

## Kontrola hospodaření TA ČR za 1. pololetí 2023

---

<b>Termín:</b>	pátek 15. 9. 2023, 8:30 – 10:00 hod.
<b>Místo:</b>	sídlo TA ČR, Evropská 1692/37, 160 00 Praha 6
<b>Pracovní skupina KR TA ČR:</b>	Leoš Horníček, Robert Čep, Kamil Galuščák
<b>Účel kontroly:</b>	příprava Zprávy KR TA ČR pro PS PČR
<b>Zaměření kontroly:</b>	hospodaření, náklady na dohody s externisty, zahraniční cesty, výběrová řízení, různé
<b>Za KaTA:</b>	Martina Křepelková, Simona Zmatlíková

### Úvodní zjištění:

Pracovní skupina požádala, aby ke kontrole byla připravena následující dokumentace:

- Přehled čerpání rozpočtu TA ČR za 1. pololetí 2023, rozepsaný na jednotlivé položky, a příslušné výkazy týkající se rozpočtu za 1. pololetí 2023.
- Přehled smluv o poskytnutí dotace v jednotlivých programech a smluv s oponenty a zpravodaji (včetně finančních částek).
- Přehled uzavřených dohod o provedení práce a dohod o pracovní činnosti (včetně finančních částek).
- Podklady k výběrovým řízením vypsáním nebo realizovaným v 1. pololetí 2023.
- Protokoly o věcné a finanční kontrole probíhajících projektů a stručná informace o případných zjištěných závadách a z nich vyplývajících opatřeních.
- Stručná písemná informace o spolupráci TA ČR s orgány a institucemi státní správy.
- Stručná informace o stavu mezinárodních aktivit a spolupráce TA ČR.
- Cestovní zprávy a vyúčtování ze zahraničních cest pracovníků TA ČR.
- Stručná zpráva o plnění závěrů roční kontroly hospodaření a interních procesů TA ČR za rok 2022 (členěná podle jednotlivých bodů závěrů) - ústní vysvětlení.

Podkladové dokumenty potřebné ke kontrole byly připraveny KaTA včas a v potřebné kvalitě.

## Obsah

1	Schválený rozpočet a úpravy rozpočtu .....	3
2	Dopad provedených úprav rozpočtu .....	6
3	Konečné stavy bankovních účtů .....	8
4	Plnění příjmové části rozpočtu .....	9
5	Čerpání výdajové části rozpočtu.....	10
5.1	Výdaje Kanceláře Technologické agentury ČR (bez prostředků EU/FM a podílu SR).....	10
5.2	Projekty TA ČR a FM EHP/Norsko3 .....	12
5.3	Účelové výdaje.....	14
6	Nároky z nespotřebovaných výdajů (NNV) .....	15
7	Komentář k čerpání jednotlivých dílčích položek běžných výdajů kapitoly (bez prostředků EU/FM) 16	
8	Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti výdajů kapitoly včetně prostředků EU/FM.....	25
9	Kontroly na místě – 1. pololetí 2023.....	27
9.1	Výsledky veřejnosprávních kontrol na místě plánovaných pro rok 2023 a ukončených v 1. pololetí.....	27
10	Závěry z kontroly .....	29

## 1 Schválený rozpočet a úpravy rozpočtu

Technologické agentuře ČR byl stanoven rozpočet na rok 2023 následovně:

Tab. 1 - Schválený a upravený rozpočet k 30.6.2023 v Kč (vč. podílu EU/FM a SR)

Ukazatelé	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet
<b>Příjmy</b>	<b>734 272 980</b>	<b>734 272 980</b>
<b>Výdaje kapitoly celkem</b>	<b>6 327 572 010</b>	<b>6 314 572 728</b>
z toho: Dotace jiným subjektům	6 083 737 215	6 070 737 933
Výdaje Kanceláře TA ČR	243 834 795	243 834 795
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	96 555 989	96 555 989
z toho: platy zaměstnanců	90 532 154	90 532 154
povinné pojistné placené zaměstnavatelem	32 635 924	32 635 924
převod FKSP	1 810 643	1 810 643
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu EU bez SZP celkem	701 763 875	701 763 875
v tom: ze státního rozpočtu	1 276 221	1 276 221
podíl rozpočtu EU	700 487 654	700 487 654
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z finančních mechanismů celkem	39 635 825	39 635 825
v tom: ze státního rozpočtu	5 850 499	5 850 499
podíl prostředků FM	33 785 326	33 785 326

Schválený rozpočet byl upraven na základě schválených rozpočtových opatření Ministerstvem financí v průběhu 1. pololetí roku 2023.

**Rozpočtové opatření č. 1** – dopisem č.j.: MF-7062/2023/1402 ke dni 30.3.2023 provedlo MF přesun finančních prostředků na rok 2023 z kapitoly 377 - Technologická agentura ČR do kapitoly 307 - Ministerstvo obrany ČR v celkové výši **1 119 688 Kč** na základě Rozhodnutí o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. CK03000036 pro Ministerstvo obrany ČR – Univerzita obrany z důvodu zajištění výše uvedeného projektu. Ze systému IISSP bylo vygenerováno číslo A-hlavičky:1000000188/2023.

**Rozpočtové opatření č. 2** – dopisem č.j.: MF-7063/2023/1402 ke dni 30.3.2023 provedlo MF přesun finančních prostředků na rok 2023 z kapitoly 377 - Technologická agentura ČR do kapitoly 307 - Ministerstvo obrany ČR v celkové výši **1 123 915 Kč** na základě Rozhodnutí o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. TM02000035 pro Ministerstvo obrany ČR – Univerzita obrany z důvodu zajištění výše uvedeného projektu. Ze systému IISSP bylo vygenerováno číslo A-hlavičky:1000000187/2023.

**Rozpočtové opatření č. 3** – dopisem č.j.: MF-7065/2023/1402 ke dni 30.3.2023 provedlo MF přesun finančních prostředků na rok 2023 z kapitoly 377 - Technologická agentura ČR do kapitoly 307 - Ministerstvo obrany ČR v celkové výši **1 078 381 Kč** na základě Rozhodnutí o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. CK03000182 pro Ministerstvo obrany ČR – Univerzita obrany z důvodu zajištění výše uvedeného projektu. Ze systému IISSP bylo vygenerováno číslo A-hlavičky:1000000190/2023.

**Rozpočtové opatření č. 4** – dopisem č.j.: MF-6933/2023/1402 ke dni 30.3.2023 provedlo MF přesun finančních prostředků na rok 2023 z kapitoly 377 - Technologická agentura ČR do kapitoly 336 - Ministerstvo spravedlnosti v celkové výši **143 405 Kč** na základě Rozhodnutí o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. TL03000019 uzavřené s Institutem pro kriminologii a sociální prevenci z důvodu zajištění výše uvedeného projektu. Ze systému IISSP bylo vygenerováno číslo A-hlavičky:1000000181/2023.

**Rozpočtové opatření č. 5** - dopisem č.j.: MF-6928/2023/1402 ke dni 3.4.2023 provedlo MF přesun finančních prostředků na rok 2023 z kapitoly 377 - Technologická agentura ČR do kapitoly 315 - Ministerstvo životního prostředí ČR v celkové výši **2 667 422 Kč** na základě Rozhodnutí o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. SS02030018 pro Agenturu ochrany přírody a krajiny České republiky z důvodu zajištění výše uvedeného projektu. Ze systému IISSP bylo vygenerováno číslo A-hlavičky:1000000183/2023.

**Rozpočtové opatření č. 6** - dopisem č.j.: MF-6929/2023/1402 ke dni 3.4.2023 provedlo MF přesun finančních prostředků na rok 2023 z kapitoly 377 - Technologická agentura ČR do kapitoly 315 - Ministerstvo životního prostředí ČR v celkové výši **2 657 362 Kč** na základě Rozhodnutí o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. SS02030027 pro Agenturu ochrany přírody a krajiny České republiky z důvodu zajištění výše uvedeného projektu. Ze systému IISSP bylo vygenerováno číslo A-hlavičky:1000000184/2023.

