

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2020

PRŮVODNÍ ZPRÁVA
ČÍSELNÉ SESTAVY A TABULKOVÉ PŘÍLOHY

KAPITOLA 349

ENERGETICKÝ REGULAČNÍ ÚŘAD



Předkládá Rada ERÚ:

Ing. Stanislav Trávníček, Ph.D., předseda Rady ERÚ

Ing. Ladislav Havel, člen Rady ERÚ

Ing. Martina Krčová, MBA, členka Rady ERÚ

Ing. Petr Kusý, člen Rady ERÚ

JUDr. Markéta Zemanová, členka Rady ERÚ

Dne 8. března 2021

Návrh závěrečného účtu kapitoly 349 – Energetický regulační úřad

Průvodní zpráva za rok 2020

OBSAH:

I.	ÚVOD	4
II.	ROZPOČET KAPITOLY	4
III.	ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ	6
IV.	PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ V OBLASTI PŘÍJMŮ	8
V.	PLNĚNÍ ZÁVAZNÝCH UKAZATELŮ V OBLASTI VÝDAJŮ.....	10
VI.	PENĚŽNÍ FONDY	20
VII.	ENERGETICKÝ REGULAČNÍ FOND	20
VIII.	SPRÁVNÍ POKUTY	21
IX.	ROZBOR ZAMĚSTNANOSTI A ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ ...	22
X.	FINANCOVÁNÍ PROGRAMŮ VEDENÝCH V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS	27
XI.	ZVLÁŠTNÍ BĚŽNÝ ÚČET V ČSOB, A. S.....	29
XII.	ZAHRANIČNÍ AKTIVITY	30
XIII.	ZAHRANIČNÍ PRACOVNÍ CESTY.....	31
XIV.	INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ	32
XV.	ZÁLOHOVÉ PLATBY.....	33
XVI.	VEDENÍ ÚČETNICTVÍ.....	33
XVII.	VNITŘNÍ KONTROLNÍ SYSTÉM A VNĚJŠÍ KONTROLA.....	34
XVIII.	ZÁVĚR.....	36

SEZNAM PŘÍLOH:

- Příloha č. 1 Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby za rok 2020 (Tabulka č. 1)
- Příloha č. 2 Meziroční porovnání skutečností v letech 2019 - 2020
- Příloha č. 3 Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu za rok 2020 (Tabulka č. 2)
Hodnocení plnění rozpočtu ERÚ za rok 2020
- Příloha č. 4 Výkaz ZAM 1-04 U: Výkaz o zaměstnanosti regulované vládou za rok 2020
- Příloha č. 5 Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků za rok 2020
(Tabulka č. 3)
- Příloha č. 6 Výdaje účelově určené na financování reprodukce majetku vedených v EDS/SMVS za rok 2020 (Tabulky č. 7, 13, 13A)
- Příloha č. 7 Výkaz NAR 1-12 OSS: Výkaz o nárocích z nespotřebovaných výdajů OSS k 31. 12. 2020
- Příloha č. 8 Přehled rozpočtových opatření za rok 2020 - sumář
Přehled rozpočtových opatření za rok 2020 - detailní přehled
- Příloha č. 9 Rozpis kapitálových výdajů za rok 2020
- Příloha č. 10 Zpráva auditora k energetickému regulačnímu fondu za rok 2020
- Příloha č. 11 Přehled zahraničních pracovních cest za rok 2020
- Příloha č. 12 Organizační schéma úřadu k 31. 12. 2020

Průvodní zpráva za rok 2020

I. Úvod

Energetický regulační úřad (dále „ERÚ“ nebo „úřad“) jako správní úřad pro výkon regulace v energetice se samostatnou kapitolou státního rozpočtu byl zřízen k 1. 1. 2001 zákonem č. 458/2000 Sb., o podmínkách podnikání a výkonu státní správy v energetických odvětvích a změně některých zákonů (energetický zákon).

Jedním z hlavních úkolů ERÚ je podpora hospodářské soutěže a ochrana zájmů spotřebitelů v těch oblastech energetiky, kde není možná konkurence, s cílem uspokojení všech přiměřených požadavků na dodávku energií. Mezi pravomoci úřadu vyplývající z energetického zákona patří zejména výkon kontroly dodržování povinností stanovených energetickým zákonem v odvětví elektroenergetiky, plynárenství a teplárenství, kontrola povinností stanovených zákonem o cenách v těchto energetických odvětvích a ostatní další pravomoci. ERÚ dále rozhoduje o vydání, změně nebo zrušení licencí pro podnikání v oblasti energetiky, o uložení povinnosti dodávek nad rámec licence, o uložení povinnosti poskytnout v naléhavých případech energetické zařízení pro výkon nad rámec licence a o regulaci cen.

ERÚ hospodaří jako samostatná kapitola státního rozpočtu, číslo kapitoly „349“. Kapitola nemá žádnou hospodářskou činnost, nemá žádné majetkové účasti v tuzemských ani zahraničních společnostech, nemá žádné účelové transfery, není oprávněna poskytovat dotace a návratné finanční výpomoci, nemá žádné výdaje, které vyplývají z koncesních smluv, a nemá další podřízené organizační složky.

II. Rozpočet kapitoly

Rozpočet kapitoly 349 – ERÚ byl schválen jako součást zákona č. 355/2019 Sb., o státním rozpočtu na rok 2020, dne 4. 12. 2019.

Pro kapitolu 349 – ERÚ byly pro rok 2020 rozpočtovány *příjmy celkem* ve výši **322 726,00 tis. Kč**, z toho *daňové příjmy* ve výši **292 726,00 tis. Kč** a *nedaňové příjmy* ve výši **30 000,00 tis. Kč**.

Rozpočet pro rok 2020 byl schválen v oblasti *výdajů celkem* v celkové výši **302 164,73 tis. Kč**, byl tvořen jedním specifickým ukazatelem:

- Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ERÚ	302 164,73 tis. Kč,
v tom:	
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	0,00 tis. Kč,
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů ERÚ	302 164,73 tis. Kč.

Výdaje kapitoly se dále členily na *průřezové ukazatele*:

- Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	179 955,36 tis. Kč,
- Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	18 232,74 tis. Kč,
- Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	150 750,29 tis. Kč,

- Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů	8 656,80 tis. Kč,
- Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	60 824,91 tis. Kč,
- Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 552,80 tis. Kč,
- Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	12 935,00 tis. Kč.

Úřad provedl v roce 2020 třináct rozpočtových opatření. Žádným z těchto rozpočtových opatření nedošlo ke změně schváleného objemu rozpočtu kapitoly v oblasti příjmů. Vlivem tří rozpočtových opatření v pravomoci ministerstva financí došlo ke změně schváleného objemu rozpočtu kapitoly v oblasti výdajů, které znamenalo změnu některých závazných ukazatelů. Rovněž zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů (sedm rozpočtových opatření) došlo k úpravě konečného rozpočtu kapitoly povoleným překročením výdajů. Další tři rozpočtová opatření znamenala přesun mezi rozpočtovými položkami v rámci závazného ukazatele. Podrobný popis provedených rozpočtových opatření je uveden v oddílu III. Rozpočtová opatření a v příloze č. 8 - Přehled rozpočtových opatření za rok 2020 – sumář a detailní přehled.

V souvislosti s provedenými rozpočtovými opatřeními byly upraveny závazné ukazatele rozpočtu kapitoly pro rok 2020 takto:

	<u>Rozpočet po změnách</u>	<u>Konečný rozpočet</u>
Rozpočet výdajů celkem	302 941,55 tis. Kč	350 205,19 tis. Kč.
Specifický ukazatel výdajů:		
- Výdaje na zabezpečení plnění úkolů ERÚ	302 941,55 tis. Kč	350 205,19 tis. Kč,
v tom:		
výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	0,00 tis. Kč	0,00 tis. Kč,
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů ERÚ	302 941,55 tis. Kč	350 205,19 tis. Kč.
Průřezové ukazatele:		
- Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	180 546,96 tis. Kč	192 094,96 tis. Kč,
- Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	18 232,74 tis. Kč	27 232,74 tis. Kč,
- Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	146 041,89 tis. Kč	146 041,89 tis. Kč,
- Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů	8 656,80 tis. Kč	8 810,80 tis. Kč,
- Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	61 024,87 tis. Kč	64 066,87 tis. Kč,
- Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 564,63 tis. Kč	3 744,63 tis. Kč,
- Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	12 935,00 tis. Kč	20 935,00 tis. Kč.

Závazné ukazatele „Příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem“ a „Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské

politiky celkem“ nebyly pro rok 2020 rozpočtovány. Vzhledem k tomu, že úřad během rozpočtového roku nezačal projekty spolufinancované z prostředků rozpočtu Evropské unie, nedošlo k jejich změně a jejich plnění bylo nulové. Z tohoto důvodu tabulky č. 8, 9 a 10 přílohy č. 1 vyhlášky č. 419/2001 Sb., o rozsahu, struktuře a termínech údajů předkládaných pro vypracování návrhu Státního závěrečného účtu, v platném znění, nejsou součástí závěrečného účtu kapitoly 349 za rok 2020.

Struktura všech stanovených závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly na rok 2020 je nejlépe patrná z přílohy č. 3 – Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu a Hodnocení plnění rozpočtu ERÚ za rok 2020.

III. Rozpočtová opatření

ERÚ provedl k datu 31. 12. 2020 v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění (dále jen zákon o rozpočtových pravidlech), celkem **třináct rozpočtových opatření** (dále jen ROP).

Úřad provedl **tři rozpočtová opatření v pravomoci MF ČR**. Těmito rozpočtovými opatřeními došlo k navýšení závazného ukazatele rozpočtu *výdajů celkem o 776,82 tis. Kč* takto:

- **ROP č. 7/2020** – došlo po schválení ministerstva financí k navýšení závazných ukazatelů v oblasti výdajů celkem v celkové výši **803,39 tis. Kč**, v oblasti platů, pojistného placeného zaměstnavatelem a fondu kulturních a sociálních potřeb, a to navýšením rozpočtových položek *5013 – platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě* ve výši 591,60 tis. Kč, *5031 – povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti* ve výši 146,72 tis. Kč, *5032 – povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění* ve výši 53,24 tis. Kč a *5342 – základní příděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů* ve výši 11,83 tis. Kč, z důvodu úhrady výdajů spojených s vysláním zaměstnance úřadu do instituce EU;
- **ROP č. 8/2020** – došlo po schválení ministerstva financí ke snížení závazného ukazatele v oblasti výdajů celkem v celkové výši **26,57 tis. Kč**, a to v oblasti běžných výdajů snížením rozpočtové položky *5162 – služby telekomunikací a radiokomunikací* ve výši 26,57 tis. Kč, z důvodu převodu finančních prostředků do kapitoly 322 – Ministerstvo průmyslu a obchodu na úhradu poskytnutých dezinfekčních prostředků (COVID-19);
- **ROP č. 10/2020** – došlo po schválení ministerstva financí k přesunu finančních prostředků ve výši **5 300,00 tis. Kč** mezi závaznými ukazateli rozpočtu v oblasti platů, a to mezi rozpočtovými položkami *5013 – platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě* a *5025 – odbytné*, z důvodu řešení dopadů systemizace k 1. 1. 2020.

V oblasti výdajů bylo dále provedeno **deset rozpočtových opatření ve vlastní pravomoci kapitoly**:

- **sedm ROP** představovalo povolené překročení výdajů kapitoly zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů (dále jen nároky) v celkové výši **47 263,64 tis. Kč** takto:

- **ROP č. 1/2020** – došlo ke snížení nároků v celkové výši **19 951,14 tis. Kč**, a to navýšením rozpočtových položek v oblasti platů s příslušenstvím, běžných výdajů a výdajů programového financování EDS/SMVS (program č. 149 020) takto - *5011 – platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech* ve výši 1 000,00 tis. Kč, *5024 – odstupné* ve výši 870,00 tis. Kč, *5031 – povinné pojištění na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti* ve výši

248,00 tis. Kč, 5032 – povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění ve výši 90,00 tis. Kč, 5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek ve výši 1 500,00 tis. Kč, 5139 – nákup materiálu j. n. ve výši 400,00 tis. Kč, 5151 – studená voda ve výši 100,00 tis. Kč, 5152 – teplo ve výši 100,00 tis. Kč, 5153 – plyn ve výši 100,00 tis. Kč, 5154 – elektrická energie ve výši 700,00 tis. Kč, 5156 – pohonné hmoty a maziva ve výši 350,00 tis. Kč, 5161 – poštovní služby ve výši 50,00 tis. Kč, 5166 – konzultační, poradenské a právní služby ve výši 7 100,00 tis. Kč, 5169 – nákup ostatních služeb ve výši 1 000,00 tis. Kč, 5171 – opravy a udržování ve výši 100,00 tis. Kč, 5195 – odvody za neplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postižené ve výši 223,14 tis. Kč, 5342 – základní příděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů ve výši 20,00 tis. Kč, 6111 – programové vybavení ve výši 2 000,00 tis. Kč (program č. 149 020) a 6125 – výpočetní technika ve výši 4 000,00 tis. Kč (program č. 149 020) – použití nároků v oblasti platů s příslušenstvím souvisí s dopady systemizace k 1. 1. 2020; v oblasti programového financování s dofinancováním projektu týkajícího se kybernetické bezpečnosti a dále s pořízením výpočetní techniky; v oblasti běžných výdajů s provozními potřebami úřadu nekrytými schváleným rozpočtem;

- **ROP č. 2/2020** – došlo ke snížení nároků v celkové výši **810,00 tis. Kč**, a to navýšením rozpočtových položek oblasti běžných výdajů takto - 5132 – ochranné pomůcky ve výši 200,00 tis. Kč, 5133 – léky a zdravotnický materiál ve výši 10,00 tis. Kč a 5424 – náhrady mezd v době nemoci ve výši 600,00 tis. Kč – použití nároků souvisí s potřebami úřadu nekrytými schváleným rozpočtem;
- **ROP č. 3/2020** – došlo ke snížení nároků v celkové výši **14 864,00 tis. Kč**, a to navýšením rozpočtových položek oblasti platů, výdajů programového financování EDS/SMVS (program č. 149 020) a běžných výdajů takto - 5011 – platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech ve výši 8 000,00 tis. Kč, 5031 – povinné pojištění na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 1 984,00 tis. Kč, 5032 – povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění ve výši 720,00 tis. Kč, 5172 – programové vybavení ve výši 2 000,00 tis. Kč, 5342 – základní příděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů ve výši 160,00 tis. Kč a 6111 – Programové vybavení ve výši 2 000,00 tis. Kč (program č. 149 020) – použití nároků souvisí v oblasti platů včetně příslušenství s dofinancováním platů zaměstnanců v pracovním poměru v souvislosti s přesuny finančních prostředků při sestavování návrhu rozpočtu na rok 2020 (projednáno s ministerstvem financí); v oblasti programového financování (program č. 149 020) s technickým zhodnocením Jednotného informačního systému; v oblasti běžných výdajů s potřebami úřadu nekrytými schváleným rozpočtem kapitoly (pořízení licencí SharePoint);
- **ROP č. 4/2020** – došlo ke snížení nároků v celkové výši **1 516,00 tis. Kč**, a to navýšením rozpočtových položek oblasti běžných výdajů takto - 5168 – zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi ve výši 1 500,00 tis. Kč a 5191 – zaplacené sankce ve výši 16,00 tis. Kč – použití nároků souvisí s potřebami úřadu nekrytými schváleným rozpočtem kapitoly;
- **ROP č. 5/2020** – došlo ke snížení nároků v celkové výši **1 000,00 tis. Kč**, a to navýšením rozpočtových položek oblasti běžných výdajů takto - 5164 – nájemné ve výši 500,00 tis. Kč a 5169 – nákup ostatních služeb ve výši 500,00 tis. Kč – použití nároků souvisí s potřebami úřadu nekrytými schváleným rozpočtem kapitoly;
- **ROP č. 6/2020** – došlo ke snížení nároků v celkové výši **300,00 tis. Kč**, a to navýšením rozpočtových položek oblasti běžných výdajů takto - 5171 – opravy a udržování ve výši 100,00 tis. Kč a 5169 – nákup ostatních služeb ve výši 200,00 tis. Kč – použití nároků souvisí s potřebami úřadu nekrytými schváleným rozpočtem kapitoly;
- **ROP č. 9/2020** – došlo ke snížení nároků v celkové výši **8 822,50 tis. Kč**, a to navýšením rozpočtových položek oblasti platů a běžných výdajů takto - 5014 – platy zaměstnanců

v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů ve výši 154,00 tis. Kč, 5025- odbytné ve výši 1 140,00 tis. Kč, 5026 – odchodné ve výši 384,00 tis. Kč, 5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek ve výši 500,00 tis. Kč, 5139 – nákup materiálu j. n. ve výši 300,00 tis. Kč, 5166 – konzultační, poradenské a právní služby ve výši 3 000,00 tis. Kč, 5167 - služby školení a vzdělávání ve výši 500,00 tis. Kč, 5168 – zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi ve výši 1 000,00 tis. Kč, 5169 – nákup ostatních služeb ve výši 1 500 tis. Kč, 5171 – opravy a udržování ve výši 300,00 tis. Kč a 5191 – zaplacené sankce ve výši 44,50 tis. Kč – použití nároků souvisí v oblasti platů s dopady systemizace k 1. 1. 2020 a potřebami úřadu nekrytými schváleným rozpočtem; v oblasti běžných výdajů s potřebami úřadu nekrytými schváleným rozpočtem.

