asistence při přesídlení krajanů (UV č. 239/2017)	31 180 000
kap. Ministerstvo pro místní rozvoj - finanční zabezpečení připomínky a oslavy významných výročí roku 2018 (UV č. 353/2017)	18 407 000
kap. Ministerstvo kultury - finanční zabezpečení připomínky a oslavy významných výročí roku 2018 (UV č. 353/2017)	34 302 340
kap. Ministerstvo vnitra - prostředky na posílení počtu příslušníků Policie ČR na mezinárodních letištích (UV č. 331/2017)	53 893 432
kap. Ministerstvo vnitra - prostředky na posílení rozpočtu Policie ČR na bezpilotní letecké prostředky - drony (UV č. 332/2017)	97 254 437
kap. Národní bezpečnostní úřad - neplánovaná investiční rekonstrukce - odstranění havarijního stavu chladicího zařízení	960 000
kap. Ministerstvo práce a sociálních věcí - dofinancování sociálních služeb (UV č. 423/2017)	500 000 000
kap. Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy - sloučení platových stupnic - zvýšení rozpočtu z titulu finančních dopadů nařízení vlády č. 168/2017 Sb. (UV č. 492/2017)	500 000 000
kap. Akademie věd ČR - finanční zabezpečení připomínky a oslavy významných výročí roku 2018 (UV č. 353/2017)	9 549 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - poskytnutí pomoci Ukrajině při její obnově a podpoře její demokratické transformace (UV č. 401/2017)	16 000 000
kap. Ministerstvo dopravy - financování oprav silnic II. a III. třídy ve vlastnictví krajů z rozpočtu SFDI (UV č. 516/2017)	394 430 000
kap. Ministerstvo průmyslu a obchodu - posílení výdajů kapitoly MPO na plnění závazků vůči ČVUT (UV č. 668/2016)	22 974 961
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Čapský a Jeschkeová proti ČR, Heldenburgovi proti ČR	2 499 910
kap. Ministerstvo vnitra - finanční zabezpečení připomínky a oslavy významných výročí roku 2018 (UV č. 353/2017)	10 800 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - finanční zabezpečení připomínky a oslavy významných výročí roku 2018 (UV č. 353/2017)	15 300 000
kap. Ministerstvo vnitra - vybavení požární stanice Bitozeves ve strategické průmyslové zóně Žatec-Triangle	14 351 772
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - zabezpečení účasti ČR na EXPO 2020 (UV č. 479/2017)	8 000 000
kap. Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy - zabezpečení speciálních vzdělávacích potřeb (UV č. 579/2017)	400 000 000
kap. Ministerstvo zahraničních věcí - peněžní dar krajašskému spolku v Chorvatsku na dostavbu ZŠ J. A. Komenského (UV č. 611/2017)	7 833 000
kap. Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost - prostředky na platy a příslušenství na 9-12/2017 a provozní výdaje	16 934 901
kap. Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost - prostředky na technologické osamostatnění nového úřadu (UV č. 1178/2016)	33 590 000
kap. Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy - dofinancování dotace pro soukromé školství v r. 2017 - inkluze (UV č. 777/2017)	105 800 000
kap. Ministerstvo spravedlnosti - rozsudky a rozhodnutí ESLP - Červenka proti ČR	1 490 796
kap. Ministerstvo kultury - nabytí areálu velkovýkrmny prasat v Letech u Písku (UV č. 609/2017 a UV č. 766/2017)	450 814 796
kap. Ministerstvo dopravy - financování oprav a údržby komunikací dočasně plnicích funkcí nevybudovaných částí silničního okruhu na území hl.města Prahy z rozpočtu SFDI (UV č. 775/2017)	25 540 000
kap. Ministerstvo průmyslu a obchodu - posílení výdajů kapitoly MPO na plnění závazků vůči ČVUT (UV č. 668/2016, UV č. 823/2017)	95 824 716
kap. Ministerstvo práce a sociálních věcí - mimořádná dotace Fondu ohrožených dětí (UV č. 848/2017)	12 800 000
kap. Akademie věd - investiční prostředky na výzkum, vývoj a inovace	50 000 000
Celkem	4 039 970 449

x) Evropský soud pro lidská práva - dále zkratka ESLP
zkratka: UV = usnesení vlády