**Rozpočtové opatření č. 7** - dopisem č.j.: MF-6931/2023/1402 ke dni 6.4.2023 provedlo MF přesun finančních prostředků na rok 2023 z kapitoly 377 - Technologická agentura ČR do kapitoly 307 - Ministerstvo obrany ČR v celkové výši **415 125 Kč** na základě Rozhodnutí o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. FW02020042 pro Ministerstvo obrany ČR – Univerzita obrany z

důvodu zajištění výše uvedeného projektu. Ze systému IISSP bylo vygenerováno číslo A-hlavičky:1000000185/2023.

**Rozpočtové opatření č. 8** - dopisem č.j.: MF-7069/2023/1402 ke dni 2.5.2023 provedlo MF přesun finančních prostředků na rok 2023 z kapitoly 377 - Technologická agentura ČR do kapitoly 307 - Ministerstvo obrany ČR v celkové výši **851 972 Kč** na základě Rozhodnutí o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. FW03010228 pro Ministerstvo obrany ČR – Univerzita obrany z důvodu zajištění výše uvedeného projektu. Ze systému IISSP bylo vygenerováno číslo A-hlavičky:1000000186/2023.

**Rozpočtové opatření č. 9** - dopisem č.j.: MF-14367/2023/1402 ke dni 16.5.2023 provedlo MF přesun finančních prostředků na rok 2023 z kapitoly 377 - Technologická agentura ČR do kapitoly 307 - Ministerstvo obrany ČR v celkové výši **1 410 012 Kč** na základě Rozhodnutí o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. FW06010271 pro Ministerstvo obrany ČR – Univerzita obrany z důvodu zajištění výše uvedeného projektu. Ze systému IISSP bylo vygenerováno číslo A-hlavičky:1000000483/2023.

**Rozpočtové opatření č. 10** – dopisem č.j.: MF-14368/2023/1402 ke dni 16.5.2023 provedlo MF přesun finančních prostředků na rok 2023 z kapitoly 377 - Technologická agentura ČR z kapitoly 307 - Ministerstvo obrany ČR v celkové výši **1 440 000 Kč** na základě Rozhodnutí o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. TM04000019 uzavřené s Ministerstvem obrany ČR – Univerzita obrany z důvodu zajištění výše uvedeného projektu. Ze systému IISSP bylo vygenerováno číslo A-hlavičky:1000000485/2023.

**Rozpočtové opatření č. 11** – dopisem č.j.: MF-6923/2023/1402 ke dni 18.5.2023 provedlo MF přesun finančních prostředků na rok 2023 z kapitoly 377 - Technologická agentura ČR do kapitoly 314 - Ministerstvo vnitra v souhrnné výši **92 000 Kč** na základě Rozhodnutí o poskytnutí účelové podpory na řešení programového projektu č. TL03000264 pro Státní oblastní archiv v Praze z důvodu zajištění výše uvedeného projektu. Ze systému IISSP bylo vygenerováno číslo A-hlavičky:1000000182/2023.

## 2 Dopad provedených úprav rozpočtu

Za první polovinu roku 2023 bylo provedeno 177 rozpočtových opatření v rámci kapitoly 377, z toho 166 interních rozpočtových opatření bez vlivu na závazné ukazatele kapitoly, včetně zapojování nároků z nespotřebovaných výdajů v rámci institucionálních a účelových výdajů. Navýšení počtu interních rozpočtových opatření je způsobeno zavedením rozpočtování v RIS ZED. Dále bylo provedeno a schváleno **11 rozpočtových opatření** se změnou závazných ukazatelů v gesci Ministerstva financí, kterými se snižoval rozpočet závazných ukazatelů v rámci účelových výdajů na řešení projektů organizačními složkami státu (Ministerstvo obrany, Ministerstvo spravedlnosti, Ministerstvo životního prostředí a Ministerstvo vnitra). Závazný ukazatel „Výdaje celkem“ kapitoly ve výši 6 327 572 010 Kč po všech změnách dosáhl výše 6 314 572 728 Kč.

Tab. 2 – Souhrnné, specifické a průřezové ukazatele k 30. 6. 2023 vč. EU a SR podílu (v Kč)

Ukazatel	Schválený rozpočet*	Rozpočet po změnách*	Konečný rozpočet výdajů*	Výsledek od počátku roku	Plnění ke KR (v %)
<b>Souhrnné ukazatele</b>					
Příjmy celkem	734 272 980	734 272 980	734 272 980	557 258 527,64	75,89
Výdaje celkem	6 327 572 010	6 314 572 728	7 086 305 042	5 981 008 425,91	84,40
<b>Specifické ukazatele – příjmy</b>					
Daňové příjmy	0	0	0	0,00	0,00
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	734 272 980	734 272 980	734 272 980	557 258 527,64	75,89
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	700 487 654	700 487 654	700 487 654	528 261 310,22	75,42
příjmy z prostředků finančních mechanismů	33 785 326	33 785 326	33 785 326	4 575 131,00	12,12
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0	0	0	24 423 086,42	0,00
<b>Specifické ukazatele – výdaje</b>					
Výdaje Kanceláře Technologické agentury ČR	243 834 795	243 834 795	251 326 652	95 510 213,13	38,00
Dotace jiným subjektům	6 083 737 215	6 070 737 933	6 834 978 390	5 885 498 212,78	86,11
<b>Průřezové ukazatele</b>					
Platy zaměstnanců a ostatní platby za	96 555 989	96 555 989	99 723 230,11	36 282 808,99	36,38

provedenou práci					
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	32 635 924	32 635 924	33 712 459,16	12 246 686,01	36,33
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	1 810 643	1 810 643	1 884 583,53	669 200,00	35,51
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	90 532 154	90 532 154	93 522 925,11	33 450 025,99	35,77
Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů	6 327 572 010	6 314 572 728	7 086 305 042,00	5 981 008 425,91	84,40
v tom: ze státního rozpočtu celkem	5 593 299 030	5 580 299 748	6 167 400 839,81	5 190 253 095,58	84,16
v tom: institucionální podpora celkem	223 061 815	223 061 815	223 713 545,81	87 776 236,89	39,24
úcelová podpora celkem	5 370 237 215	5 357 237 933	5 943 687 294,00	5 102 476 585,69	85,85
podíl prostředků zahraničních programů	734 272 980	734 272 980	918 904 202,19	790 755 330,33	86,05
Úcelová podpora na programy aplikovaného výzkumu, vývoje a inovací	5 370 237 215	5 357 237 933	5 943 687 294,00	5 102 476 585,69	85,85
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	0	0	0	0,00	0,00
Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	701 763 875	701 763 875	709 070 971,00	601 131 978,85	84,78
v tom: ze státního rozpočtu	1 276 221	1 276 221	1 910 363,81	369 925,94	19,36
podíl rozpočtu Evropské unie	700 487 654	700 487 654	707 160 607,19	600 762 052,91	84,95
Výdaje na společné projekty, které jsou zcela nebo částečně financovány z prostředků finančních mechanismů celkem	39 635 825	39 635 825	248 986 585,00	223 518 855,02	89,77
v tom: ze státního rozpočtu	5 850 499	5 850 499	37 242 990,00	33 256 577,60	90,02
podíl prostředků finančních mechanismů	33 785 326	33 785 326	211 743 595,00	189 993 277,42	89,73

\* Vysvětlení pojmů: Schválený rozpočet – rozpočet ze zákona o státním rozpočtu, Upravený rozpočet – rozpočet po úpravách TA ČR nebo po schválení Ministerstvem financí ČR, Konečný rozpočet – rozpočet včetně úprav a zapojení nespotřebovaných výdajů (NNV).