- **tři ROP** představovala přesun finančních prostředků ve výši **1 100,00 tis. Kč** mezi rozpočtovými položkami v rámci závazného ukazatele:

- **ROP č. 11/2020** - došlo v oblasti běžných výdajů k navýšení rozpočtových položek 5168 - zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi ve výši 200,00 tis. Kč, 5169 – nákup ostatních služeb ve výši 300,00 tis. Kč, 5194 – věcné dary ve výši 60,00 tis. Kč a 5191 – zaplacené sankce ve výši 61,00 tis. Kč, při současném snížení rozpočtových položek 5172 – programové vybavení ve výši 200,00 tis. Kč a 5173 – cestovné ve výši 421,00 tis. Kč, z důvodu zajištění provozních potřeb úřadu;
- **ROP č. 12/2020** - došlo v oblasti běžných výdajů k navýšení rozpočtové položky 5191 – zaplacené sankce ve výši 450,00 tis. Kč, při současném snížení rozpočtové položky 5173 – cestovné ve stejné výši, z důvodu zajištění provozních potřeb úřadu;
- **ROP č. 13/2020** - došlo v oblasti běžných výdajů k navýšení rozpočtové položky 5133 – léky a zdravotnický materiál ve výši 29,00 tis. Kč, při současném snížení rozpočtové položky 5173 – cestovné ve stejné výši, z důvodu zajištění provozních potřeb úřadu.

Po provedených celkem **třinácti rozpočtových opatření** představoval k 31. 12. 2020 rozpočet po změnách výdajů celkem objem ve výši **302 941,55 tis. Kč** a konečný rozpočet výdajů celkem objem ve výši **350 205,19 tis. Kč**.

Vlastní rozsah a struktura rozpočtových opatření je patrná z přílohy č. 8 – Přehled rozpočtových opatření za rok 2020 – sumář a detailní přehled.

IV. Plnění závazných ukazatelů v oblasti příjmů

Pro kapitolu 349 – ERÚ byly pro rok 2020 rozpočtovány *příjmy celkem* ve výši **322 726,00 tis. Kč**, z toho:

- *daňové příjmy* ve výši **292 726,00 tis. Kč**,
- *nedaňové příjmy* ve výši **30 000,00 tis. Kč**.

Celkem k 31. 12. 2020 byla v oblasti *příjmů celkem* vykázána skutečnost ve výši **311 074,32 tis. Kč**, tj. plnění na 96,39 % oproti schválenému rozpočtu *příjmů celkem* a plnění na 99,41 % oproti stejnému období roku 2019 (absolutně snížení o 1 846,67 tis. Kč):

- U *daňových příjmů* došlo k 31. 12. 2020 ke skutečnému plnění ve výši **295 279,75 tis. Kč**, tj. k plnění na 100,87 % oproti schválenému rozpočtu a plnění na 98,76 % oproti stejnému období roku 2019 (absolutně snížení o 3 700,02 tis. Kč). Tyto daňové příjmy byly naplňovány na základě výběru správních poplatků za udělování, změnu a obnovu licencí subjektům

podnikajícím v energetice a dále především na základě poplatku na činnost Energetického regulačního úřadu.

- U *nedaňových příjmů* došlo k 31. 12. 2020 ke skutečnému plnění ve výši **15 794,57 tis. Kč**, tj. k plnění na 52,65 % oproti schválenému rozpočtu a plnění na 113,29 % oproti stejnému období roku 2019 (absolutně zvýšení o 1 853,35 tis. Kč). Tyto nedaňové příjmy byly naplňovány především na základě příjmů z udělování pokut v energetice naším úřadem a ostatními nahodilými příjmy. Rozpočtované nedaňové příjmy z udělování pokut nebyly splněny především neuhrazením vyměřených pokut v právní moci nebo podáním opravných prostředků proti uděleným pokutám.

V oblasti příjmů nebylo provedeno žádné rozpočtové opatření, nedošlo ke změně závazných ukazatelů.

Plnění *příjmů celkem* za rok 2020 zahrnovalo následující rozpočtové položky:

- položka 1361 – skutečnost 5 665,54 tis. Kč – správní poplatky související s licenčním řízením,
- položka 1371 – skutečnost 289 614,21 tis. Kč – poplatek na činnost ERÚ,
- položka 2111 – skutečnost 9,65 tis. Kč – příjmy z poskytování služeb,
- položka 2132 – skutečnost 35,51 tis. Kč – příjmy z pronájmu,
- položka 2212 – skutečnost 15 408,31 tis. Kč – přijaté sankční platby (pokuty),
- položka 2322 – skutečnost 98,94 tis. Kč – přijatá pojistná plnění,
- položka 2324 – skutečnost 191,83 tis. Kč – náklady řízení, paušální náhrady za podání návrhu na zahájení exekučního řízení, náhrady od fyzických osob, dobropisy, vyúčtování předplatného, apod.,
- položka 4132 – skutečnost 50,34 tis. Kč – převod nevyčerpaných prostředků z účtu cizích prostředků na příjmový účet.

Příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem nebyly pro rok 2020 rozpočtovány a během rozpočtového období roku 2020 nedošlo k jejich změně.

Oblast stanovených závazných ukazatelů byla splněna u daňových příjmů, k neplnění došlo u příjmů celkem a u nedaňových příjmů (zdůvodnění viz výše).

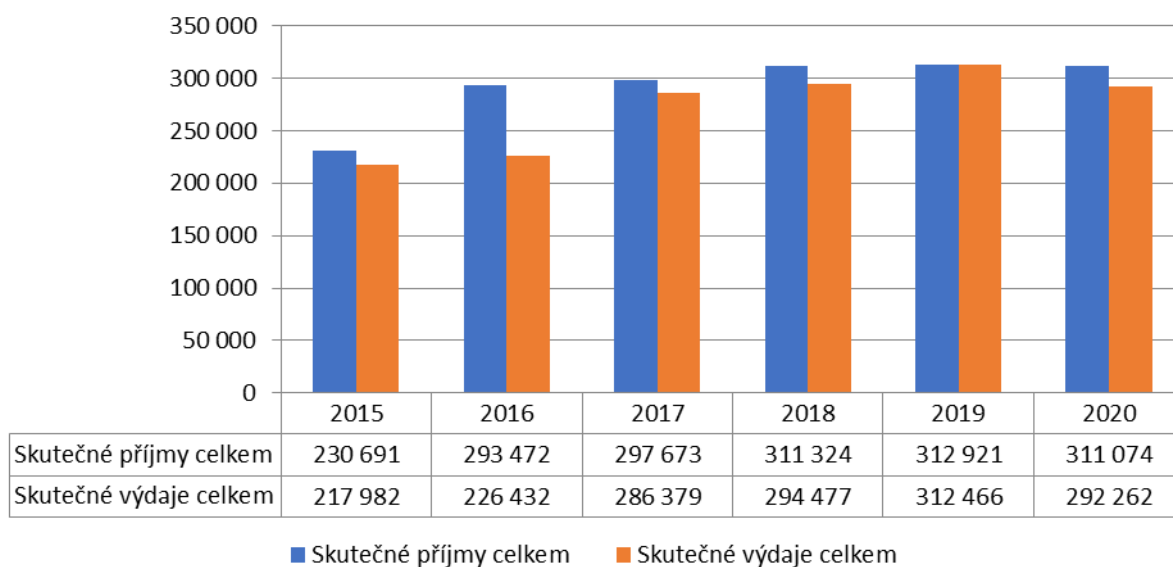
Rekapitulace:

Rozpočtové hospodaření - příjmy ERÚ k 31. 12. 2020:

Schválený rozpočet	322 726,00 tis. Kč,
Rozpočet po změnách	322 726,00 tis. Kč,
Skutečné příjmy celkem	311 074,32 tis. Kč.

Plnění všech stanovených závazných ukazatelů včetně členění na průřezové a specifické ukazatele je dále podrobně vyčísleno v tabulkách přílohy č. 3 – Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu a Hodnocení plnění rozpočtu ERÚ za rok 2020.

Příjmy a výdaje celkem v letech 2015 až 2020 - skutečnost (v tis. Kč)



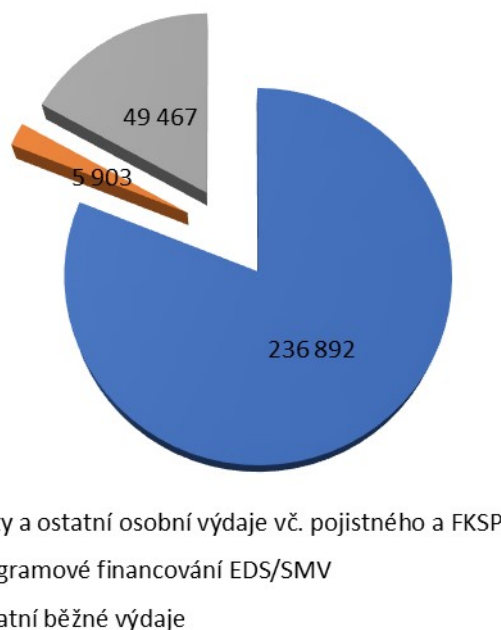
V. Plnění závazných ukazatelů v oblasti výdajů

Pro kapitolu 349 byly pro rok 2020 rozpočtovány *výdaje celkem* ve výši **302 164,73 tis. Kč** (schválený rozpočet), v průběhu roku 2020 byly upraveny (ROP č. 7, 8, 10/2020) na výši **302 941,55 tis. Kč** (rozpočet po změnách). Z důvodu použití nároků z nespotřebovaných výdajů (§ 47 zákona o rozpočtových pravidlech) v celkové výši **47 263,64 tis. Kč** (ROP č. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 9/2020) byl konečný rozpočet kapitoly *výdaje celkem* pro rok 2020 ve výši **350 205,19 tis. Kč**.

V oblasti *výdajů celkem* byla za rok 2020 vykázána skutečnost ve výši **292 261,69 tis. Kč**, z toho skutečné čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 33 672,84 tis. Kč. Konečný rozpočet *výdajů celkem* byl tak k datu 31. 12. 2020 plněn na 83,45 % a rozpočet po změnách *výdajů celkem* na 96,47 %. Absolutně došlo k úspoře finančních prostředků ve výši **57 943,50 tis. Kč**.

Výsledek skutečného čerpání za *výdaje celkem*: 292 261,69 tis. Kč,
z toho čerpání:
- v oblasti kapitálových výdajů 5 902,94 tis. Kč,
- v oblasti běžných výdajů 286 358,75 tis. Kč.

Struktura výdajů celkem v roce 2020 - skutečnost (v tis. Kč)



Čerpání finančních prostředků za oblast zaměstnanosti a programového financování je popsáno v oddílech IX. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků a X. Financování programů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS.

Oblast všech stanovených závazných ukazatelů v oblasti výdajů byla splněna a nedošlo k nepovolenému překročení plánovaného objemu prostředků.

Finanční prostředky na podseskupení rozpočtových položek 521, 522, 523, 524, 533, 561, 562, 631 (investiční, neinvestiční a nedotační transfery podnikatelským, neziskovým a příspěvkovým organizacím a speciální dotační tituly) nebyly pro kapitolu 349 na rok 2020 rozpočtovány a čerpány.

Nároky z nespotřebovaných výdajů

K datu 1. 1. 2020 vykazovala naše kapitola ve smyslu § 47 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění, nároky v celkové výši **88 035,18 tis. Kč**, z toho:

- profilující výdaje (programové financování EDS/SMVS, platy) 34 867,57 tis. Kč,
- neprofilující výdaje (ostatní mimo EDS/SMVS, platy) 53 167,61 tis. Kč.

V průběhu roku 2020 byly zapojeny do rozpočtu kapitoly nároky ve výši **47 263,64 tis. Kč**, z toho:

- profilující výdaje (programové financování EDS/SMVS, platy) 19 548,00 tis. Kč,
- neprofilující výdaje (ostatní mimo EDS/SMVS a platy) 27 715,64 tis. Kč.