Výdaje celkem jsou za 1. pololetí roku 2023 již ve výši 84,4 % ke konečnému rozpočtu. Tato skutečnost je způsobena povinností proplatit podporu podpořeným projektům dle zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků, do 60 kalendářních dnů od počátku roku.

### 3 Konečné stavy bankovních účtů

Tab. 3 – Konečné stavy bankovních účtů k 30. 6. 2023 (v Kč)

Účet		Zůstatek
19-3125001	Příjmový účet OSS	557 258 527,64
0-3125001	Výdajový účet OSS*	- 5 981 008 425,91
107-3125001	FKSP	1 505 364,99
6015-3125001	Účet cizích prostředků	9 263,78
Celkem příjmy		558 773 156,41
Celkem výdaje		5 981 008 425,91

\* Výdajový účet u OSS (organizační složka státu) je vždy debetní.



## 4 Plnění příjmové části rozpočtu

Tab. 4 - Plnění příjmové části rozpočtu k 30.6.2023 (v Kč)

Položka (uskupení položek)	Schválený rozpočet	Rozpočet upravený	Skutečnost	Plnění k UR (v %)
2141 Příjmy z úroků	0,00	0,00	9 593 673,53	0,00
2212 Přijaté sankce od jiných subjektů	0,00	0,00	292 000,00	0,00
2221 Přijaté vratky od jiných veřejných rozpočtů	0,00	0,00	7 457 368,07	0,00
2229 Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	0,00	7 061 401,27	0,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	0,00	700,00	0,00
2329 Ostatní přijaté vratky transferů	0,00	0,00	17 943,55	0,00
4118 Neinvestiční převody z NF	36 257 185,00	36 257 185,00	7 123 406,47	19,60
4152 Neinvestiční přijaté transfery od mezinárodních institucí a některých cizích orgánů a právnických osob	10 015 795,00	10 015 795,00	3 635 547,75	36,30
4153 NEI transfery přijaté od EU	688 000 000,00	688 000 000,00	522 076 487,00	75,88
<b>Příjmy celkem</b>	<b>734 272 980,00</b>	<b>734 272 980,00</b>	<b>557 258 527,64</b>	<b>75,89</b>

Ve schváleném rozpočtu kapitoly 377 – TA ČR byly příjmy stanoveny ve výši 734 272 980 Kč a jedná se o příjmy z rozpočtu EU a FM, které byly určeny na realizaci projektů.

K plnění příjmů docházelo v souvislosti se schválenými monitorovacími zprávami z projektů KP HORIZONT 2020, KP HORIZONT EVROPA, Národní plán obnovy NPO, OP JAK a finančních mechanismů EHP/Norsko3. Další příjmy, které nebyly rozpočtovány, byly k 30.6.2023 tvořeny příjmy za přijaté úroky z projektů, za penále, smluvní pokuty vystavené v souvislosti s projekty, neuznané náklady a vratky z řešených projektů.

## 5 Čerpání výdajové části rozpočtu

### 5.1 Výdaje Kanceláře Technologické agentury ČR (bez prostředků EU/FM a podílu SR)

Celkové čerpání **běžných (neinvestičních) výdajů** k 30. 6. 2023 je ve výši 80 521 286,70 Kč, tj. 39,25 % upraveného rozpočtu. Nároky z nespotřebovaných výdajů nebyly zapojeny. Konečný rozpočet je tak ve výši 205 133 095 Kč. K datu 30. 6. 2023 jsou zaúčtovány mzdy, odměny a související výdaje pouze za období 01-05/2023.

Tab. 5 – Rozpočet a čerpání vybraných neinvestičních výdajů (v Kč)

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Konečný rozpočet	Čerpání	Čerpání k UR (v %)
501 a 502 Mzdové prostředky celkem*	87 773 489	87 773 489	87 773 489	32 982 560	37,58
z toho 5011 Platy zaměstnanců	81 749 654	81 749 654	81 749 654	30 225 840	36,97
5021 Ostatní osobní výdaje	6 023 835	6 023 835	6 023 835	2 756 720	45,76
503 Povinné pojistné placené zaměst.	29 667 439	29 667 439	29 667 439	11 081 962	37,35
513 Nákup materiálu	1 700 000	1 710 000	1 710 000	1 183 288	69,18
514 Úroky a fin. výdaje	0	100 000	100 000	31 880	31,88
515 PHM	100 000	170 000	170 000	82 216	48,36
516 Nákup služeb	93 277 174	71 608 583	71 608 583	31 934 963	44,64
517 Ostatní nákupy	4 400 000	5 482 235	5 482 235	1 576 812	28,75
518 Poskytnuté zálohy	0	350 000	350 000	222 983	63,42
519 Výdaje související s NEI nákupy	1 500 000	2 276 355	2 276 355	699 481	30,71
5342 Převody FKSP	1 634 993	1 634 993	1 634 993	601 819	36,81
5424 Náhrady mezd v době nemoci	100 000	150 000	150 000	127 019	84,68
<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>220 153 095</b>	<b>205 133 095</b>	<b>205 133 095</b>	<b>80 521 287</b>	<b>39,25</b>

\* K datu 30. 6. 2023 jsou zaúčtovány mzdy, odměny a související výdaje pouze za období 01-05/2023

Celkové čerpání **investičních výdajů** k 30.6.2023 je ve výši 6 378 845,65 Kč, tj. 41,68 % upraveného rozpočtu.

Tab. 6 – Rozpočet investičních výdajů a jeho čerpání (v Kč)

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Konečný rozpočet	Čerpání	Čerpání k UR (v %)
6111 Programové vybavení DNM	82 000	14 602 000	14 602 000	6 114 765	41,88
6125 Výpočetní technika	200 000	700 000	700 000	264 081	37,73
<b>Investiční výdaje celkem</b>	<b>282 000</b>	<b>15 302 000</b>	<b>15 302 000</b>	<b>6 378 846</b>	<b>41,68</b>

**Výdaje Kanceláře Technologické agentury ČR** k 30.6.2023 byly čerpány ve výši 86 900 132,35 Kč, tj. 39,42 % upraveného rozpočtu. Nároky z nespotřebovaných výdajů nebyly dosud zapojeny, konečný rozpočet činí 220 435 095 Kč.

Tab. 7 - Rozpočet a jeho čerpání – institucionální výdaje celkem (v Kč)

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Konečný rozpočet	Čerpání	Čerpání k UR (v %)
Výdaje Kanceláře	220 435 095	220 435 095	220 435 095	86 900 132	39,42
podíl EU a SR	23 399 700	23 399 700	30 891 557	8 610 081	36,80
<b>Celkem</b>	<b>243 834 795</b>	<b>243 834 795</b>	<b>251 326 652</b>	<b>95 510 213</b>	<b>39,17</b>

## 5.2 Projekty TA ČR a FM EHP/Norsko3

Tab. 8 – Skutečné čerpání finančních prostředků na projekty (v Kč)

Program/Projekt	Upravený rozpočet	Konečný rozpočet	Čerpání	Čerpání k UR (v %)
104 00 OP Zaměstnanost 2014+	0	2 800 854	1 236 557	44,14
121 04 KP Horizont 2020	5 057 195	9 309 107	1 405 101	27,78
143 00 OP JAK	3 748 080	3 748 080	381 362	10,16
060 04 FM EHP/Norsko	9 635 825	9 820 586	3 383 884	35,11
166 00 KP Horizont Evropa	4 958 600	4 958 600	2 203 177	44,44
<b>Celkem</b>	<b>23 399 700</b>	<b>30 891 557</b>	<b>8 610 081</b>	<b>36,80</b>

Tab. 9 – Skutečné čerpání finančních prostředků na FM EHP/Norsko3 a NPO

Program/Projekt	Upravený rozpočet	Konečný rozpočet	Čerpání	Čerpání k UR (v %)
FM EHP / Norsko3*	39 635 825	248 986 585	223 519 855	563,94**
z toho: inst. výdaje	9 635 825	9 820 586	3 383 884	35,11
úcel. výdaje	30 000 000	239 165 999	220 135 971	733,78**
170 13 NPO	100 000 000	100 000 000	46 177 996	46,18
170 52 NPO	588 000 000	588 000 000	549 727 786	93,49

\* Včetně účelové podpory.