Skutečné čerpání nároků bylo ke dni 31. 12. 2020 ve výši **33 672,84 tis. Kč**, tj. čerpání na 71,24 %. Zapojení nároků a jejich skutečné čerpání bylo na níže uvedených rozpočtových položkách:

rozpočtová položka	zapojení	skutečnost
5011 – platy zaměstnanců v prac. poměru vyj. zam. na sl. míst.	9 000,00 tis. Kč	8 258,54 tis. Kč
5014 – platy zam. v prac. poměru odvoz. od platů úst. činitelů	154,00 tis. Kč	153,36 tis. Kč
5024 – odstupné	870,00 tis. Kč	841,17 tis. Kč
5025 – odbytné	1 140,00 tis. Kč	1 139,58 tis. Kč
5026 – odchodné	384,00 tis. Kč	383,40 tis. Kč
5031 – povinné pojištění na sociální zabezpečení	2 232,00 tis. Kč	2 097,63 tis. Kč
5032 – povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění	810,00 tis. Kč	782,90 tis. Kč
5132 – ochranné pomůcky	200,00 tis. Kč	80,20 tis. Kč
5133 – léky a zdravotnický materiál	10,00 tis. Kč	0,00 tis. Kč
5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek	2 000,00 tis. Kč	1 655,86 tis. Kč
5139 – nákup materiálu j. n.	700,00 tis. Kč	538,32 tis. Kč
5151 – studená voda	100,00 tis. Kč	29,43 tis. Kč
5152 – teplo	100,00 tis. Kč	0,00 tis. Kč
5153 – plyn	100,00 tis. Kč	16,66 tis. Kč
5154 – elektrická energie	700,00 tis. Kč	416,42 tis. Kč
5156 – pohonné hmoty a maziva	350,00 tis. Kč	1,44 tis. Kč
5161 – poštovní služby	50,00 tis. Kč	27,89 tis. Kč
5164 – nájemné	500,00 tis. Kč	500,00 tis. Kč
5166 – konzultační, poradenské a právní služby	10 100,00 tis. Kč	3 529,08 tis. Kč
5167 – služby školení a vzdělávání	500,00 tis. Kč	183,77 tis. Kč
5168 – zpracování dat a služby v souvislosti s ICT	2 500,00 tis. Kč	2 392,17 tis. Kč
5169 – nákup ostatních služeb j. n.	3 200,00 tis. Kč	2 939,65 tis. Kč
5171 – opravy a udržování	500,00 tis. Kč	322,00 tis. Kč
5172 – programové vybavení	2 000,00 tis. Kč	1 432,91 tis. Kč
5191 – zaplacené sankce	60,50 tis. Kč	60,37 tis. Kč
5195 – odvody za neplnění povinn. zaměst. zdrav. postiženým	223,14 tis. Kč	223,14 tis. Kč
5342 – základní příděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů	180,00 tis. Kč	169,16 tis. Kč
5424 – náhrady mezd v době nemoci	600,00 tis. Kč	406,27 tis. Kč
6111 – programové vybavení	4 000,00 tis. Kč	1 821,38 tis. Kč
6125 – výpočetní technika	4 000,00 tis. Kč	3 270,14 tis. Kč

Celkové nároky k 1. 1. 2021, tj. úspora za rok 2020 ve výši **57 943,50 tis. Kč** a zůstatek nároků k 31. 12. 2020 ve výši **40 771,54 tis. Kč**, jsou za kapitolu 349 vykazovány v souladu s platnou legislativou v celkové výši **98 715,05 tis. Kč**, z toho:

- profilující výdaje (programové financování EDS/SMVS, prostředky na platy)	45 873,83 tis. Kč,
- neprofilující výdaje	52 841,22 tis. Kč.

Rekapitulace:

Rozpočtové hospodaření - výdaje ERÚ včetně nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2020:

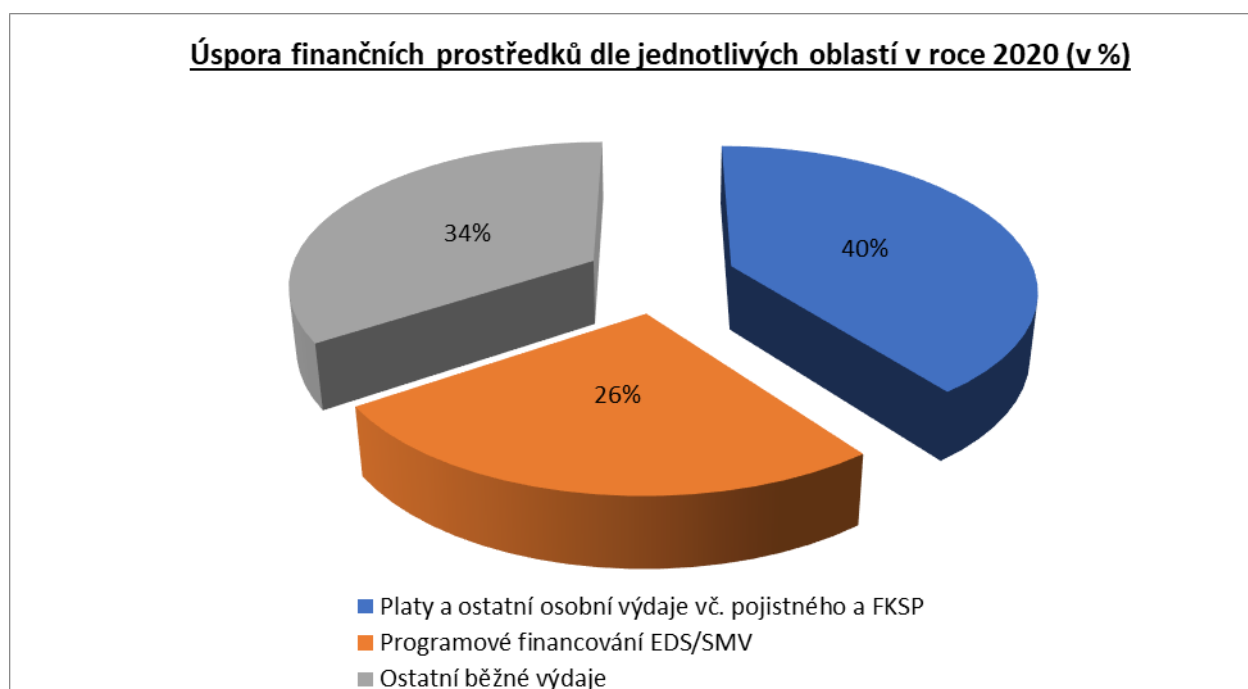
Schválený rozpočet	302 164,73 tis. Kč,
Rozpočet po změnách	302 941,55 tis. Kč,

Zapojení NNV	47 263,64 tis. Kč,
Konečný rozpočet výdajů	350 205,19 tis. Kč,
Skutečné výdaje celkem	292 261,69 tis. Kč,
Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k použití k 1. 1. 2020	88 035,18 tis. Kč,
Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k použití k 31. 12. 2020	40 771,54 tis. Kč,
Úspora finančních prostředků z rozpočtového roku 2020	57 943,50 tis. Kč,
Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k použití k 1. 1. 2021	98 715,05 tis. Kč.

Při realizaci jednotlivých výdajů byly finanční prostředky vynakládány s maximální efektivností, hospodárností a účelností, vždy ve vztahu k dosažení maximálního přínosu pro úřad a jeho činnosti. S ohledem na výše uvedené došlo v roce 2020 k úspoře finančních prostředků v rámci rozpočtu výdajů celkem ve výši 57 943,50 tis. Kč, a to zejména v těchto oblastech:

- oblast platy a ostatní osobní výdaje vč. pojistného a FKSP	21 079,15 tis. Kč,
- oblast programového financování EDS/SMVS (ISPROFIN)	15 032,06 tis. Kč,
- oblast ostatních běžných výdajů (mimo EDS/SMVS, platy)	21 832,29 tis. Kč.

Detailnější přehled úspor v roce 2020 je uveden v následujícím grafu a v tabulce:



Úspory v běžných a kapitálových výdajích

Podseskupení položek	Název položky	Částka (v tis. Kč)
	Úspory v běžných a kapitálových výdajích celkem	57 943,50
	z toho:	
501	platy	14 611,50
502	ostatní platby za provedenou práci	910,70
503	povinné pojistné placené zaměstnavatelem	7 099,62
513	nákup materiálu	1 762,55
514	úroky a ostatní finanční výdaje	41,12
515	nákup vody, paliv a energie	2 001,50
516	nákup služeb	11 484,10
517	ostatní nákupy	3 986,53
518	poskytnuté zálohy, jistiny, záruky a vládní úvěry	73,00
519	výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	253,90
534	převody vlastním fondům	392,67
536	ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	14,20
542	náhrady placené obyvatelstvu	229,16
553	ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	49,89
581	výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu	1,00
611	pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	12 413,28
612	pořízení dlouhodobého hmotného majetku	2 618,78

Z výše uvedené tabulky je patrné, že velmi výrazných úspor bylo dosaženo především v oblasti nákupu služeb, platů a povinného pojistného placeného zaměstnavatelem, v oblasti ostatních nákupů, pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a nákupů vody, paliv a energie.

Nejvyšší úspory byly na těchto rozpočtových položkách:

5013 – platy zaměstnanců v pracovním poměru na služebních místech podle zákona o státní službě	ve výši 13 869,40 tis. Kč,
6111 – programové vybavení	ve výši 12 413,28 tis. Kč,
5166 – konzultační, poradenské a právní služby	ve výši 6 648,84 tis. Kč,
5031 – povinné pojistné na sociální zabezpečení	ve výši 5 269,23 tis. Kč,
5173 – cestovné	ve výši 2 369,05 tis. Kč,
5032 – povinné pojistné na zdravotní pojištění	ve výši 1 830,39 tis. Kč,
5169 – nákup ostatních služeb	ve výši 1 802,32 tis. Kč,
6125 – výpočetní technika	ve výši 1 229,86 tis. Kč,
5168 – zpracování dat a služby související s ICT	ve výši 1 216,30 tis. Kč,
5167 – služby školení a vzdělávání	ve výši 1 143,07 tis. Kč,
6122 – stroje, přístroje a zařízení	ve výši 888,92 tis. Kč,
5021 – ostatní osobní výdaje	ve výši 794,87 tis. Kč,
5172 – programové vybavení	ve výši 787,79 tis. Kč,
5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek	ve výši 773,98 tis. Kč,
5156 – pohonné hmoty a maziva	ve výši 752,99 tis. Kč,
5011 – platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	ve výši 741,46 tis. Kč.

K této úspoře finančních prostředků z rozpočtového roku 2020 došlo především úsporou v oblasti platů včetně příslušenství a FKSP za neobsazená systemizovaná místa; úsporou v oblasti poradenství (právní poradenství, poradenství pro odborné útvary, poradenství v oblasti ICT) nedočerpáním finančních prostředků z uzavřených smluvních dokumentů a posunem jejich realizace do následujícího období; rovněž v oblasti vzdělávání, cestovného a pohonných hmot v souvislosti s nařízenými opatřeními v rámci pandemie COVID-19; v oblasti pořízení majetku (nákup výpočetní a kancelářské techniky) a v oblasti ostatních a ICT služeb.

V obecné rovině lze konstatovat, že výše uvedené úspory za rok 2020 v oblasti platů a běžných výdajů jsou ovlivněny neobsazeností schválených systemizovaných míst. Čerpání finančních prostředků v oblasti platů a vzdělávání je podrobně popsáno v oddíle IX. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků. Dále tyto úspory vznikly v souvislosti s přesunem realizace finančně náročných projektů v oblasti ICT, podrobně popsáno v oddíle X. Financování programů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS.

Tento objem prostředků, tj. úspor (nároků), bude použit na financování úřadu v roce 2021, případně v dalších letech. Prostředky budou použity k profinancování rozpočtem nekrytých a časově posunutých akcí.

Meziroční porovnání:

Při meziročním porovnání skutečných výdajů celkem za rok 2020, tj. 292 261,69 tis. Kč a skutečných výdajů celkem za rok 2019, tj. 312 466,23 tis. Kč, činí index 93,53 %, absolutně jde o snížení o 20 204,54 tis. Kč.

Při tomto meziročním porovnání došlo k výraznějším změnám u těchto rozpočtových položek (+ nárůst v tis. Kč, - pokles v tis. Kč a v %):

rozpočtová položka	absolutně	v %
5011, 5013 – platy zaměstnanců	- 4 224,03 tis. Kč	- 2,46
5024 – odstupné	+ 534,02 tis. Kč	+ 173,86
5025 – odbytné	+ 6 353,60 tis. Kč	-
5031 – povinné pojištění na sociální zabezpečení	- 1 351,91 tis. Kč	- 3,14
5032 – povinné pojištění na zdravotní pojištění	- 342,80 tis. Kč	- 2,20
5137 – drobný hmotný dlouhodobý majetek	- 1 046,16 tis. Kč	- 35,80
5156 – pohonné hmoty a maziva	- 410,69 tis. Kč	- 45,25
5164 – nájemné	+ 583,60 tis. Kč	+ 9,72
5166 – konzultační poradenské a právní služby	+ 2 582,97 tis. Kč	+ 83,83
5167 – služby školení a vzdělávání	- 1 133,00 tis. Kč	- 45,50
5168 – zpracování dat a služby související s ICT	+ 1 187,93 tis. Kč	+ 12,90
5169 – nákup ostatních služeb	+ 1 207,05 tis. Kč	+ 13,80
5172 – programové vybavení	- 1 222,96 tis. Kč	- 41,67
5173 – cestovné	- 3 759,69 tis. Kč	- 83,72
5191 – zaplacené sankce	+ 527,37 tis. Kč	-
6111 – programové vybavení	- 6 640,84 tis. Kč	- 72,48
6121 – budovy, haly a stavby	- 385,81 tis. Kč	-
6122 – stroje, přístroje a zařízení	- 315,66 tis. Kč	- 73,97
6125 – výpočetní technika	- 11 647,70 tis. Kč	- 78,08

Při meziročním porovnání výdajů je nutné tyto výdaje posuzovat vždy v konkrétních souvislostech. Úroveň uvedených ukazatelů ovlivňují během jednotlivých let různé vlivy. Pro objektivnost konkrétních meziročních srovnání u výdajových položek, je proto nutné mít k dispozici další potřebné doplňující údaje.

K vyššímu meziročnímu čerpání rozpočtu *výdajů celkem* došlo z důvodů výplaty odstupného a odbytného v souvislosti s dopady systemizace úřadu k 1. 1. 2020; z důvodu navýšení nájemného a ostatních plateb spojených s nájmem (pronájmem nových prostor dislokovaného pracoviště v Praze, souběh plateb nájmu a ostatních služeb do uplynutí výpovědní lhůty u původního nájemce); z důvodu nárůstu potřeb odborných útvarů úřadu v oblasti poradenství; z důvodu úhrady víceletých podpor stávajícího softwarového vybavení úřadu v oblasti služeb ICT a dále z důvodu vyplacení úroků na základě rozhodnutí soudu (neoprávněně uložená pokuta). K nižšímu meziročnímu čerpání rozpočtu *výdajů celkem* došlo v oblasti platů z důvodu snížení počtu obsazených systemizovaných míst; v oblasti vzdělávání, cestovného a pohonných hmot z důvodu nařízených opatření v souvislosti s pandemií COVID-19; v oblasti výdajů programového financování (v roce 2019 byl realizován finančně náročný projekt zabezpečení dat úřadu) a v oblasti pořízení majetku (kancelářská a výpočetní technika včetně programového vybavení).

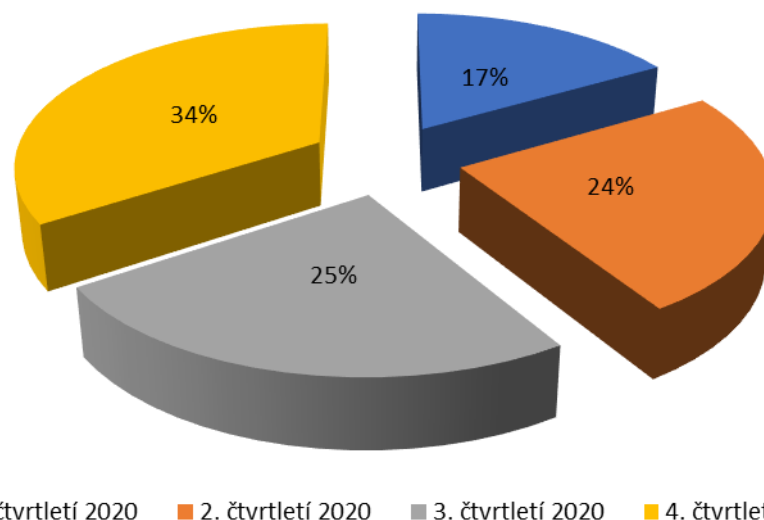
Meziroční porovnání výdajů podle jednotlivých rozpočtových položek je patrné nejlépe z přílohy č. 2 – Meziroční porovnání skutečností v letech 2019 - 2020. Dále jsou zde podrobně zpracovány výdaje za období 2015-2020 v druhovém členění rozpočtové skladby.

Přehled průběžného čerpání výdajů v jednotlivých čtvrtletích roku 2020

Průběh rovnoměrnosti čerpání finančních prostředků během roku a podíly jednotlivých čtvrtletí na čerpání ročního rozpočtu je patrný nejlépe z následujícího přehledu (% čerpání finančních prostředků v jednotlivých čtvrtletích):

<u>výdaje/období 2020</u>	<u>1. čtvrtletí</u>	<u>2. čtvrtletí</u>	<u>3. čtvrtletí</u>	<u>4. čtvrtletí</u>
běžné výdaje	16,99 %	23,11 %	25,07 %	34,83 %
kapitálové výdaje	0,00 %	89,49 %	2,61 %	7,90 %
výdaje celkem	16,65 %	24,46 %	24,61 %	34,28 %

Čerpání výdajů celkem v jednotlivých čtvrtletí roku 2020 (v %)



Při hodnocení čerpání prostředků v oblasti *výdajů celkem* v průběhu roku 2020 lze konstatovat, že největší objem byl čerpán ve 4. čtvrtletí roku 2020, index 34,28 % (absolutně 100 199,14 tis. Kč).

Na vyšším procentu čerpání výdajů ve 4. čtvrtletí roku 2020 se především podílely výdaje z oblasti následujících rozpočtových položek:

rozpočtová položka	absolutně	4. čtvrtletí 2020 /rok 2020
5011 platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služ. místech	9 492,39	35,83 %,
5013 platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	46 391,69	35,10 %,
5014 platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	2 885,60	32,75 %,
5021 ostatní osobní výdaje	633,54	41,66 %,
5025 odbytné	3 309,80	52,09 %,
5031 povinné pojištění na sociální zabezpečení	14 595,08	34,97 %,
5032 povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění	5 377,55	35,31 %,
5137 drobný hmotný dlouhodobý majetek	786,67	41,93 %,
5139 nákup materiálu j. n.	519,38	52,87 %,
5164 nájemné	1 810,28	27,49 %,
5168 zpracování dat a služby související s ICT	4 608,82	44,32 %,
5169 nákup ostatních služeb	3 929,62	39,48 %.

Vyšší procento čerpání platů, ostatních osobních výdajů včetně souvisejícího pojistného a FKSP bylo především ovlivněno postupem zúčtování všech mzdových složek výplat za období září - prosinec 2020, dále byly v měsíci listopadu 2020 vyplaceny mimořádné odměny. Do 4. čtvrtletí 2020 tedy byly zaúčtovány měsíce září, říjen a listopad roku 2020, dále i odpovídající finanční prostředky na měsíc prosinec 2020 převáděné na účet cizích prostředků v rámci postupů roční závěrky. Dále byly realizovány čtvrtletní platby za nájmy a ostatní služby

spojené s novým pronájmem nebytových prostor dislokovaného pracoviště v Praze a platby za technické podpory a roční poplatky pro zabezpečení služeb souvisejících s ICT.

Porovnání skutečných výdajů kapitoly za období 2008 - 2020

V následující tabulce jsou přehledně zpracovány výdaje v absolutní i poměrové výši v rozčlenění na jednotlivé okruhy výdajů za skutečné výdaje celkem a za výdaje na zaměstnance za období 2008-2020.

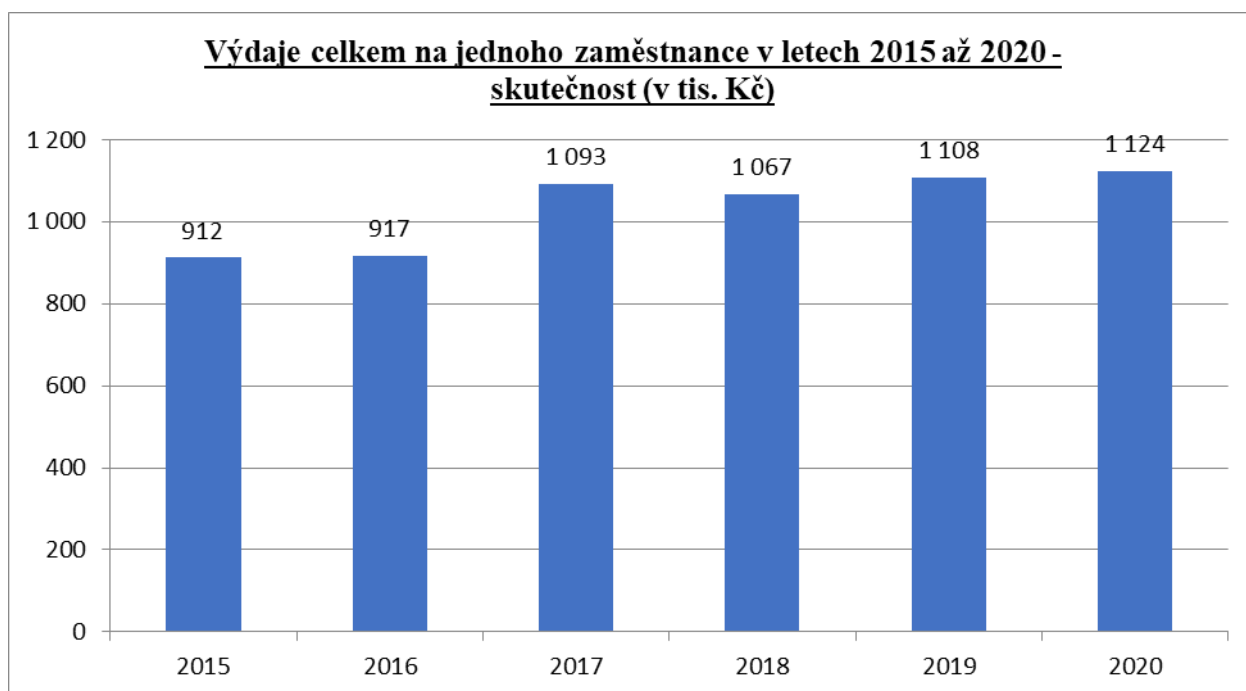
Ukazatel	skut. 2008	skut. 2009	skut. 2010	skut. 2011	skut. 2012	skut. 2013	skut. 2014
Celkové výdaje (vč. použití nároků z nespoteřeb. výdajů)	107 906	115 377	110 916	111 291	168 384	177 125	194 074
v tom:							
- platy, ost. platby za provedenou práci, pojistné a FKSP	60 774	63 937	67 274	66 334	102 855	118 584	137 273
- výdaje na programové financování (EDS/SMVS)	18 437	21 232	18 145	20 811	30 052	25 919	21 425
- ostatní výdaje celkem	28 695	30 208	25 497	24 146	35 477	32 622	35 376
Použití nároků z nespoteřebovaných výdajů (NNV) - skutečnost			5 975	7 395	6 306	7 496	5 117
Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci	44 431	47 186	49 625	49 449	76 360	88 067	101 854
Platy zaměstnanců	44 115	46 590	48 658	47 401	75 356	85 881	99 175
Počty zaměstnanců (průměrný přepočtený stav)	95	98	105	105	162	190	217
Průměrný měsíční plat	38 698	39 617	38 617	37 620	38 764	37 667	38 085
Platy, ostatní platby, pojistné a FKSP na zaměstnance	640	652	641	632	635	624	633
Výdaje na programové financování na zaměstnance	194	217	173	198	186	136	99
Ostatní výdaje na zaměstnance	302	308	243	230	219	172	163
Výdaje celkem na zaměstnance	1 136	1 177	1 056	1 060	1 039	932	895

Ukazatel	skut. 2015	skut. 2016	skut. 2017	skut. 2018	skut. 2019	skut. 2020	index 2019/2020
Celkové výdaje (vč. použití nároků z nespoteřeb. výdajů)	217 982	226 433	286 379	294 477	312 466	292 262	93,53
v tom:							
- platy, ost. platby za provedenou práci, pojistné a FKSP	157 284	172 573	223 145	233 412	236 146	236 892	100,32
- výdaje na programové financování (EDS/SMVS)	21 483	9 284	19 700	10 128	24 893	5 903	23,71
- ostatní výdaje	39 215	44 576	43 534	50 937	51 427	49 467	96,19
Použití nároků z nespoteřebovaných výdajů (NNV) - skutečnost	5 349	11 394	39 069	44 978	46 017	33 673	73,18
Výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci	116 700	127 094	164 889	172 208	174 050	176 573	101,45
Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služ. místech, platy zaměstnanců v pracovním poměru na služ. místech dle zákona o státní službě, platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů (předseda, Rada ERÚ)	114 701	125 189	161 221	168 688	171 698	167 474	97,54
Počty zaměstnanců (průměrný přepočtený stav)	239	247	262	276	282	260	92,20
Průměrný měsíční plat	39 993	42 236	51 279	50 962	50 652	53 684	105,99
Platy, ostatní platby, pojistné a FKSP na zaměstnance	658	699	852	846	837	911	108,84
Výdaje na programové financování na zaměstnance	90	38	75	37	88	23	22,71
Ostatní výdaje na zaměstnance	164	180	166	185	182	190	104,40
Výdaje celkem na zaměstnance	912	917	1 093	1 067	1 108	1 124	101,44

Pozn.: Údaje jsou v tis. Kč (mimo počet zaměstnanců, průměrné mzdy a indexů)

Zaměstnanecem se rozumí zaměstnanec podle zákoníku práce a státní úředník podle služebního zákona

Z uvedených údajů je patrné, že výdaje celkem přepočtené na zaměstnance byly v roce 2020 vyšší oproti roku 2019 o 1,44 %; platy, ostatní platby za provedenou práci, pojistné a FKSP přepočtené na zaměstnance byly vyšší o 8,84 %; výdaje na programové financování přepočtené na zaměstnance byly nižší o 76,29 % a ostatní výdaje přepočtené na zaměstnance byly vyšší o 4,40 %.



Hodnocení účelnosti, hospodárnosti a efektivnosti při vynakládání prostředků

Zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění, v § 39 odst. 3 ukládá správci kapitoly soustavné sledování a vyhodnocování hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti vynakládání výdajů své kapitoly. Z tohoto důvodu úřad pravidelně vyhodnocoval vynakládání rozpočtových prostředků kapitoly na základě pravidelných čtvrtletních zpráv o hospodaření a na základě souhrnného ročního vyhodnocení. Dále úřad zpracovával podle potřeby průběžné rozborů vybraných příjmových a výdajových rozpočtových položek. Na základě těchto dokumentů vyhodnocoval minulé období, prováděl svá rozhodnutí a stanovil opatření pro další rozvoj úřadu.

V souladu s příslušnou legislativou úřad v roce 2020 vyhodnocoval účelnost, hospodárnost a efektivnost jak v rámci předběžné řídicí kontroly před vznikem a po vzniku závazku, tak i v průběžné a následné řídicí kontrole. Jedná se o kontrolu realizovanou podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (o finanční kontrole), v platném znění (dále jen zákon o finanční kontrole) a podle příslušné prováděcí vyhlášky MF ČR č. 416/2004 Sb., v platném znění.

Veřejné zakázky byly úřadem - veřejným zadavatelem - realizovány v souladu s platnou legislativou, tj. podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v platném znění, (dále jen „zákon“), v souladu s vnitřní směrnicí k postupu zadávání veřejných zakázek malého rozsahu a s ostatními předpisy týkajícími se veřejných zakázek.

V oblasti veřejných zakázek malého rozsahu, s předpokládanou hodnotou vyšší než 100 tis. Kč bez DPH, bylo realizováno 21 veřejných zakázek.

V režimu zákona bylo realizováno celkem 5 veřejných zakázek, 2 nadlimitní zakázky byly soutěženy postupem podle otevřeného řízení a 3 podlimitní veřejné zakázky byly soutěženy formou zjednodušeného podlimitního řízení.

Úřad se v roce 2020 rovněž účastnil centralizovaného nákupu, realizovaného ministerstvem vnitra na úseku ICT, a to v oblasti pořízení licencí k produktům VMware a Microsoft.

Úřad ve všech fázích zadávacího řízení uplatňoval zásadu účelnosti, hospodárnosti a efektivnosti. Konkrétně se jednalo zejména o precizní vymezení předmětu veřejné zakázky a technických a obchodních podmínek v přípravné fázi zadávacího řízení. V případech, kdy to bylo ve vztahu k předmětu veřejné zakázky vhodné, bylo zvoleno hodnocení nabídek na základě nejvýhodnějšího poměru nabídkové ceny a kvality. Uvedeným postupem byl tedy posuzován vztah ceny a užitné hodnoty, čímž bylo zajištěno uplatnění výše uvedených zásad.

Úřad pro realizaci zadávacích řízení využíval Národní elektronický nástroj (NEN). Současně tento elektronický nástroj využíval i jako profil zadavatele. V případě veřejných zakázek zadávaných v režimu zákona byly informace uveřejňovány v Informačním systému pro veřejné zakázky (Věstník veřejných zakázek). Smluvní dokumenty, uzavřené na základě zadaných veřejných zakázek, byly uveřejňovány v souladu se zákonem č. 340/2015 Sb., o registru smluv.

V případě zadávání veřejných zakázek malého rozsahu byla v 60 % případů zvolena forma otevřené výzvy, která umožnila podávat nabídky všem dodavatelům. Hospodářská soutěž tak nebyla omezena a veřejné prostředky byly efektivně vynakládány.

VI. Peněžní fondy

Převody z peněžních (vlastních) fondů do příjmů kapitoly 349 nebyly v roce 2020 realizovány.

Fond kulturních a sociálních potřeb

Fond kulturních a sociálních potřeb (FKSP) byl průběžně vytvářen a čerpán v souladu s vyhláškou MF č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, v platném znění, a v souladu s vnitřními zásadami ERÚ, které jsou upraveny vnitřní směrnicí. Celkový objem finančních prostředků na bankovním účtu FKSP úřadu k 31. 12. 2020 byl ve výši **1 206,19 tis. Kč**.

Rezervní fond

Stav rezervního fondu k datu 31. 12. 2020 vykazoval nulovou hodnotu. Během roku 2020 nedošlo k žádnému pohybu.

VII. Energetický regulační fond

V energetickém regulačním fondu (dále jen fond) je ERÚ povinen podle § 14 zákona č. 458/2000 Sb., v platném znění, vést prostředky určené k úhradě prokazatelných ztrát držitelů licence, kteří plní povinnost dodávky tepelné energie nad rámec licence. Prostředky fondu jsou vedeny u ČNB na zvláštním běžném účtu. Počáteční stav fondu k 1. 1. 2020 činil 45 444,39 tis. Kč. V průběhu roku 2020 fond nevykázal žádný pohyb, stav účtu k 31. 12. 2020 byl ve stejné výši **45 444,39 tis. Kč**. Správou energetického fondu je v ERÚ pověřeno oddělení správy licencí.

V souladu se zákonem č. 458/2000 Sb. byl proveden nezávislý audit energetického regulačního fondu. Tento audit potvrdil správnost vykázaných údajů. Podle vyjádření auditora bylo účetnictví fondu vedeno v souladu s platnými právními předpisy a zobrazuje

věrně jeho stav za účetní období kalendářního roku 2020. Vyjádření auditora je uvedeno v příloze č. 10 – Zpráva auditora k energetickému regulačnímu fondu za rok 2020.

VIII. Správní pokuty

V roce 2020 bylo uhrazeno 407 pokut uložených ve správním řízení v celkové výši **15 408,31 tis. Kč** (bez nákladů řízení), zvýšení oproti roku 2019 o 17,01 % (tj. absolutně o 2 239,51 tis. Kč). V počtu uhrazených pokut došlo ke zvýšení oproti roku 2019 o 17,29 % (tj. absolutně o 60 pokut).