\*\* U programu FM EHP/Norsko 3 byly prostředky již rozpočtovány v předchozích letech, tudíž platby byly kryty z NNV minulých let.

Tab. 10 - Projekty a čerpání vybraných neinvestičních výdajů v projektech EU/FM

(včetně institucionálních výdajů FM EHP/Norsko3)

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Konečný rozpočet	Čerpání	Čerpání k UR (v %)
501 502 Mzdové prostředky celkem	8 782 500	8 782 500	11 949 741	3 300 249	37,58
z toho 5011 Platy zaměstnanců	8 782 500	8 782 500	11 773 271	3 224 186	36,71
5021 Ostatní osobní výdaje	0	0	176 470	76 063	0,00

503 Povinné pojistné placené zaměst.	2 968 485	2 968 485	4 045 020	1 164 724	39,22
513 Nákup materiálu	0	78 002	78 002	67 914	87,07
516 Nákup služeb	5 233 509	5 233 509	6 232 833	2 138 558	40,86
517 Ostatní nákupy	1 012 500	2 396 814	3 244 314	1 529 520	63,81
5342 Převody FKSP	175 650	175 650	249 591	67 381	38,36
5424 Náhrady mezd v době nemoci	0	15 000	15 000	5 764	38,43
<b>Běžné výdaje celkem</b>	<b>23 399 700</b>	<b>23 399 700</b>	<b>30 891 557</b>	<b>8 610 081</b>	<b>36,80</b>

Tab. 11 - Projekty a rozpočet účelové podpory (v Kč)

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Konečný rozpočet	Čerpání	Čerpání k UR (v %)
52, 53 Neinv. transfery	718 000 000	718 000 000	927 165 999	816 041 753	113,65

### 5.3 Účelové výdaje

Tab. 12 – Rozpočet a čerpání – účelové výdaje bez FM EHP/Norsko3 a NPO (v Kč)

Položka	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Konečný rozpočet	Čerpání	Čerpání k UR (v %)
521 NEI transfery podnik. subjektům	5 365 737 215	3 236 601 547	3 653 479 993	2 877 884 802	88,91
522 NEI transfery nezisk. a pod.org.	0	18 188 152	26 109 089	24 381 611	134,05
532 NEI transfery obcím	0	2 922 805	2 922 805	2 922 805	100,00
533 NEI trans. příspěvkovým apod. organizacím	0	2 095 025 429	2 225 300 504	2 164 267 242	103,29
553 Ost. NEI transf. do zahraničí	0	0	0	0	0,00
<b>Účelové výdaje celkem*</b>	<b>5 365 737 215</b>	<b>5 352 737 933</b>	<b>5 907 812 391</b>	<b>5 069 456 460</b>	<b>94,71</b>

\* Bez programu KAPPA.

Účelové výdaje k 30.6.2023 byly čerpány ve výši 5 069 456 460 Kč, tj. 94,71 % k upravenému rozpočtu. Upravený rozpočet byl snížen na základě rozpočtových opatření celkem o 12 999 282 Kč na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace organizačním složkám státu. Zapojeno bylo 555 074 458 Kč z NNV.

Tab. 13 – Rozpočet a jeho čerpání (bez SR a EU/FM podílu) – celkové výdaje kapitoly (v Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Konečný rozpočet	Čerpání	Čerpání k UR (v %)
<b>Celkem výdaje kapitola</b>	<b>5 586 172 310</b>	<b>5 573 173 028</b>	<b>6 128 247 486</b>	<b>5 156 356 592</b>	<b>92,52</b>

Celkové výdaje kapitoly byly čerpány ve výši 5 156 356 592 Kč, tj. 92,52 % upraveného rozpočtu.

Tab. 14 – Čerpání účelových výdajů bez příspěvku FM EHP/Norsko3 dle programů (v Kč)

Program 2023	UR	Zap. NNV	KR	Čerpání	% KR	% UR
KAPPA podíl SR	4 500 000	31 374 903	35 874 903	33 020 399	92,04	733,78
BETA2	173 497 498	2 017 000	175 514 498	57 779 057	32,57	33,30
EPSILON	68 353 981	0	68 353 981	68 353 981	100,00	100,00
THÉTA	616 812 717	150 421 830	767 234 547	763 341 660	99,48	123,86
ÉTA	177 099 879	0	177 099 879	176 367 821	99,43	99,43
NCK1	879 326 148	76 968 720	956 294 868	955 721 442	99,90	108,65
DELTA2	172 176 462	14 451 389	186 627 851	186 789 018	100,09*	108,14
Prostředí pro život	519 427 727	0	519 427 727	518 444 144	99,81	99,81
Doprava	467 430 583	8 908 438	476 339 021	465 114 528	97,69	99,57
TREND	2 278 612 938	302 307 081	2 580 920 019	1 877 689 635	72,75	82,40
<b>Celkem</b>	<b>5 357 237 933</b>	<b>586 449 361</b>	<b>5 943 687 294</b>	<b>5 102 476 859</b>	<b>85,85</b>	<b>95,24</b>

\*K 30.6.2023 vykázáno přečerpání ve výši 0,09 %, narovnáno rozpočtovým opatřením v následujícím období

## 6 Nároky z nespotřebovaných výdajů (NNV)

Nároky byly zapojeny v celkové výši 772 309 601 Kč. Z toho do institucionálních výdajů nebyly zapojeny zatím žádné, do programů a projektů EU/FM 217 235 143 Kč a do účelové podpory 555 074 458 Kč.

Zapojování NNV v účelových výdajích odpovídá dohodám a instrukcím z RVVI. Jedná se o zapojování NNV především do resortních programů MD, MPO a MŽP. Celkové NNV k 1.1.2023 byly ve výši 1 827 372 441 Kč. Jedná se o součet NNV k 31.12.2022 a nespotřebovaných prostředků z rozpočtu roku 2022.

Tab. 15 - Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 30.6.2023 (v Kč)

Druh NNV	NNV k 1.1.2023	Zapojení	Zůstatek NNV
Institucionální výdaje	116 588 569	0	116 588 569
Projekty vč. podílu SR a EU	60 137 393	8 069 144	52 068 249
Účelové výdaje	1 650 646 479	764 240 457	886 406 022
<b>Celkem</b>	<b>1 827 372 441</b>	<b>772 309 601</b>	<b>1 055 062 840</b>

V průběhu roku 2023 TA ČR plánuje zapojit část NNV do svého rozpočtu ve všech kategoriích. U účelových NNV je čerpání těchto prostředků rozplánováno na pokrytí vyhlášených soutěží až do roku 2026. TA ČR považuje NNV i za rezervu finančních prostředků při výkyvech výše schváleného rozpočtu.

## 7 Komentář k čerpání jednotlivých dílčích položek běžných výdajů kapitoly (bez prostředků EU/FM)

---

### 5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru

Rozpočet položky byl k 1.1.2023 schválen ve výši 81 749 654 Kč a nebyl upravován, limit počtu zaměstnanců byl stanoven na 132 funkčních míst. Čerpání dosáhlo částky 30 225 839,69 Kč, tj. na 36,97 % k upravenému rozpočtu. NNV nebyly zapojeny ani čerpány. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců za 1. pololetí roku 2023 byl ve výši 132.