Nejvyšší pohledávky (bez nákladů řízení), které byly v roce 2020 uhrazeny, byly za společnosti OPATHERM a.s. ve výši 2 381,66 tis. Kč, PORR a.s. ve výši 269,00 tis. Kč, Vodohospodářské stavby, společnost s ručením omezeným, ve výši 243,00 tis. Kč, IMOS Brno, a.s., ve výši 227,00 tis. Kč a CEFIL s.r.o. ve výši 221,00 tis. Kč (REMIT).

V oblasti uložených pokut v právní moci bylo k 31. 12. 2020 vykazováno 324 neuhrazených pohledávek v celkové výši **8 230,11 tis. Kč** (bez nákladů řízení), snížení oproti roku 2019 o 29,84 % (tj. absolutně o 3 500,13 tis. Kč). V počtu neuhrazených pokut došlo ke snížení oproti roku 2019 o 2,41 % (tj. absolutně o 8 pokut). Snížení neuhrazených pohledávek je ovlivněno i vyřazenými pohledávkami na základě pokynu z II. instance pro nedobytnost (bez nákladů řízení) v celkové výši 1 595,74 tis. Kč a v celkovém počtu 29 ks.

Nejvyšší neuhrazené pohledávky (bez nákladů řízení), které úřad k 31. 12. 2020 evidoval, byly vůči společnostem STABIL ENERGY s.r.o. ve výši 729,37 tis. Kč (pokuta předmětem exekučního řízení), ACZ Tymákov s.r.o. ve výši 700,00 tis. Kč (společnost má povolen splátkový kalendář), Rodinná energie a.s. v celkové výši 200,00 tis. Kč (k 31. 12. 2020 není vykonatelná), STRABAG a.s. ve výši 178,00 tis. Kč. a Energo Hustopeče s.r.o. ve výši 150,00 tis. Kč.

Sekce kontroly byla v roce 2020 částečně omezena pandemickými opatřeními ve vztahu k možnosti provádět kontroly v oblasti elektroenergetiky, plynárenství a teplárenství v sídlech a provozovnách regulovaných a podporovaných osob. Za rok 2020 přijala cca 750 podání, tzn. téměř shodné množství podnětů k prošetření dodržování povinností dodavatelů energií jako v roce 2019, přičemž zaznamenala nárůst podání na nekalé jednání a klamavé či agresivní obchodní praktiky. Celkem 209 případů bylo předáno přímo do správního řízení (tj. řízení o přestupku) k uložení pokuty za porušení povinností vyplývajících z energetického zákona, zákon na ochranu spotřebitele či zákona o cenách, a celkem bylo zahájeno 363 kontrol podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů. V roce 2020 sekce kontroly ukončila celkem 463 kontrol, z toho porušení právních předpisů bylo zjištěno ve 312 případech. Jednalo se o porušení povinností vyplývajících z energetického zákona, zákona o cenách, zákona o podporovaných zdrojích energie a zákona na ochranu spotřebitele.

V případě neuhrazení pokut ve lhůtách stanovených rozhodnutím o uložení pokuty ERÚ zasílá dlužníkům výzvy k dobrovolnému uhrazení dlužných pohledávek. Jestliže není v náhradní lhůtě pokuta uhrazena, je podáván exekuční návrh soudnímu exekutorovi, který sám určuje, jakým způsobem exekuci provede.

IX. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

Oblast personálních a organizačních činností Energetického regulačního úřadu se v roce 2020 soustředila na zajišťování zejména těchto úkolů:

Personální agenda

Počet zaměstnanců úřadu byl schváleným rozpočtem a systemizací pro rok 2020 stanoven na 296 systemizovaných míst. Oproti roku 2019 došlo ke snížení o 25 systemizovaných míst včetně stanoveného krácení finančních prostředků rozpočtu v oblasti platů.

Prioritou v roce 2020 byla snaha obsadit volná systemizovaná místa, a vytvořit tak potřebnou administrativní kapacitu úřadu. Díky vynaloženému úsilí, ale také díky situaci na trhu práce způsobené pandemií COVID-19 a tím zvýšenou nezaměstnaností, se postupně podařilo některé volné systemizované pozice obsadit.

V roce 2020 bylo vyhlášeno a realizováno 101 výběrových řízení na služební místa, 8 výběrových řízení v režimu zákoníku práce na služební místa a 3 výběrová řízení v režimu zákoníku práce na pracovní místo. I přes realizovaná výběrová řízení nedošlo v roce 2020 k naplnění plánovaného počtu systemizovaných míst. Příčinou tohoto stavu je zejména přirozená fluktuace zaměstnanců.

Mezi hlavní důvody odchodů zaměstnanců patří rozsáhlá administrativní zátěž při výkonu služebních činností v rámci státní správy, některá specifika zákona o státní službě, dále jsou to zřejmě důvody platové, především je silná poptávka po vysokoškolsky vzdělaných odbornících s technickým a právním vzděláním, přičemž řada podnikatelských subjektů jim nabízí zcela nesrovnatelné podmínky, a to především mladým zaměstnancům. Svou roli sehrála i náročnost a komplikovanost úřadem vykonávaných agend a nemalý vliv na snížený počet zaměstnanců mají rovněž odchody do důchodu a odchody zaměstnankyň na mateřskou a rodičovskou dovolenou.

Struktura zaměstnanců je podle vybraných ukazatelů znázorněna v následujících tabulkách:

Nástupy a výstupy zaměstnanců v roce 2020

	Nástupy	Výstupy
Počet	39	71

Z celkového fyzického počtu 246 zaměstnanců k 31. 12. 2020 mělo pracoviště (místo výkonu práce, služební působiště/dohoda o pravidelném pracovišti) v Jihlavě 98 zaměstnanců, pracoviště v Praze 80 zaměstnanců a v Ostravě 68 zaměstnanců.

Členění zaměstnanců podle věku a pohlaví – stav k 31. 12. 2020

Věková kategorie	Muži	Ženy	Celkem	Podíl z celkového počtu [%]
Do 20 let	0	0	0	0,00
21 – 30	12	14	26	10,57
31 – 40	50	43	93	37,80
41 – 50	28	38	66	26,83
51 – 60	14	23	37	15,04
61 let a více	16	8	24	9,76
Celkem	120	126	246	100,00
Podíl [%]	48,78	51,22	100,00	-

Procentuální zastoupení mužů a žen bylo téměř vyvážené, ale stále sílí trend nárůstu počtu žen - mimo jiné i z platových důvodů. Tato situace je zřetelná především na okruhu přihlášených účastníků do vyhlašovaných výběrových řízení k obsazení volných systemizovaných míst. V rámci představených a vedoucích zaměstnanců bylo k datu 31. 12. 2020 z celkového počtu 51 plánovaných pozic obsazeno 46, z toho 13 ženami, tj. podíl 25,49 %.

Členění zaměstnanců podle dosaženého vzdělání a pohlaví – stav k 31. 12. 2020

Dosažené vzdělání	Muži	Ženy	Celkem	Podíl z celkového počtu [%]
Základní	0	0	0	0,00
Vyučen	0	0	0	0,00
Střední odborné	1	1	2	0,81
Úplné střední všeobecné	0	9	9	3,66
Úplné střední odborné	6	22	28	11,38
Vyšší odborné	1	2	3	1,22
Vysokoškolské	112	92	204	82,93
Celkem	120	126	246	100,00

Podíl vysokoškolsky vzdělaných zaměstnanců z celkového počtu zaměstnanců činí 82,93 %. Struktura vzdělání koresponduje s velmi vysokými nároky kladenými na zaměstnance.

Trvání pracovního/služebního poměru – stav k 31. 12. 2020

Doba trvání	Počet	Podíl z celkového počtu [%]
Do 5 let	102	41,46
Do 10 let	98	39,84
Nad 10 let	46	18,70
Celkem	246	100,00

Co se týká délky trvání pracovního/služebního poměru v porovnání s rokem 2019, došlo k největšímu poklesu u pracovních/služebních poměrů do 5 let, a to o 20,31 %. Přesto podíl zaměstnanců do 5 let trvání pracovního/služebního poměru je vysoký, což je patrné z uvedené tabulky. Na strukturu délky trvání zaměstnaneckých poměrů má bezpochyby velký vliv odchod stávajících zaměstnanců do jiných odvětví, do důchodu nebo na mateřskou a rodičovskou dovolenou a následně nástup zaměstnanců, kteří byli nově přijati do pracovního/služebního poměru.

Vzdělávací činnost

Při plánování vzdělávacích aktivit úřad vycházel z Usnesení vlády ČR ze dne 26. 10. 2015 č. 865 a následně z Usnesení č. 899, kterým byla schválena nová Rámcová pravidla vzdělávání zaměstnanců ve správních úřadech. Oblast vzdělávání byla realizována na základě požadavků odborných útvarů a byla průběžně upravována podle aktuálních potřeb úřadu.

Úřad disponoval dostatečným objemem rozpočtových prostředků v oblasti vzdělávání, a byl tak plně schopen zajistit požadované vzdělávací aktivity. Na vzdělávání zaměstnanců byly vynaloženy finanční prostředky ve výši 1 406,75 tis. Kč (z toho výdajové položky 5167 – služby školení a vzdělávání ve výši 1 356,93 tis. Kč, položka 5169 - nákup ostatních služeb ve výši 26,30 tis. Kč, položka 5176 - poplatky na konference ve výši 23,52 tis. Kč). V porovnání s rokem 2019 jde o pokles o 51,35 %, tj. absolutně o 1 333,04 tis. Kč. Celkové výdaje na vzdělávání za rok 2020 tak představují podíl 0,84 % ze skutečných nákladů na platy zaměstnanců v pracovním a služebním poměru (včetně platů členů Rady ERÚ), což je pokles proti roku 2019 (podíl 1,60 % při objemu 2 739,79 tis. Kč).

Celou oblast vzdělávání lze rozdělit na následující části:

Vstupní vzdělávání

- a) Vstupní vzdělávání úvodní
 - bylo realizováno pro všechny zaměstnance při přijetí do pracovního a služebního poměru, jeho součástí je školení o bezpečnosti a ochraně zdraví při práci a o požární ochraně. Vstupní vzdělávání úvodní absolvovalo 39 zaměstnanců.
- b) Vstupní vzdělávání následné
 - bylo pro zaměstnance v pracovním a služebním poměru organizováno ve spolupráci s Institutem pro veřejnou správu. Cílem bylo seznámit účastníky se základy právního řádu, s fungováním veřejné správy, s problematikou veřejných financí apod. Vstupního vzdělávání následného se zúčastnili 2 zaměstnanci.

Prohlubující vzdělávání

- a) prohlubující vzdělávání manažerské
 - školení „Manažerské dovednosti pro úředníky ve státní správě“, kterého se zúčastnil jeden představený úřadu.
- b) jazykové vzdělávání zaměstnanců
 - jazykové vzdělávání bylo realizováno u systemizovaných míst s požadavkem jazykových dovedností.

Pro rok 2020 bylo stanoveno celkem 78 systemizovaných míst, u nichž je znalost jednoho světového jazyka kvalifikačním předpokladem. K 31. 12. 2020 bylo ze stanoveného počtu systemizovaných služebních míst 20 neobsazeno, v průběhu roku 2020 byl jazykový požadavek

u jednoho systemizovaného místa zrušen. Jazykovou kvalifikaci splnilo všech 57 zaměstnanců. Celkem tedy k datu 31. 12. 2020 splňovalo kvalifikační požadavek znalosti cizího jazyka 100 % ze stanoveného a obsazeného počtu systemizovaných míst.

Jazykové znalosti zaměstnanců – stav k 31. 12. 2020

	Počet vybraných míst, pro která byl stanoven kvalifikační požadavek standardizované jazykové zkoušky, seřazených podle úrovně znalostí				Celkový počet stanovených požadavků na pracovní místa
	1. stupeň	2. stupeň	3. stupeň	4. stupeň	
Anglický jazyk	72	5			77
Německý jazyk					
Francouzský jazyk					
Celkem	72	5			77

c) ostatní prohlubující vzdělávání byla zaměřena na

- školení z oblasti státní správy,
- školení z oblasti kybernetické bezpečnosti,
- školení k zákonu č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách,
- školení Etiky a protikorupčních opatření,
- znalosti MS Office,
- vyhlášku č. 50/1978 Sb., o odborné způsobilosti v elektrotechnice,
- školení odborné způsobilosti řidičů,
- odborná školení CEER v oblasti energetiky,
- další průběžná školení podle jednotlivých oblastí vyplývající z legislativních změn.

Celkem se uskutečnilo 56 vzdělávacích akcí, což je podstatně méně oproti roku 2019 (188 akcí). Proškoleny v nich bylo v přepočtu 271 zaměstnanců (v roce 2019 proškoleny 1 450 zaměstnanců).

Struktura výdajů na vzdělávání

Druh vzdělávání	Jazykové vzdělávání [tis. Kč]	Ostatní vzdělávání a školení [tis. Kč]	Celkem [tis. Kč]
Částka	1 044,18	362,57	1 406,75

Na jazykové vzdělávání bylo vynaloženo celkem 1 044,18 tis. Kč, což je nárůst oproti roku 2019 (863,44 tis. Kč). U ostatního vzdělávání a školení se částka výdajů proti roku 2019 (1 876,35 tis. Kč) výrazně snížila.

Vzhledem k situaci s pandemií COVID-19 a vyhlášení nouzového stavu v roce 2020 bylo negativně ovlivněno vzdělávání, a to hlavně z důvodu nemožnosti uskutečnění vzdělávacích kurzů.

Úřednické zkoušky

Úřad zajišťuje úřednickou zkoušku v oboru služby 29 – Energetika nejen pro ERÚ, ale rovněž pro celou státní správu. Pandemie COVID-19, přijetí krizového opatření usnesením vlády České republiky a doporučení náměstka ministra vnitra pro státní službu se projevilo také v oblasti konání úřednických zkoušek, kdy bylo evidováno a přihláшено podstatně méně zájemců. V roce 2020 proběhlo celkem šest termínů úřednických zkoušek, během nichž úspěšně složilo úřednickou zkoušku osm státních zaměstnanců úřadu a šest státních zaměstnanců z ostatních úřadů. Dva státní zaměstnanci úřadu konali pouze část obecnou. Zkoušku z oboru služby 22 – Legislativa a právní činnost vykonal jeden státní zaměstnanec úřadu.

Zaměstnanci

Schválený rozpočet na rok 2020 v oblasti závazného průřezového ukazatele *Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci* byl ve výši **179 955,36 tis. Kč**. Konečný rozpočet byl ve výši 192 094,96 tis. Kč, byl splněn na 91,92 %, skutečnost ve výši **176 572,76 tis. Kč**, z toho závazný průřezový ukazatel *Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech* schválený rozpočet ve výši 18 232,74 tis. Kč, konečný rozpočet ve výši 27 232,74 tis. Kč byl splněn na 97,28 %, skutečnost ve výši **26 491,28 tis. Kč**; závazný průřezový ukazatel *Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě* schválený rozpočet byl ve výši 150 750,29 tis. Kč, konečný rozpočet ve výši 146 041,89 tis. Kč byl splněn na 90,50 %, skutečnost ve výši **132 172,49 tis. Kč** a závazný průřezový ukazatel *Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů* schválený rozpočet byl ve výši 8 656,80 tis. Kč, konečný rozpočet ve výši 8 810,80 tis. Kč byl splněn na 99,99 %, skutečnost ve výši **8 810,16 tis. Kč**. Dále došlo v průběhu roku 2020 u průřezového ukazatele *Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě* ke snížení vlivem přesunu finančních prostředků ve výši 5 300,00 tis. Kč na položku 5025 – *odbytné* z důvodu dopadů schválené systemizace úřadu k 1. 1. 2020.

V rámci závazného průřezového ukazatele *Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci* byly v roce 2020 zapojovány nároky u následujících položek. U položky 5011 - *platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech* byly zapojeny nároky v celkové výši 9 000,00 tis. Kč, a to v souvislosti s přesuny finančních prostředků při sestavování návrhu rozpočtu na rok 2020 na položku 5013 - *platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě* ve výši 8 500,00 tis. Kč na financování 15 systemizovaných míst, které nebyly kryté schváleným rozpočtem; dále ve výši 500,00 tis. Kč v souvislosti s dopady schválené systemizace úřadu k 1. 1. 2020 (skutečnost ve výši 8 258,54 tis. Kč). Nároky byly také financovány další položky tohoto závazného průřezového ukazatele, a to položky 5014 - *Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů* ve výši 154,00 tis. Kč (skutečnost ve výši 153,36 tis. Kč), 5026 – *odchodné* ve výši 384,00 tis. Kč (skutečnost 383,40 tis. Kč) v souvislosti s potřebami úřadu nekrytými schváleným rozpočtem kapitoly, a položky 5024 – *odstupné* ve výši 870,00 tis. Kč (skutečnost ve výši 841,17 tis. Kč) a 5025 – *odbytné* ve výši 1 140,00 tis. Kč (skutečnost ve výši 1 139,58 tis. Kč) v souvislosti s dopady schválené systemizace úřadu k 1. 1. 2020.

Rozpočtovaný průměrný plat na rok 2020 byl plánován ve výši 50 011 Kč (schválený rozpočet), skutečně dosažený průměrný plat byl ve výši 53 684 Kč, index 107,34 %. Na nižší plánovaný plat mělo vliv zapojení nároků ve výši 9 000,00 tis. Kč do konečného rozpočtu kapitoly. Při meziročním porovnání skutečně dosaženého průměrného platu 2020/2019 činí index 105,99 %, při meziroční inflaci 103,20 %. K mírnému meziročnímu navýšení průměrného platu došlo z důvodu navýšení platů (1 500 Kč/měsíc/zaměstnanec), proplácení nečerpaných dovolených a přesčasových hodin zaměstnancům, kterým bylo zrušeno systemizované

služební/pracovní místo k 31. 12. 2019 v rámci systemizace úřadu k 1. 1. 2020. Prostředky na platy byly čerpány úměrně s mírou obsazenosti volných systemizovaných míst.

Průměrný přepočtený stav k 31.12.2020 činil **259,97** zaměstnanců na plán 296 zaměstnanců, což představuje plnění 87,83 %. Plánovaný průměrný přepočtený stav státních zaměstnanců ve výši 243 byl splněn na 84,38 %, skutečnost 205,04, průměrný plánovaný přepočtený stav zaměstnanců v režimu zákoníku práce ve výši 53 byl splněn na 103,64 %, skutečnost 54,93. Při meziročním porovnání průměrného přepočteného stavu zaměstnanců činí index 92,03 %, absolutně jde o snížení o 22,51 průměrně přepočtených zaměstnanců.

Fyzický evidenční stav k 31. 12. 2020 činil 246 zaměstnanců na plán 296 zaměstnanců, což představuje plnění 83,11 %. Plánovaný fyzický stav státních zaměstnanců v režimu zákona o státní službě ve výši 243 byl splněn k 31. 12. 2020 na 79,84 %, skutečnost 194 státních zaměstnanců, plánovaný fyzický stav zaměstnanců v režimu zákoníku práce ve výši 53 byl splněn k 31. 12. 2020 na 98,11 %, skutečnost 52 zaměstnanců. Při meziročním porovnání fyzického evidenčního stavu zaměstnanců činí index 88,49 %, absolutně jde o snížení o 32 zaměstnanců.

V průběhu roku 2020 byly čerpány prostředky na ostatní osobní výdaje, a to formou dohod o provedení práce nebo dohod o pracovní činnosti na výkon prací. Úřad zaměstnával formou dohod o provedení práce nebo dohod o pracovní činnosti dalších 22 zaměstnanců (stav k datu 31. 12. 2020). Významnou část tvoří dohody se členy rozkladových komisí.

V oblasti čerpání výdajů na ostatní osobní výdaje byly vyplaceny následující částky:

- položka 5021- ostatní osobní výdaje:	1 520,66 tis. Kč,
z tohoto objemu připadá:	
- na práce v oblasti přípravy expertních výpočtů a odborných posudků a konzultací	321,66 tis. Kč,
- na činnosti spojené s rozkladovou komisí	724,80 tis. Kč,
- na činnosti spojené se zkušební komisí	1,56 tis. Kč,
- na činnost Rady ERÚ	233,85 tis. Kč,
- na činnost sekce legislativně správní	42,21 tis. Kč,
- na zajištění ostatních provozních potřeb úřadu	196,58 tis. Kč.

Organizační činnosti

V průběhu roku 2020 bylo celkem vydáno 21 vnitřních norem a 5 metodických pokynů zaměřených na zlepšení a standardizaci činností a postupů odborných útvarů úřadu.

X. Financování programů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS

V systému programového financování majetku byl zaveden pro rok 2020 jeden program číslo 149 020 - „Rozvoj a obnova materiálně-technické základny ERÚ na období 2016 až 2020“ (dále jen program), který se skládá ze dvou podprogramů:

- podprogram číslo 149 021 – „Pořízení a obnova ICT ERÚ“,
- podprogram číslo 149 022 – „Pořízení a obnova ostatního majetku ERÚ“.

Základním cílem programů je zajistit vybudování odpovídající materiálně-technické základny úřadu s maximálním důrazem na oblast informačních a komunikačních technologií.

Z programu byly v roce 2020 financovány investiční nákupy v oblasti informačních a komunikačních technologií (dále ICT). Neinvestiční nákupy a provoz ICT byly v roce 2020 financovány z běžných výdajů konečného rozpočtu.

V rámci podprogramů č. 149 021 a č. 149 022 je rozpracováno, sledováno a hodnoceno 5 schválených akcí (projektů). Schválený rozpočet pro program byl stanoven na rok 2020 ve výši **12 935,00 tis. Kč**, především na financování nejnutnějších investičních potřeb úřadu. Prioritou bylo dokončení realizace časově a finančně náročných projektů v oblasti kybernetické bezpečnosti.

V průběhu roku 2020 byla provedena dvě rozpočtová opatření (ROP č. 1 a 3/2020), která znamenala zapojení nároků v celkové výši 8 000,00 tis. Kč do konečného rozpočtu 2020 na financování kapitálových potřeb úřadu v oblasti kybernetické bezpečnosti a zabezpečení dat.

K 31. 12. 2020 v oblasti programového financování EDS/SMVS byl rozpočet po změnách ve výši 12 935,00 tis. Kč a konečný rozpočet ve výši **20 935,00 tis. Kč**.

Během roku 2020 byly uskutečněny následující aktivity v oblasti ICT:

1. Jednotný informační systém ERÚ (dále jen „JIS“)

JIS je určen jako Významný informační systém podle zákona č. 181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti a o změně souvisejících zákonů.

V rámci JIS nebyly v roce 2020 realizovány žádné zásadní úpravy.

2. Oblast HW a SW

- pokračování upgrade operačních systémů serverů a klientských stanic na nové verze,
- upgrade systémových a aplikačních SW s končící podporou,
- aplikace dopadů vyhlášky č. 82/2018 Sb., o kybernetické bezpečnosti,
- stěhování pražského pracoviště úřadu na novou lokalitu,
- soutěž datových linek – pro nové pracoviště v Praze,
- realizace HW obměny serverové a datové infrastruktury, doplnění prvků zabezpečení, prvků zálohování, monitoringu a jejich implementace.

3. Oblast kybernetické bezpečnosti a bezpečnosti informací

- nebyl řešen žádný kybernetický bezpečnostní incident podle zákona o kybernetické bezpečnosti.

V souladu s prioritami úřadu bylo ve schváleném rozpočtu programu pro rok 2020 rozpočtováno cca 88 % finančních prostředků na financování oblasti informačních technologií.

Skutečné výdaje vynaložené z rozpočtu na podprogram č. 149 021 představují částku ve výši 5 791,86 tis. Kč, tj. 29,80 % oproti konečnému rozpočtu (19 435,00 tis. Kč), a na podprogram č. 149 022 částku ve výši 111,08 tis. Kč, tj. 7,41 % oproti konečnému rozpočtu (1 500,00 tis. Kč).

Finanční prostředky rozpočtované v rámci podprogramu ICT č. 149 021 byly čerpány především na dokončení zajištění bezpečnosti dat ERÚ v návaznosti na ukončený projekt

Zvýšení bezpečnosti prostředků ICT a dostupnosti IT služeb včetně realizace hardwarové obměny serverové a datové infrastruktury úřadu, doplnění prvků zabezpečení, prvků zálohování, monitoringu a jejich implementace.

Výsledné hospodaření v roce 2020 podle podprogramů:

<i>podprogram 149 021:</i>				
konečný rozpočet	19 435,00 tis. Kč	skutečnost	5 791,86 tis. Kč	plnění 29,80 %
<i>podprogram 149 022:</i>				
konečný rozpočet	1 500,00 tis. Kč	skutečnost	111,08 tis. Kč	plnění 7,41 %
<i>program 149 020:</i>				
konečný rozpočet	20 935,00 tis. Kč	skutečnost	5 902,94 tis. Kč	plnění 28,20 %

Konečný rozpočet výdajů závazného ukazatele *Výdaje vedené v informačním systému programového financování celkem* byl splněn na 28,20 % při vykázané skutečnosti k 31. 12. 2020 ve výši **5 902,94 tis. Kč**, absolutně jde o úsporu ve výši 15 032,06 tis. Kč. Nižší čerpání výdajů tohoto závazného ukazatele bylo ovlivněno přesunem realizace finančně náročných projektů týkajících se upgradu JIS a nového webu ERÚ do následujícího období, dále dokončením a proplacením projektu v oblasti personálního a mzdového programu začátkem následujícího období. V rámci projektu v oblasti zabezpečení dat REMIT došlo k úspoře finančních prostředků při jeho realizaci z důvodu nových podmínek na zabezpečení dat jejich poskytovatelem.

Při meziročním porovnávání kapitálových výdajů, tj. skutečnosti za rok 2020 ve výši 5 902,94 tis. Kč a skutečnosti za rok 2019 ve výši 24 892,95 tis. Kč, činí index 23,71 %, absolutně jde o snížení ve výši 18 990,01 tis. Kč. Vyšší čerpání v oblasti investic v roce 2019 bylo ovlivněno především realizací a profinancováním hlavních etap finančně náročného projektu v oblasti kybernetické bezpečnosti. V roce 2020 byla profinancována závěrečná etapa.

Při realizaci investičních nákupů v oblasti programového financování byly finanční prostředky vynakládány s maximální efektivností, hospodárností a účelností.

Vzhledem k tomu, že během realizace tohoto programu nebyly z časových důvodů dokončeny projekty, které jsou náplní tohoto programu, bylo schváleno prodloužení realizace programu do 31. 12. 2022.

Další podrobné výsledky hospodaření za tuto oblast jsou patrné z přílohy č. 6 – Výdaje účelově určené na financování reprodukce majetku vedených v EDS/SMVS za rok 2020. Údaje za rok 2020 jsou zpracované v členění na plnění ukazatelů výdajů státního rozpočtu – schválený rozpočet, rozpočet po změně a skutečnost (Tabulka č. 13) a na financování akcí jednotlivých podprogramů – rozpočet po změně a skutečnost (Tabulka č. 13A). Podrobný rozpis kapitálových výdajů podle jednotlivých výdajových položek je dále uveden v příloze č. 9 – Rozpis kapitálových výdajů.

XI. Zvláštní běžný účet v ČSOB, a. s.

Na základě povolení MF byl v roce 2002 zřízen u ČSOB, a. s. zvláštní běžný účet, ke kterému byly vydány služební platební karty pro určený okruh zaměstnanců ERÚ. K datu 31. 12. 2020 bylo užíváno 6 platebních karet.

Nepoužité peněžní prostředky byly před koncem roku 2020 v souladu s pravidly a pokyny povolení MF vráceny zpět na výdajový účet ERÚ u ČNB, tedy do státního rozpočtu.

K datu 31. 12. 2020 účet vykazoval po odečtení všech bankovních poplatků zůstatek ve výši **0,50 tis. Kč**. Finanční prostředky byly na začátku měsíce ledna 2021 převedeny na příjmový účet kapitoly.

XII. Zahraníční aktivity

V roce 2020 se ERÚ aktivně zapojil do řady mezinárodních aktivit, intenzivně spolupracoval zejména s Agenturou pro spolupráci energetických regulátorů (ACER) a také s Radou evropských energetických regulátorů (CEER). ERÚ také průběžně konzultoval své pozice s regulátory zemí V4 a zapojil se do činnosti Regionálního sdružení energetických regulátorů (ERRA). Kvůli opatřením v souvislosti s pandemií COVID-19 se veškerá jednání od března 2020 konala videokonferenčně.

Agentura pro spolupráci energetických regulátorů (ACER) a Rada evropských energetických regulátorů (CEER)

Spolupráce s těmito orgány spočívala především v aktivní účasti na zasedáních různých pracovních skupin (elektřina, plyn, ochrana spotřebitele, REMIT), kde byly mimo jiné vypracovány podkladové materiály pro vytváření a novelizaci evropské energetické legislativy a její implementaci na národní úrovni zejména v oblasti síťových kodexů. Dále byl zpracován monitoring implementace evropské energetické legislativy a stavu energetických trhů za účelem naplnění cíle jednotného energetického trhu. Současně byly řešeny otázky transparentnosti a konkurenceschopnosti trhu, otázky přeshraničních propojení, ochrany spotřebitelů, bezpečnosti a kvality dodávek, udržitelného rozvoje a kybernetické bezpečnosti.

Vytváření vnitřního trhu s elektřinou a plynem

V rámci pracovních skupin ACER týkajících se elektroenergetiky byla řešena především problematika spojená s implementací síťových kodexů, rámcových pokynů a nově bylo řešeno i nařízení č. 943/2019 a nařízení č. 941/2019. Pracovní činnosti byly rovněž soustředěny v rámci tzv. projektu „*Interim Coupling*“, jehož cílem je zajistit propojení denních trhů s elektřinou prostřednictvím tzv. „*cenového couplingu*“. Mezi významné schvalované dokumenty pracovních skupin ACER patřily metodiky z oblasti zajištění zdrojové přiměřenosti, přístupu k zahraničním kapacitním mechanismům, přeshraničního zajišťování výkonové rovnováhy nákupem regulační energie a řízením frekvence a metodiky z oblasti koordinace řízení přenosových soustav. Mezi schvalované dokumenty pracovních skupin CEER patřily zejména *CEER Paper on unsupported RES*, *CEER Status Review Report on Regulatory Frameworks for Innovation in Electricity Transmission Infrastructure* a *2nd CEER Report on Tendering Procedures for RES in Europe*.

V rámci plynárenského sektoru byly v souvislosti s vytvářením a rozvíjením vnitřního trhu s plynem řešeny projekty zabývající se konkrétní problematikou spolupráce a monitoringem provedení implementace účinných síťových kodexů. Významná část lidských zdrojů byla alokována na přípravu dotazníků a na následné poskytování relevantních podkladů o trhu s plynem v České republice.

Významným projektem na úrovni mezinárodní spolupráce bylo zapojení ERÚ do procesu přírůstkové kapacity (2019) ve smyslu postupů směřujících k možné realizaci projektů a k zajištění přírůstkové kapacity mezi Českou republikou a Rakouskem, resp. mezi Českou

republikou a Polskem, které dotčení provozovatelé přepravních soustav rozvíjejí na základě výsledků a hodnocení tržní poptávky. Zainteresované subjekty tak pokračovaly v naplňování povinností vyplývajících z Nařízení Komise (EU) 2017/459.