### 5021 Ostatní osobní výdaje

Rozpočet položky byl na rok 2023 stanoven ve výši 6 023 835 Kč. Upravený rozpočet byl ve výši 6 273 835 Kč. Čerpání dosáhlo výše 2 756 720 Kč, tj. 45,76 % k upravenému rozpočtu. NNV nebyly zapojeny. Kromě zaměstnanců jsou z uvedené položky hrazeny odměny členům kontrolní a výzkumné rady.

### 5031 Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti

Pojistné na sociální zabezpečení bylo čerpáno v souladu s příslušnými právními předpisy. Rozpočet položky byl schválen ve výši 21 767 825 Kč. Upravený rozpočet byl ve výši 21 767 825 Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 8 131 154,45 Kč, tj. 37,35 % k upravenému rozpočtu. NNV nebyly zapojeny ani čerpány.

### 5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění

Pojistné na zdravotní pojištění bylo čerpáno v souladu s příslušnými právními předpisy. Rozpočet položky byl schválen ve výši 7 899 614 Kč. Upravený rozpočet je ve výši 7 899 614 Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 2 950 807,34 Kč, tj. 37,35 %, k upravenému rozpočtu.

### 5136 Knihy, učební pomůcky a tisk

Upravený rozpočet je ve výši 10 000 Kč. Čerpání bylo ve výši 2 109 Kč, tj. 21,09 % k upravenému rozpočtu. Z položky byly hrazeny výdaje na nákup odborné literatury.

### 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek

Rozpočet položky činil 1 000 000 Kč, po změnách 1 000 000 Kč. Čerpání bylo ve výši 874 255 Kč, tj. 87,43 % upraveného rozpočtu. Z položky byl uhrazen nákup IT komponent, nákup nábytku a regálů.

### 5139 Nákup materiálu jinde nezařazený

Rozpočet položky činil 700 000 Kč, po změnách 700 000 Kč. Čerpání bylo ve výši 306 923,76 Kč, tj. 43,85 % upraveného rozpočtu. Z položky byly hrazeny výdaje na nákup drobného materiálu, kancelářských potřeb, vizitek, čistících potřeb, IT komponent.



#### 5142 Realizované kurzové ztráty

Rozpočet položky činil po změnách 100 000 Kč, čerpán byl ve výši 31 880,22 Kč, tj. 31,88 % upraveného rozpočtu. Z položky byly hrazeny výdaje související s kurzovými rozdíly (EUR, USD a GBP) při vyúčtování zahraničních služebních cest zaměstnanců a při platbách do zahraničí (za oponentské posudky, faktury).

#### 5156 Pohonné hmoty a maziva

Rozpočet položky činil 100 000 Kč, upravený rozpočet byl 170 000 Kč, čerpání bylo ve výši 82 215,99 Kč, tj. 48,36 % upraveného rozpočtu. Z položky byly hrazeny výdaje na nákup pohonných hmot souvisejících s provozem služebních vozidel. Se společností CCS Českou společností pro platební karty, s.r.o., byla uzavřena smlouva č. 51, s následným vystavením čipové karty CCS limit.

#### 5161 Poštovní služby

Rozpočet položky činil 75 000 Kč, upravený rozpočet byl 185 000 Kč. Čerpání bylo ve výši 55 710 Kč, tj. 30,11 % upraveného rozpočtu. Z položky bylo hrazeno poštovné, certifikáty a časová razítka.

#### 5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací

Rozpočet položky činil 400 000 Kč, upravený rozpočet byl ve výši 1 050 000 Kč, čerpáno bylo ve výši 347 978,45 Kč, tj. 33,14 % upraveného rozpočtu. Z položky byly hrazeny služby telefonního operátora Vodafone.

#### 5164 Nájemné

Rozpočet položky činí 13 000 000 Kč. Čerpání za první pololetí roku 2023 bylo ve výši 7 860 108,30 Kč, tj. 60,46 % rozpočtu. Z položky bylo hrazeno nájemné na základě uzavřené nájemní smlouvy č. 143 se společností Evropská 37, jejímž předmětem je užívání prostor pro kanceláře Technologické agentury ČR. Dále jsou z této položky hrazeny pronájmy kopírovacích zařízení na základě uzavřené nájemní smlouvy č. 524 se společností Office-centrum s. r. o., leasing automobilu Škoda Superb na základě smlouvy č. 538 se společností BUSINESS LEASE s. r. o., leasing třech automobilů Škoda Scala na základě smlouvy č. 595 se společností SPEED LEASE a. s., pronájmy prostor při společných zasedáních a další drobné pronájmy. Podrobný přehled je uveden v následující tabulce:

Tab. 16 – Přehled nájemních smluv včetně částek

Dodavatel	Popis	Částka (v Kč)
Evropská 37	pronájem sídla Kanceláře TA ČR	7 419 659,00
SPEED LEASE a. s.	operativní leasing 3x Škoda Scala	176 882,64
BUSINESS LEASE s. r. o.	operativní leasing Škoda Superb	106 869,18
Vyšehrad 2000 a. s.	společné setkání zaměstnanců TA ČR s vedením	78 650,00
OFFICE-CENTRUM s. r. o.	pronájem kopírovacích zařízení	51 894,48
Jan Ivičič	výjezdní zasedání předsednictva TA ČR	12 100,00

Technická univerzita v Liberci	pronájem auly	8 470,00
Telura a. s.	pronájem prostor	3 025,00
DELIKOMAT s. r. o.	pronájem kávovarů	2 558,00
<b>Celkem</b>		<b>7 860 108,30</b>

#### 5166 Konzultační, poradenské a právní služby

Rozpočet položky činí 1 303 847 Kč, čerpán je v první pololetí ve výši 438 020 Kč, tj. 22,13 % upraveného rozpočtu. Výdaje byly za právní služby a za konzultace v oblasti cloudové architektury.

Tab. 17 - Přehled smluv včetně čerpaných částek k 30.6.2023

Dodavatel	Popis	Částka v Kč
MAMA AI Coolma	konzultace v oblasti cloudové architektury	177 810
Fialka, Tejkal a partneři	právní služby	54 450
KROUPAHELÁN	právní služby	39 325
UNICO ANALYtics	poskytnutí služeb	166 375
<b>Celkem</b>		<b>438 020</b>

#### 5167 Služby školení a vzdělávání

Rozpočet položky činil 4 600 000 Kč, rozpočet po změnách je ve výši 4 700 000 Kč. Čerpání bylo ve výši 945 132,69 Kč, tj. k upravenému rozpočtu 20,11 %. Z položky byly hrazeny výdaje za školící a vzdělávací služby pro zaměstnance TA ČR, např. jazykové kurzy.

#### 5168 Služby zpracování dat

Rozpočet položky činil 90 000 Kč, čerpán byl ve výši 13 190,21 Kč, tj. 14,66 % rozpočtu. Z položky byly hrazeny výdaje za zpracování datových souborů, a to na základě smlouvy o dílo č. 5, uzavřené se společností Múzo Praha s.r.o., jejímž předmětem je komplexní zpracování účetních výkazů, finančních výkazů a doplňujících údajů.

#### 5169 Nákup ostatních služeb

Rozpočet položky byl schválen ve výši 73 808 327 Kč. Upravený rozpočet činí 50 379 736,70 Kč. Prostředky byly v 1. pololetí čerpány ve výši 22 225 213,63 Kč, tj. 44,12 % upraveného rozpočtu.