Stěžejním tématem byla připravovaná revize nařízení (EU) č. 347/2019 (TEN-E) ve smyslu pozičního dokumentu *ACER-CEER Paper on TEN-E – Revision of the Trans-European Energy Networks Regulation (TEN-E) and Infrastructure Governance*. V rámci další pracovní náplně zástupců ERÚ byl vykonáván zejména dohled nad výstupy souvisejícími s implementací požadavků nařízení EU 312/2014.

Ostatní spolupráce

Paralelně s aktivitami v mnohostranných vztazích věnuje ERÚ zvýšenou pozornost rovněž rozvoji regionální spolupráce a posilování kontaktů po dvoustranné linii. V rámci regionální spolupráce zaujímá prominentní místo Visegrádská skupina (V4).

Vzhledem k pandemii COVID-19, která vypukla na jaře roku 2020, byla zřízena speciální pracovní skupina Ad hoc skupina COVID-19, na jejíž činnosti se podílí i zástupci ERÚ. Jejím úkolem je mj. zabývat se rolí a aktivitami regulátora v období pandemie, hledat odpovědi na regulatorní otázky, jak nastavit „nový normální stav“ v rámci regulatorních modelů a jak se vypořádat s měnící se tržní situací. Zástupci ERÚ jsou zapojeni i v ustanovené pracovní skupině pro tvorbu nové strategie CEER na další roky.

Zprávy, analýzy

V rámci vykazovací a oznamovací povinnosti vyplývající pro Českou republiku jako členskou zemi EU ze směrnic č. 2019/944, resp. č. 2009/73/ES byla Radě evropských energetických regulátorů a Evropské komisi v červenci roku 2020 předána česká verze Národní zprávy Energetického regulačního úřadu o elektroenergetice a plynárenství v České republice za rok 2019, v srpnu pak její anglická verze. Zpráva mj. informuje o plnění monitorovacích povinností regulátorů stanovených v předpisech třetího energetického balíčku a zimního balíčku.

Členské příspěvky mezinárodním organizacím

Na úhradu členských příspěvků (rozpočtová položka 5532 – ostatní neinvestiční transfery do zahraničí) v organizaci CEER - Rada evropských energetických regulátorů (862,52 tis. Kč) a organizaci ERRA - Regionální sdružení energetických regulátorů (87,59 tis. Kč) byla k datu 31. 12. 2020 vynaložena celkem částka ve výši **950,11 tis. Kč**.

XIII. Zahraniční pracovní cesty

Z důvodu pandemie COVID-19 se v průběhu roku 2020 uskutečnilo pouze 11 zahraničních pracovních cest zaměstnanců úřadu. Od 30. 3. 2020 se pracovníci úřadu účastnili jednání pracovních formací Rady evropských energetických regulátorů (CEER), Agentury pro spolupráci energetických regulátorů (ACER) a Energetického regulačního regionálního sdružení (ERRA) již jen videokonferenčně.

Zaměstnanci ERÚ se formou videokonferencí zúčastnili rovněž workshopů pracovních skupin Evropské komise a konferencí. V roce 2020 se naši zaměstnanci zúčastnili dvou on-line školení v rámci vzdělávacích aktivit sdružení CEER.

Výdaje na zahraniční pracovní cesty:

Zahraníční pracovní cesty v roce 2020	Počet cest	Vynaložené prostředky (v tis. Kč)
Uskutečněné zahraniční pracovní cesty v rámci CEER/ACER	11	139,61
Celkem	11	139,61

Při realizaci zahraničních pracovních cest vycházel ERÚ z principu maximální efektivity, hospodárnosti a účelnosti, ve smyslu dosažení maximálního přínosu pro úřad a jeho činnosti. U jedné realizované zahraniční pracovní cesty došlo k úspoře rozpočtových výdajů kapitoly z důvodu refundace nákladů na dopravu delegátů úřadu, především na zasedání Rady regulátorů ACER, v celkové výši 6,79 tis. Kč.

Výdaje za oblast zahraničních pracovních cest za rok 2020 dosáhly celkového finančního objemu **139,61 tis. Kč** (2 712,97 tis. Kč v roce 2019).

Z těchto celkových nákladů připadá na rozpočtové položky:

Rozpočtová položka	Popis	Výdaje - rok 2020 (v tis. Kč)
5169	Nákup ostatních služeb	17,74
5173	Cestovné	112,92
5196	Náhrady a příspěvky související s výkonem ústavní funkce a funkce soudce	8,95
	Celkem:	139,61

Zahraníční pracovní cesty jsou dále popsány v příloze č. 11 – Přehled zahraničních pracovních cest.

XIV. Inventarizace majetku a závazků

Provedení inventarizace, postupy, termíny, jmenování inventarizačních komisí a vydání příkazu k provedení inventarizace bylo upraveno Směrnicí k provádění inventarizace.

Úřad provedl inventarizaci v souladu s výše uvedenou směrnicí k datu 31. 12. 2020. Touto inventarizací byl zjištěn skutečný stav veškerého majetku a závazků a bylo ověřeno, že zjištěný stav odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví.

Nemovitý a movitý majetek ve správě úřadu je bez jakýchkoliv břemen, blokáží, resp. omezení. Úřad během roku 2020 předal bezúplatně majetek Hasičskému záchrannému sboru Jihomoravského kraje v Brně v pořizovací hodnotě ve výši 1 258,30 tis. Kč (3 osobní vozidla), úřad nepřevzal bezúplatně žádný majetek.

Celkové pohledávky byly k 31. 12. 2020 ve výši **12 215,59 tis. Kč**. Z této částky tvořily největší část ve výši 8 412,61 tis. Kč (včetně nákladů řízení) pokuty ve správním řízení vyplývající z kontrol subjektů podnikajících v energetice v dodržování platných zákonů

a dodržování cenových rozhodnutí ERÚ účinných v kontrolovaném roce. Dále byly tvořeny náklady příštích období ve výši 3 612,11 tis. Kč, pohledávkami za fyzickými a právnickými osobami ve výši 0,29 tis. Kč, poskytnutými provozními zálohami dodavatelům ve výši 167,63 tis. Kč (podrobněji oddíl XV.), pohledávkami za zaměstnance ve výši 15,15 tis. Kč a jistinou na poskytnuté služby ve výši 7,80 tis. Kč. Úřad nevedl k 31. 12. 2020 žádné pohledávky z obchodního styku.

Celkové závazky byly k 31. 12. 2020 ve výši **63 983,40 tis. Kč**. Tyto závazky byly tvořeny závazky vůči zaměstnancům, závazky ze sociálního a zdravotního pojištění a z odvodu daně z příjmů ze závislé činnosti za zaměstnance v celkové výši 17 552,41 tis. Kč, které vyplývaly z vyúčtování mezd za měsíc prosinec 2020 a které byly uhrazeny ve výplatním termínu 12. 1. 2021. Dále je tvořil energetický regulační fond ve výši 45 444,39 tis. Kč, výdaje příštích období ve výši 731,18 tis. Kč, zůstatek účtu platebních karet u ČSOB, a. s. ve výši 0,50 tis. Kč a vyúčtování přídělu fondu FKSP za rok 2020 ve výši 254,92 tis. Kč. Úřad neměl žádné závazky vůči dodavatelům – dodavatelské faktury, které přišly do úřadu do konce roku 2020, byly uhrazeny. Úřad nevykazoval k 31. 12. 2020 žádné závazky po lhůtě splatnosti.

XV. Zálohové platby

Úřad nevykazoval za rok 2020 žádný účetní případ týkající se poskytnutí zálohových plateb na práce a dodávky investičního a neinvestičního charakteru.

Celková výše záloh poskytnutých dodavatelům činila k datu 31. 12. 2020 objem ve výši **167,63 tis. Kč**. Z toho krátkodobé zálohy - částka ve výši 59,00 tis. Kč na služby spojené s pronájmem kancelářských ploch v Ostravě Národnímu památkovému ústavu, částka ve výši 61,31 tis. Kč na elektrickou energii společnosti Amper Market, a.s., částka ve výši 33,77 tis. Kč na vodné, stočné a plyn Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových, částka ve výši 10,12 tis. Kč na plyn společnosti innogy Energie, s.r.o. a částka ve výši 3,43 tis. Kč na předplatné tiskovin společností ENERGY-HUB s.r.o. a Wolters Kluwer ČR, a. s.

XVI. Vedení účetnictví

Účetnictví bylo vedeno úplně, průkazně, srozumitelně a způsobem, který zaručuje trvalost všech účetních záznamů, a bylo vedeno podle všech platných zákonů, příslušných směrnic a vyhlášek. K vedení účetnictví byl použit ekonomický informační systém GINIS od GORDIC, s. r. o., Jihlava.

Vykázané údaje a data ve všech předkládaných písemných výkazech a sestavách, stejně i data předaná v elektronické podobě, správně a věrně zachycovaly všechny skutečnosti, které byly předmětem účetnictví a výkaznictví v rozpočtovém období roku 2020.

Organizace provedla účetní uzávěrku k 31. 12. 2020 podle platných předpisů a norem. Část účetnictví, která se týká úzké problematiky energetického regulačního fondu za období běžného roku 2020, byla v souladu s požadavky zákona č. 458/2000 Sb. ověřena nezávislým auditorem (viz příloha č. 10).

XVII. Vnitřní kontrolní systém a vnější kontrola

Interní audit

Úřad má v souladu se zněním zákona o finanční kontrole vytvořené samostatné oddělení interního auditu, organizačně oddělené od řídicích a výkonných struktur, funkčně nezávislé, dispozicí v přímé podřízenosti Rady ERÚ.

Funkční nezávislost interního auditu je plně a trvale zajištěna Statutem interního auditu a Etickým kodexem interního auditora, který je součástí Organizačního řádu ERÚ. K výkonu činnosti interního auditu jsou využívána pravidla Mezinárodního rámce profesní praxe interního auditu a metodika Ministerstva financí pro výkon interního auditu.

Oddělení interního auditu nebylo v roce 2020 pověřeno jinými provozními nebo řídicími funkcemi v rozporu s nezávislým plněním úkolů a cílů interního auditu, které by narušovaly jeho nezávislost.

Výkon činnosti interního auditu probíhal na základě Ročního plánu interního auditu na rok 2020, schváleného Radou ERÚ. Roční plán byl v průběhu roku změněn a na vyžádání Rady ERÚ operativně doplněn o auditní akce na úrovni mimořádného auditu a kontroly. Auditní činnost bylo nutné usměrnit z důvodu aktuální potřeby analyzovat a ověřit stav vnitřního kontrolního systému (VKS) a přezkoumat systém evidence pracovní doby. V těchto oblastech byla provedena následná kontrola VKS a mimořádný audit. V neposlední řadě bylo nutné usměrnit auditní činnost i s ohledem na mimořádný režim úřadu a respektování stanovených bezpečnostních opatření.

Při realizaci interních auditů byl kladen důraz zejména na:

- dodržování právních, služebních a vnitřních předpisů,
- nastavení řídicích a kontrolních mechanismů,
- prověřování hospodárného, účelného a efektivního využívání veřejných prostředků,
- správnost, úplnost a průkaznost účetnictví,
- ověření správnosti prováděných operací a procesů v oblasti evidence pokut a vymáhání pohledávek,
- dodržování postupů při zadávání a realizaci veřejných zakázek,
- dodržování lhůt podle SŘ a postupů v procesu vedení správních řízení,
- rozsah stanovených pravomocí a odpovědnosti vedoucích a ostatních zaměstnanců systému evidence pracovní doby,
- plnění protikorupčních opatření.

V interních auditech byla také prověřena a vyhodnocena účinnost, spolehlivost a přiměřenost vnitřního kontrolního systému. Prostřednictvím řídicí kontroly byla vyhodnocena provozní, finanční, právní a jiná rizika související s plněním záměrů a cílů úřadu.

Oddělení interního auditu rovněž v roce 2020 zajišťovalo konzultační a metodickou činnost, především v oblasti:

- vnitřních a služebních předpisů,
- řízení rizik,
- uzavření smluvních vztahů,
- realizace plnění opatření,
- veřejných zakázek,
- vedení spisové a archivní služby.

Přehled vykonaných auditů a kontrol za rok 2020:

- následný audit vyhodnocení a realizace doporučení z vykonaných auditů a kontrol v roce 2019,
- následná kontrola vnitřního kontrolního systému (VKS),
- audit procesu vedení správních řízení a dodržování zákonem stanovených lhůt ve správních řízeních o přestupcích v prvním stupni a sporných řízení ve věcné příslušnosti ERÚ,
- kontrola správnosti, úplnosti a průkaznosti účetních dokladů, průběh řídicí kontroly a kontrolního systému,
- audit systému evidence pracovní doby se zaměřením na evidenci práce přesčas,
- audit procesu zveřejňování pravomocných rozhodnutí podle § 17e energetického zákona v podmínkách ERÚ,
- audit evidence pokut a vymáhání pohledávek.

Oddělení interního auditu v roce 2020 vykonalo celkem 6 auditních akcí a jeden následný audit, který vyhodnotil stav plnění přijatých opatření k nápravě zjištěných nedostatků z již provedených auditů.

Z vykonaných auditů a kontrol v roce 2020 bylo navrženo celkem 8 doporučení k odstranění zjištěných nedostatků. Doporučení byla s auditovanými stranami projednána a přijata ve shodě, schválena Radou ERÚ a transformována v konkrétní a adresná opatření s termíny jejich realizace.

Nejčastější doporučení z vykonaných auditů se týkala:

- nastavení nebo úpravy stanovených postupů v auditovaných oblastech,
- zkvalitnění řízení provozních a organizačních činností úřadu a vnitřního kontrolního systému,
- zvýšení efektivnosti řídicích a kontrolních mechanismů,
- předcházení rizik,
- aktualizace vnitřních a služebních předpisů,
- administrativních pochybení z titulu nerespektování vnitřních a služebních předpisů.

Lze konstatovat, že opatření z provedených auditů a kontrol, přijatých k odstranění zjištěných nedostatků a ke zlepšení procesů auditovaných oblastí cíl plní, jsou adekvátní a účinná a mají vliv na zkvalitnění vnitřního kontrolního systému. Dílčí zjištění z jednotlivých auditů nemají vliv na fungování systému jako celku.

Vnitřní kontrolní systém

Úřad má zaveden odpovídající vnitřní kontrolní systém v souladu s ustanoveními zákona o finanční kontrole, prováděcí vyhláškou č. 416/2004 Sb., v platném znění, svou koncepcí, záměry a cíli.

Činnost úřadu je upravena soustavou právních, vnitřních a služebních předpisů ERÚ. Ve vnitřních a služebních předpisech úřad vymezil organizační útvar, stanovil rozsah odpovídajících pravomocí a odpovědností představených, vedoucích a ostatních zaměstnanců,

vymezil povinnosti a učinil další kroky nezbytné k zavedení, udržování a prověřování účinnosti vnitřního kontrolního systému, k zajištění fungování řídicí kontroly a interního auditu.

Řídicí kontrola je realizována vedoucími zaměstnanci a představenými v rámci jim stanovených pravomocí a odpovědností. Je zajišťována v procesu přípravy finančních operací před jejich schválením, při průběžném sledování uskutečňovaných operací až do jejich konečného vypořádání a vyúčtování a následným prověřením vybraných operací v rámci dosažených výsledků a správnosti hospodaření. O všech schvalujících postupech v rámci řídicí kontroly jsou vyhotoveny písemné záznamy.