Část této položky představují výdaje spojené s uzavřením smluv o zajištění služeb informačních systémů. Smlouvy se společností fnx.io, jejímž předmětem je vývoj a zajištění služeb Informačního systému řízení Beta a Průvodce Beta a smlouvy na vývoj sdíleného informačního systému TA ČR (528 104,50 Kč), smlouvy se společností Ahasware na zajištění provozu Technologické platformy ISTA a smlouvy na vývoj sdíleného

informačního systému TA ČR (1 430 740,30 Kč) a smluv se společnostmi Revolgy Business Solutions a. s. na Google Workspace, gcp project SISTA a konzultace (1 542 608,69 Kč). Výraznou položkou jsou výdaje spojené s proplácením odměn oponentů, hodnotitelů, expertů a zpravodajů programů (7 474 575,- Kč). Další podstatnější části položky představují provozní náklady související s nájmem kancelářských prostor TA ČR v prostorách Evropské 37 (4 509 157,14 Kč), úklid kancelářských prostor společnostmi CORA PLUS s. r. o. a PaN servis s. r. o. na základě smluv (511 761,49 Kč). Zbývající část položky představovaly výdaje na softwarové služby (2 163 615,82 Kč), nákup stravenek (1 068 379,24 Kč), inzerci (177 579,60 Kč), poplatek TAFTIE (234 950 Kč) a ostatní služby (2 583 741,85 Kč). Podrobný přehled je uveden v následující tabulce.

Tab. 18 - Přehled dodavatelských smluv vč. částek

Dodavatel	Popis	Částka (v Kč)
-	služby oponentů, hodnotitelů, zpravodajů, pověřených konzultantů	7 474 575,00
EVROPSKÁ 37	provozní náklady související s pronájmem sídla TA ČR	4 509 157,14
Revolgy Business Solutions a. s.	Google workspace, gcp project SISTA, konzultace cloud	1 542 608,69
Ahasware	zajištění provozu Technologické platformy ISTA, ISTA-ORDO vývoj, projekt SISTA	1 430 740,30
-	stravné	1 068 379,24
fnx.io	projekt SISTA, úpravy ISRB a průvodce	528 104,50
Jiří Hanuš	poradenská činnost v oblasti IT	433 450,00
PaN servis s. r. o.	poskytování úklidových služeb	346 003,13
Josef Dvořák	Analyticko-metodické a konzultační služby	336 575,00
Software602 a. s.	technická podpora a rozvoj	291 610,00
Jan Češpivo	poskytnuté služby SISTA	272 008,00
TAFTIE	roční poplatek TAFTIE	234 950,00
CESNET - ZÁJMOVÉ SDRUŽENÍ	přístup do NREN	228 206,00
LMC s. r. o.	Atmoskop pro firmy, inzeráty, Arnold Business	204 369,00
Diana Krejčí	zpracování mezd	176 400,00

PR PA RT NE RS Advisory Group	PR služby	175 655,70
CORA PLUS s. r. o.	poskytování úklidových služeb	165 758,36
ATLAS AUDIT s. r. o.	audit roční závěrky rok 2022	157 300,00
BERMAN GROUP s. r. o.	průběžné hodnocení programu PRODEF	153 670,00
Mgr. Milan Hulínský	PR	150 000,00
Ing. Jan Hart	kontrolní činnost	119 200,00
Agentura pro podporu podnikání a investic - CzechInvest	služby provozu RKM	116 305,00
Mgr. Pavla Pokorná	kontrolní činnost	115 200,00
RNDr. Alica Dénesová	poskytnuté služby	102 600,00
Amenit s. r. o.	licence ESET	96 558,00
Mgr. Viktor Květoň	evaluační a metodické práce	92 840,00
ALFA MEDIMEDIA, s. r. o.	polepy a kryty vypínačů, služby	88 584,00
Pavel Taufer	vývoj a údržba systémů Dafos a Starfos	87 120,00
Natálie Satrapová	poskytnuté služby	84 600,00
Atlassian	úložiště zdrojových kódů	75 485,40
Ing. Leoš Kopecký	služby PR	69 575,00
České Radiokomunikace	cloudové služby	63 162,00
David Havlíček	poradenské a zpracovatelské služby	61 740,00
FairData Professionals	Implementace vnitřního oznamovacího systému	59 290,00
Ing. Lukáš Eršil	služby INKA	55 500,00
Anton Khegay	poskytování služeb v oblasti IT	55 000,00
Radomír Ševců	vizuální kontent galavečera Den TA ČR, fotoslužby	55 000,00
OFFICE-CENTRUM s. r. o.	kopie	54 279,47
Kristýna Vejlupek	grafické práce – výroční zpráva TA ČR	49 500,00
Google Cloud EMEA Limited	Google Workspace	47 615,57

Wolters Kluwer ČR, a. s.	ASPI licence	45 327,00
Krouli Solutions AB	licence Google Meet HW	42 792,80
Kvasar, spol. s r. o.	technická podpora	38 816,80
Lucid Software, Inc.	LucidChart Team	35 141,85
Váš Hosting s. r. o.	Server dedicated	34 182,50
Freelo Bay s. r. o.	Freelo.io	33 541,20
Monitora Media s. r. o.	monitoring tisku	32 007,00
ICT-GROUP s. r. o.	licence FortiGate	31 974,00
Ing. Rút Bízková	odborné poradenství	30 000,00
Jaroslav Losos	odborný překlad	29 840,00
Ecomail.CZ, s. r. o.	Ecomail	29 040,00
Softmedia s. r. o.	správa WordPress webu	27 491,20
Devolutions	prodloužení DB pro Remote Desktop manager	26 994,75
Matthew Craig Mortimer Hampson	odborný překlad	24 485,00
Vyšehrad 2000 a. s.	akce Společné setkání zaměstnanců TA ČR	24 200,00
JetBrains	nástroje PyCharm	23 956,74
Infogram	licence aplikace Infogram	21 712,24
Ganttter Inc.	Ganttter for G Suite	21 250,55
sli.do, s. r. o.	Slido aplikace	17 061,00
	ostatní drobné výdaje	15 722,20
The Rocket Science Group	Mailchimp	15 185,30
Economia, a. s.	zveřejnění textu v Obchodním věstníku	15 125,00
Ing. Ondřej Tušíl	služby	14 080,00
Transparency International	poskytnuté služby	13 000,00
Material-UI SAS trading as MUI	Datagrid doplněk	11 851,51
powerprint s. r. o.	tisk výroční zprávy	11 467,00

BusinessCom a. s.	servis TU	10 890,00
Awesome Gapps, Inc.	Awesome table plus app	10 259,11
Vysoké učení technické v Brně	tiskové služby pro potřeby kontrolní rady	10 000,00
PCHD Transport s. r. o.	doprava pro korejskou delegaci	9 680,00
Miluše Rollerová	PR služby	9 500,00
	vstupní prohlídky	9 450,00
EDUinfo software s. r. o.	elektronická úřední deska – podpora	8 520,00
Figma, Ing.	Figma	6 832,77
VŠEOBECNÁ FAKULTNÍ NEMOCNICE	kontrolní a poradenská činnost	5 999,18
MultiSport Benefit, s. r. o.	Multisport karty	5 760,00
Česká televize	televizní poplatky	5 670,00
Localazy s. r. o.	překlady informačních systémů SISTA	5 146,90
NESS Czech s. r. o.	uveřejnění formuláře v el. podobě	4 065,60
Václav Urbánek	korektura časopisu TA.DI	4 000,00
Tender systems s. r. o.	vyhlášení veřejné zakázky	3 618,00
Internet Info, s. r. o.	Nástroje v marketingu	3 497,00
Canva	Canva pro týmy	3 194,52
Cookiebot	Cookiebot	2 874,88
Wedos	domény	2 631,75
Key promotion, s. r. o.	jingle k pořadu	2 420,00
ČESKÝ ROZHLAS	rozhlasové poplatky	2 160,00
Gabriela Měsíková	grafické zpracování roll up	1 600,00
Papertrail Inc.	agregátor auditních logů	1 313,78
CZ.NIC, z. s. p. o.	mojeID	1 210,00
<b>Celkem</b>		<b>22 225 213,63</b>

#### **5171 Opravy a udržování**

Upravený rozpočet byl ve výši 100 000 Kč, čerpání doposud nebylo, tj. na 0 % upraveného rozpočtu. Z položky se hradí výdaje na sanitaci, servis a výměnu filtrů.

#### **5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)**

Rozpočet položky byl schválen ve výši 3 000 000 Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 905 871,04 Kč, tj. 30,20 % schváleného rozpočtu. Z položky byly hrazeny cestovní náhrady zaměstnanců TA ČR vyslaných na tuzemské (245 765,50 Kč) a zahraniční pracovní cesty (660 105,54 Kč) k 30. 6. 2023.

#### **5175 Pohoštění**

Rozpočet položky činil 1 000 000 Kč. Upravený rozpočet byl ve výši 1 902 235,30 Kč. Čerpání bylo ve výši 596 443,12 Kč, tj. 31,35 % upraveného rozpočtu. Z položky byly hrazeny výdaje na pořízení věcí a služeb, které byly použity k zajištění pohoštění při konaných odborných seminářích, při zasedání předsednictva TA ČR, kontrolní rady TA ČR, výzkumné rady TA ČR a rad programů.

#### **5176 Účastnické poplatky na konference**

Upravený rozpočet ve výši 80 000 Kč, čerpání 74 497,88 Kč, tj. 93,12 % k upravenému rozpočtu. Čerpáno na konferenční poplatky při účasti zaměstnanců TA ČR na tuzemských i mezinárodních konferencích.

#### **5192 Poskytnuté náhrady**

Schválený rozpočet byl ve výši 1 400 000 Kč, upravený rozpočet byl ve výši 1 400 000 Kč, čerpání bylo ve výši 221 434,01 Kč, tj. 15,82 % k upravenému rozpočtu. Z položky byly hrazeny úhrady vedlejších nákladů (cestovní náhrady) hodnotitelů, kteří nevykonávají pro TA ČR závislou činnost.

#### **5194 Dary**

Upravený rozpočet byl ve výši 100 000 Kč, upravený rozpočet 500 000 Kč. Čerpání bylo ve výši 101 692,30 Kč, tj. na 20,34 % upraveného rozpočtu. Z položky byly zakoupeny dárkové a upomínkové předměty.

#### **5342 Převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálního fondu obcí a krajů**

Rozpočet položky byl schválen ve výši 1 634 993 Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 601 818,72 Kč, tj. 36,81 % upraveného rozpočtu. Položka byla použita na tvorbu fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 2,0 % z objemu položky Platů zaměstnanců v pracovním poměru.

#### **5424 Náhrady mezd v době nemoci**

Schválený rozpočet byl ve výši 100 000 Kč. Upravený rozpočet byl ve výši 150 000 Kč. Čerpáno ve výši 127 019 Kč, tj. 84,68 % k upravenému rozpočtu. Z položky jsou čerpány náhrady mezd zaměstnancům v prvních dvou týdnech nemoci dle zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce.

**5212 Neinvestiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům – fyzickým osobám**

Upravený rozpočet byl ve výši 22 155 340 Kč a čerpání bylo ve výši 18 547 470 Kč, tj. 83,72 % upraveného rozpočtu. Z položky byly poskytnuty neinvestiční dotace fyzickým osobám provozujícím podnikatelskou nebo jinou samostatně výdělečnou činnost v podpořených projektech programů Doprava a TREND.

**5213 Neinvestiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům – právnickým osobám**

Rozpočet položky byl schválen ve výši 5 365 737 215 Kč. Po provedení rozpočtových opatření dosáhl upravený rozpočet částky 3 214 446 207,41 Kč. NNV byly zapojeny ve výši 416 878 446 Kč a konečný rozpočet dosáhl výše 3 631 324 653,41 Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 2 859 337 331,98 Kč, tj. 88,95 % rozpočtu po změnách a 78,73 % ke konečnému rozpočtu. Z položky byly poskytnuty neinvestiční dotace subjektům, zřízeným podle obchodního zákoníku, v podpořených projektech programů BETA2, CK, GAMA 2, EPSILON, DELTA, DELTA 2, MŽP, DOPRAVA, TREND, ZÉTA, ÉTA, NCK 1 a THÉTA.

**5221 Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem**

Upravený rozpočet byl ve výši 18 188 152 Kč. NNV byly zapojeny ve výši 7 920 937 Kč. Konečný rozpočet byl ve výši 26 109 089 Kč. Čerpání dosáhlo částky 24 381 611,10 Kč, tj. 93,38 % upraveného rozpočtu. Z položky byly podpořeny projekty programů MŽP, ÉTA a THÉTA.

**5332 Neinvestiční transfery vysokým školám**

Po provedení rozpočtových opatření byl upravený rozpočet ve výši 1 305 340 240,71 Kč. NNV byly zapojeny ve výši 118 668 012 Kč a konečný rozpočet byl ve výši 1 424 008 252,71 Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 1 382 699 077,27 Kč, tj. 105,9 % upraveného rozpočtu a 97,05 % konečného rozpočtu. Z položky byly poskytnuty neinvestiční dotace vysokým školám v podpořených projektech programů BETA2, GAMA 2, EPSILON, DELTA, ZÉTA, NCK 1, ÉTA, MŽP, DOPRAVA a THÉTA.

**5334 Neinvestiční transfery veřejným výzkumným institucím**

Rozpočet po změnách je 597 479 876,85 Kč, NNV byly zapojeny ve výši 11 604 063 Kč, konečný rozpočet byl ve výši 609 086 939,85 Kč, čerpán byl ve výši 590 585 516,44 Kč, tj. 98,85 % upraveného rozpočtu a 96,96 % ke konečnému rozpočtu. Z položky byly poskytnuty neinvestiční dotace veřejným výzkumným institucím v podpořených projektech programů MŽP, BETA2, CK, GAMA 2, EPSILON, ZÉTA, NCK, ÉTA a THÉTA.

**5339 Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím**

Upravený rozpočet byl ve výši 192 205 311,03 Kč. NNV nebyly zapojeny, konečný rozpočet je ve výši 192 205 311,03 Kč. Čerpání bylo ve výši 190 709 647,90 Kč, tj. 99,22 % upraveného rozpočtu a 99,22 % ke konečnému rozpočtu. Z položky byly poskytnuty neinvestiční dotace cizím příspěvkovým organizacím v podpořených projektech programů MŽP, BETA2, GAMA 2, EPSILON, ZÉTA, ÉTA a THÉTA.



#### 6111 Programové vybavení

Rozpočet položky činil 82 000 Kč. Upravený rozpočet byl ve výši 14 602 000 Kč a čerpání bylo 6 114 764,65 Kč, tj. na 41,87 % k upravenému rozpočtu. Z položky je financován vývoj SISTA.

#### 6125 Výpočetní technika

Schválený rozpočet byl ve výši 200 000 Kč. Upravený rozpočet je 700 000 Kč. Čerpáno bylo 264 081 Kč, tj. 37,73 % upraveného rozpočtu.

## 8 Hodnocení hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti výdajů kapitoly včetně prostředků EU/FM

Nákladovost na jednoho zaměstnance byla stanovena podílem výdajů Kanceláře TA ČR (snížených o platby oponentům) a průměrného přepočteného počtu zaměstnanců.

Tab. 19 – Ukazatele hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti výdajů kapitoly k 30.6. v roce 2023 a 2022

Ukazatel	1. pol. 2023	1. pol. 2022	Index 2023/2022 v %
Výdaje Kanceláře	88 035 638	71 699 221	122,78
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	146,28	143,66	101,82
<b>Výdaje celkem na 1 zaměstnance</b>	<b>601 830</b>	<b>499 090</b>	<b>120,59</b>

*Poznámka: včetně pracovníků zapojených v projektech EU/FM.*

Růst ukazatele výdaje celkem na 1 zaměstnance je v TA ČR velmi ovlivněn nerovnoměrným čerpáním rozpočtu (např. odměny expertům za hodnocení projektů je vypláceno dle plánu hodnocení a vyhlašování soutěží a tvoří významnou položku čerpání rozpočtu TA ČR). Mzdové náklady oproti 1.pololetí 2022 vzrostly o 23,5 %. Dalším důvodem zvýšení nákladů na jednoho zaměstnance je samozřejmě i meziroční růst cenové hladiny, např. u vodného o 16,3 %, stočného o 26,9 %, elektřiny o 24,6 % a tepla a teplé vody o 40,7 %.

Tab. 20 – Porovnání čerpání vybraných položek v roce 2023 s rokem 2022

Položka	v Kč	v Kč	v %	Poznámka / odůvodnění
	Pol. r. 2023	Pol. r. 2022	2023/2022	
5011	30 225 840	24 472 485	123,5	Vyšší čerpání způsobeno růstem počtu zaměstnanců.
5021	2 756 720	3 057 479	90,2	Čerpání je lepší porovnávat z ročního pohledu, je ovlivněno výplatou odměn KR a VR.
5031	8 131 154	6 766 357	120,2	Vyplývající z položky 5011 a 5021.
5032	2 950 807	2 459 010	120,0	Vyplývající z položky 5011 a 5021.
5136	2 109	6 196	34,0	Nákup jedné odborné knihy.
5137	874 255	1 158 641	75,5	Nákup vybavení ICT, nábytek apod.
5139	306 924	315 947	97,1	Nákup kancelářských potřeb, vizitek a drobného materiálu, tisk publikací.
5156	82 216	60 013	137,0	Nárůst služebních cest.
5161	55 710	57 768	96,4	Stálé výdaje na poštovní služby.
5162	347 978	346 836	100,3	Stálé výdaje na telefonní hovory.
5164	7 860 108	5 943 450	132,2	Indexace nájemného. Pronájmy na školení příjemců i hodnotitelů.
5166	487 630	200 921	242,7	Pravidelné konzultace v oblasti cloudové architektury a poskytnuté právní služby.
5167	945 133	698 993	135,2	Školení jsou převážně financována z projektu OP Z – Vzdělávací a výcvikový program TA ČR – kompetentní úředník podpory VaVal. Financování koučinku, jazykového vzdělávání pro zaměstnance.
5168	13 190	11 773	112,0	Konstantní náklady na EKIS.
5169	22 225 214	16 114 282	137,9	Největší vliv na čerpání mají výplaty odměn hodnotitelům TA ČR, ovlivněno tedy časovým rozložením jednotlivých soutěží v daném roce.

5173	905 871	378 218	239,5	Nárůst tuzemských a zejména zahraničních služebních cest.
5175	596 443	523 314	114,0	Konstantní náklady na jednání a zasedání.
5342	601 819	485 660	123,9	Odpovídá objemu vyplacených mezd.
5424	127 019	113 522	111,9	Čerpání nemocenské.
5212	18 547 470	18 997 525	97,6	Ovlivněno počtem podpořených projektů.
5213	2 442 458 886	2 680 151 154	91,1	
5221	16 460 674	27 146 696	60,6	
5332	1 266 034 525	1 153 379 157	109,8	
5334	579 251 453	509 334 756	113,7	
5339	190 709 648	198 357 096	96,1	

## 9 Kontroly na místě – 1. pololetí 2023

V prvním pololetí roku 2023 bylo Oddělením kontrol z plánu kontrol pro rok 2023:

- zahájeno: 40 kontrol na místě (z toho mimořádných: 0);
- ukončeno celkem: 21 kontrol na místě.

### 9.1 Výsledky veřejnosprávních kontrol na místě plánovaných pro rok 2023 a ukončených v 1. pololetí

- v souladu s podmínkami udělení dotace realizováno: 3 projekty;
- zjištění neuznaných nákladů: 18 projektů (85,71 % v rámci ukončených kontrol).

Celkem byla za 1. pololetí roku 2023 u projektů zkontrolována poskytnutá podpora ve výši 184,4 mil. Kč. Z objemu poskytnuté podpory činily v rozporu s podmínkami udělení podpory nezpůsobilé náklady včetně vlastních zdrojů cca 3,23 mil. Kč. Po zohlednění intenzity poskytnuté podpory byly identifikovány neuznané náklady ve výši cca 2,06 mil. Kč, což je cca 1,12 % z kontrolovaného objemu.

**Mezi nejzávažnější zjištění (s největším finančním dopadem) patřily:**

V osobních nákladech:

- chybné vykázání náhrad mzdy;
- nesoulad mezi vykázanými náklady a údaji v průběžné zprávě;
- překročení maximální výše povolených odměn;
- nedoložení průkazných dokladů;
- vynaložení nákladů, které nebyly v souladu s principy hospodárnosti a účelnosti;
- uplatnění vyšších náhrad za dovolenou;
- nesoulad mezi vyplacenými odměnami a skutečně odpracovanými hodinami dle mzdových listů a výkazů práce.

V dalších přímých nákladech:

- vykázání vlastních výrobků, kdy nebyla prokázána jejich cena;
- uplatnění DPH, přestože příjemce mohl odpočet DPH nárokovat;
- vykázání neúčelného nákladu, který nepřispěl k dosažení výsledků a cílů projektu;
- chybně uplatněny nepřímé náklady projektu v dalších přímých;
- u nákladů na cestovné uplatnění nákladů na provoz soukromých vozidel členů řešitelského týmu v rozporu s ustanovením Všeobecných podmínek Smlouvy;
- u nákladů na cestovné vykázání cestovného u zaměstnance, který nebyl členem řešitelského týmu;
- u nákladů na cestovné použití neekonomického a neefektivního dopravního prostředku;
- uplatnění nákladů, které nesouvisely s projektem.

Evidence nákladů projektu:

- nedoložení oddělené účetní evidence projektu;
- nesoulad mezi skutečným stavem dle účetní evidence projektu a průběžnými zprávami.

**Mezi nejzávažnější zjištění při kontrole věcné části projektu patřily:**

- nedodržení pravidel povinné publicity a volba chybného druhu výsledku dle Metodiky 17+;
- nedostatečná požadovaná dokumentace k výsledkům dle MET-12, dokládající jejich existenci.

U kontrol věcné části projektu jsou prověřovány dosažené výsledky dle Závazných parametrů, stav rozpracovanosti výsledků v realizaci a plnění cílů projektu. Příjemci jsou následně v rámci doporučení požádáni o nápravu zjištění.

V případě nálezů porušení rozpočtové kázně je příjemci dotace zaslána výzva k vrácení části dotace. Příjemce musí dotaci vrátit do 15 dnů ode dne obdržení výzvy na účet TA ČR. Pokud příjemce svou povinnost nesplní, TA ČR zasílá podnět na místně příslušný finanční úřad k prošetření. Vše probíhá v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech.

## 10 Závěry z kontroly

---

Prostředky státního rozpočtu určené TA ČR byly použity za 1. pololetí roku 2023 v souladu s jejich určením. Z předložených podkladů nebylo shledáno pochybení v hospodaření a čerpání finančních prostředků TA ČR. Rozpočtované prostředky byly vynaloženy na financování projektů aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací a dále na činnost kanceláře TA ČR, předsednictva a rad.

KR TA ČR doporučuje věnovat zvýšenou pozornost kontinuálnímu čerpání finančních zdrojů se zřetelem na hospodárnost a efektivnost jejich využití.

KR konstatuje, že požadavek na roční kontrolu projektů ve výši minimálně 5 % celkové částky dotace je reálně splnit.

V Praze dne 15. září 2023

Vypracovali: Leoš Horníček, Robert Čep, Kamil Galuščák

Kontrolní rada TA ČR schválila Zprávu o kontrole hospodaření TA ČR za 1. pololetí 2023 hlasováním per-rolam dne 19. 10. 2023.

Za kontrolní radu TA ČR

V Horním Bezděkově dne 20. 10. 2023

.....  
JUDr. Martin Kobert  
předseda kontrolní rady TA ČR