Proces řídicích a kontrolních mechanismů je zakotven ve vnitřních a služebních předpisech. Jedná se o souhrn organizovaných, formalizovaných a stálých nástrojů a opatření, které jsou v úřadu zavedeny k zajištění dosažení stanovených cílů při splnění principu 3E (účelnosti, hospodárnosti, efektivnosti). Jednotlivé prvky, ze kterých se vnitřní kontrolní systém skládá, poskytují přiměřenou jistotu, že úřad má nastaven funkční vnitřní kontrolní systém, účinný pro dosahování cílů v souladu s legislativním rámcem.

Na základě rekapitulace výsledků uskutečněných auditů a kontrol v roce 2020 lze podat přiměřené ujištění, že zavedený vnitřní kontrolní systém je dostatečně účinný, reaguje včas na změny ekonomických, právních, provozních a jiných podmínek. Jednotlivé prvky, ze kterých se vnitřní kontrolní systém skládá, poskytují přiměřenou jistotu, že úřad má nastaven funkční vnitřní kontrolní systém, účinný pro dosahování cílů v souladu s legislativním rámcem a poskytuje přiměřené ujištění, že veřejné výdaje vykazované v rámci kapitoly státního rozpočtu 349 – Energetický regulační úřad jsou čerpány v souladu s právními i vnitřními předpisy.

Vnější kontroly

Ministerstvem financí byla v období 1. 6. 2020 až 20. 10. 2020 provedena veřejnosprávní kontrola zaměřená na ověření účelnosti, efektivnosti a hospodárnosti při nakládání s veřejnými prostředky a ověření správnosti souvisejících finančních a majetkových operací v souladu se zásadami spolehlivého řízení podle ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole. Vnitřní kontrolní systém ERÚ byl ověřován s vazbou na řídicí kontrolu, schvalovací postupy a administraci dokladů, interní audit, interní akty řízení a v návaznosti na účetní a majetkové operace vykonávané účetní jednotkou.

Kontrolní skupina MF identifikovala jedno dílčí nedostatečné nastavení vnitřního kontrolního systému při užití hodnotících kritérií subjektivního charakteru v oblasti zadávání veřejných zakázek, které bylo kontrolním zjištěním a ke kterému úřad přijal opatření k odstranění zjištěného nedostatku.

XVIII. Závěr

V oblasti rozpočtových výdajů byly zajištěny rozhodující úkoly úřadu a odpovídající materiálně-technické zabezpečení úřadu. Nezávislý audit ověřil správnost hospodaření s prostředky energetického regulačního fondu.

K žádnému nepovolenému překročení stanovených závazných ukazatelů kapitoly nedošlo. Veškeré rozpočtové prostředky byly hospodárně, efektivně a účelně vynakládány na zajištění chodu úřadu.

**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém členění rozpočtové skladby
za rok 2020 (Tabulka č. 1)**

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

Období: 01.2.2020
KAPITOLA.349 Energetický regulační úřad

v tis.Kč

řída	sestavní položek	podsest. položek	pokojka	UKAZATEL	ROZPOČET 012.2020			Skutečnost 012.2020	%	Index
					Skutečnost 012.2019	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4	5
				PŘÍJMY						
		136		Správní poplatky	5 602,83	3 111,80	3 111,80	5 665,54	182,07	101,12
		137		Poplatky na činnosti správních úřadů	293 376,95	289 614,20	289 614,20	289 614,21	100,00	98,72
		13		Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	298 979,77	292 726,00	292 726,00	295 279,75	100,87	98,76
1				DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)	298 979,77	292 726,00	292 726,00	295 279,75	100,87	98,76
		211		Příjmy z vlastní činnosti	228,81			9,65		4,22
		213		Příjmy z pronájmu majetku				35,51		
		21		Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	228,81			45,16		19,74
		221		Přijaté sankční platby	13 168,80	30 000,00	30 000,00	15 408,31	51,36	117,01
2		22		Přijaté sankční platby a vratky transferů	13 168,80	30 000,00	30 000,00	15 408,31	51,36	117,01
		231		Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku	0,61					
		232		Ostatní nedaňové příjmy	198,37			290,77		146,58
		23		Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	198,98			290,77		146,13
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	13 596,59	30 000,00	30 000,00	15 744,24	52,48	115,80
		413		Investiční převody z vlastních fondů a ve vztahu k úřarům bez plné právní subjektivity	344,63			50,34		14,61
		41		Neinvestiční přijaté transfery	344,63			50,34		14,61
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	344,63			50,34		14,61
1,2,3,4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	312 920,99	322 726,00	322 726,00	311 074,32	96,39	99,41
				VÝDAJE						
		501		Platy v tom: Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	171 697,96	177 639,83	172 931,43	167 473,93	96,84	97,54
		5011		Platy zaměstnanců bezpečnostních sborů a ozbrojených sil ve služebním poměru	26 819,68	18 232,74	18 232,74	26 491,28	145,30	98,78
		5012		Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě						
		5013		Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozené od platů ústavních činitelů	137 562,42	150 750,29	146 041,89	132 172,49	90,50	96,08
		5014		Ostatní platby za provedenou práci	7 315,88	8 656,80	8 656,80	8 810,16	101,77	120,43
		502		Ostatní platby za provedenou práci	2 351,78	2 315,52	7 615,52	9 098,83	119,48	386,89
		5021		v tom: Ostatní osobní výdaje	1 472,53	2 315,52	2 315,52	1 520,66	65,67	103,27
		5024		Odpisné	307,15			841,17		273,86
		5025		Ostatné			5 300,00	6 353,60	119,88	
		5026		Odhodné	572,10			383,40		87,02
		503		Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ¹⁾	58 661,96	60 824,91	61 024,87	56 967,24	93,35	97,11
		5031, 2 a 9		z toho: Pojistné na SZ, přísp. na požitku zaměstnanosti, veřejné zdravotní pojištění a ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	58 661,96	60 824,91	61 024,87	56 967,24	93,35	97,11
		504		Odměny za učení duševního vlastnictví	4,84					
50				Platy a podobné a související výdaje	232 716,53	240 780,27	241 571,83	233 540,00	96,68	100,35
		513		Nákup materiálu	4 269,77	1 879,00	1 908,00	3 055,45	160,14	71,56
		514		Úroky a ostatní finanční výdaje	40,80	50,00	50,00	8,88	17,75	21,75
		515		Nákup vody, paliv a energie	5 018,05	5 050,00	5 050,00	4 398,51	87,10	87,65
		516		Nákup služeb	31 004,71	29 654,66	30 128,09	35 493,99	117,81	114,48
		517		Ostatní nákupy	8 829,72	6 015,00	4 915,00	3 428,48	69,76	38,83
		5171		z toho: Opravy a udržování	874,78	800,00	800,00	743,84	92,98	85,03
		5173		Čestné	4 490,64	4 000,00	3 100,00	730,96	23,58	16,28
		518		Výdaje na netransferové převody uvnitř organizace, na převzaté povinnosti a na jistoty		73,00	73,00			
		519		Výdaje související a neinvestiční nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary	412,94	663,00	1 234,00	1 263,74	102,41	306,04
51				Neinvestiční nákupy a související výdaje	49 575,98	43 384,66	43 358,09	47 649,04	109,90	96,11
		534		Neinvestiční převody vlastním fondům a ve vztahu k úřarům bez plné právní subjektivity	3 434,01	3 552,80	3 564,63	3 351,96	94,03	97,61
		5342		z toho: Získání příjmu fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálního fondu obcí a krajů	3 434,01	3 552,80	3 564,63	3 351,96	94,03	97,61
		538		Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, platby daní a další povinné platby	49,80	61,00	61,00	46,80	76,72	93,98
53				Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní	3 483,81	3 613,80	3 625,63	3 398,76	93,74	97,56
		541		Sociální dávky						
		542		Náhrady placené obyvatelstvu	826,58	450,00	450,00	820,84	182,41	99,31
		549		Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu						
54				Neinvestiční transfery obyvatelstvu	826,58	450,00	450,00	820,84	182,41	99,31
		553		Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	970,37	1 000,00	1 000,00	950,11	95,01	97,91
55				Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí	970,37	1 000,00	1 000,00	950,11	95,01	97,91
58				Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu		1,00	1,00			
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	287 573,27	289 229,73	290 008,55	286 358,74	98,74	99,58
		611		Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	9 162,56	10 935,00	10 935,00	2 521,72	23,06	27,52
		612		Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	15 730,39	2 000,00	2 000,00	3 381,23	169,06	21,49
61				Investiční nákupy a související výdaje	24 892,95	12 935,00	12 935,00	5 902,94	45,64	23,71
6				KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	24 892,95	12 935,00	12 935,00	5 902,94	45,64	23,71
6,6				VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	312 466,23	302 164,73	302 941,55	292 261,69	96,47	93,53
1,2,3,4,6,6				Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	454,76	20 561,27	19 784,45	18 812,63	95,09	4 136,80

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2020
KAPITOLA:349 Energetický regulační úřad

v tis. Kč

Skupina oddíl	pododdíl	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2019	ROZPOČET 012.2020		Skutečnost 012.2020	% Plnění 3:2	Index SK012.2020/SK012.2019 3:0
				Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
				0	1			
	101	Zemědělská a potravinářská činnost a rozvoj						
	102	Regulace zemědělské produkce, organizace trhu a poskytování podpor						
	103	Lesní hospodářství						
	108	Správa v zemědělství						
	107	Rybářství						
	108	Zemědělský a lesnický výzkum a vývoj						
	109	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
	10	Zemědělství a lesní hospodářství						
		ZEMĚDĚLSTVÍ, LESNÍ HOSPODÁŘSTVÍ A RYBÁŘSTVÍ						
	211	Záležitosti těžebního průmyslu a energetiky						
	212	Ostatní odvětvové a oborové záležitosti v průmyslu a stavebnictví						
	213	Zahraníční obchod						
	214	Vnitřní obchod, služby a cestovní ruch						
	216	Správa v odvětví energetiky, průmyslu, stavebnictví, obchodu a služeb	312 466,23	302 164,73	302 941,55	292 261,69	96,47	93,53
	218	Výzkum a vývoj v průmyslu, stavebnictví, obchodu a službách						
	219	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
	21	Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	312 466,23	302 164,73	302 941,55	292 261,69	96,47	93,53
	221	Pozemní komunikace						
	222	Silniční doprava						
	223	Vnitrozemská a námořní plavba						
	224	Železniční doprava						
	225	Civilní letecká doprava						
	226	Správa v dopravě						
	227	Doprava ostatních drah						
	228	Výzkum v dopravě						
	229	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje v dopravě						
	22	Doprava						
	231	Pitná voda						
	232	Odvádění a čištění odpadních vod						
	233	Vodní toky a vodohospodářská díla						
	234	Voda v zemědělské krajině						
	238	Správa ve vodním hospodářství						
	238	Vodohospodářský výzkum a vývoj						
	239	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
	23	Vodní hospodářství						
	241	Činnosti spojů						
	248	Správa ve spojích						
	248	Výzkum a vývoj ve spojích						
	249	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje ve spojích						
	24	Spoje						
	251	Podpora podnikání						
	252	Všeobecné pracovní záležitosti						
	253	Všeobecné finanční záležitosti						
	254	Všeobecné hospodářské služby						
	256	Všeobecná hospodářská správa						
	258	Výzkum a vývoj v oblasti všeobecných hospodářských záležitostí						
	259	Ostatní činnosti a nespecifikované výdaje						
	25	Všeobecné hospodářské záležitosti a ostatní ekonomické funkce						
	2	PRŮMYSLOVÁ A OSTATNÍ ODVĚTVÍ HOSPODÁŘSTVÍ	312 466,23	302 164,73	302 941,55	292 261,69	96,47	93,53
	311	Zařízení předškolní výchovy a základního vzdělávání						
	312	Střední vzdělávání a vzdělávání v konzervatořích						
	313	Školská zařízení pro výkon ústavní a ochranné výchovy						
	314	Ostatní zařízení související s výchovou a vzděláním mládeže						
	315	Vyšší odborné vzdělávání						
	31	Vzdělávání (oddíl 31)						
	321	Vysokoškolské vzdělávání						
		z toho: Výzkum a vývoj na vysokých školách						
	322	Zařízení související s vysokoškolským vzděláváním						
	323	Základní umělecké, jazykové a zájmové vzdělávání						
	328	Správa ve vzdělávání						
	328	Výzkum školství a vzdělání						
	329	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
	32	Vzdělávání (oddíl 32)						
	31, 32	Vzdělávání (oddíl 31 + 32)						
	331	Kultura						
	332	Ochrana památek a péče o kulturní dědictví a národní a historické povědomí						

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2020
KAPITOLA:349 Energetický regulační úřad

v tis.Kč

skupina oddíl	pododdíl	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2019	R O Z P O Č E T 012.2020		Skutečnost 012.2020	% Plnění 3:2	Index SK012.2020/SK012.2019 3:0
				Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
				0	1			
	333	Činnosti registrovaných církví a náboženských společ.						
	334	Sdělovací prostředky						
	336	Správa v oblasti kultury, církví a sdělovacích prostředků						
	338	Výzkum a vývoj v oblasti kultury, církví a sdělovacích prostředků						
	339	Ostatní činnosti v záležitostech kultury, církví a sdělovacích prostředků						
	33	Kultura, církev a sdělovací prostředky						
	341	Sport						
	342	Zájemová činnost a rekreace						
	346	Správa v oblasti sportu						
	348	Výzkum v oblasti sportu, zájemové činnosti a rekreace						
	34	Sport a zájemová činnost						
	351	Ambulantní péče						
	352	Lůžková péče						
	353	Zvláštní zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví						
	354	Zdravotnické programy						
	358	Správa ve zdravotnictví						
	358	Výzkum a vývoj ve zdravotnictví						
	359	Ostatní činnost ve zdravotnictví						
	35	Zdravotnictví						
	361	Rozvoj bydlení a bytové hospodářství						
	363	Komunální služby a územní rozvoj						
	368	Správa v oblasti bydlení, komunálních služeb a územního rozvoje						
	368	Výzkum a vývoj v oblasti bydlení, komunálních služeb a územního rozvoje						
	369	Ostatní činnosti v oblasti bydlení, komunálních služeb a územního rozvoje						
	36	Bydlení, komunální služby a územní rozvoj						
	371	Ochrana ovzduší a klimatu						
	372	Nakládání s odpady						
	373	Ochrana a sanace půdy a podzemní vody						
	374	Ochrana přírody a krajiny						
	375	Omezování hluku a vibrací						
	376	Správa v ochraně životního prostředí						
	377	Ochrana proti záření						
	378	Výzkum životního prostředí						
	379	Ostatní činnosti v životním prostředí						
	37	Ochrana životního prostředí						
	380	Ostatní výzkum a vývoj						
	38	Ostatní výzkum a vývoj						
	390	Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo						
	39	Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo						
3		SLUŽBY PRO OBYVATELSTVO						
	411	Dávky důchodového pojištění						
	412	Dávky nemocenského pojištění						
	413	Dávky státní sociální podpory (pododdíl 413)						
	414	Dávky státní sociální podpory (pododdíl 414)						
	415	Zvláštní sociální dávky příslušníků ozbrojených sil při skončení služebního poměru						
	417	Dávky pomoci v hmotné nouzi						
	418	Dávky zdravotně postiženým občanům						
	419	Ostatní dávky povahy sociálního zabezpečení						
	41	Dávky a podpory v sociálním zabezpečení						
	421	Podpory v nezaměstnanosti						
	422	Aktivní politika zaměstnanosti						
	423	Ochrana zaměstnanců při plavební neschopnosti zaměstnavatelů						
	424	Zaměstnávání zdravotně postižených občanů						
	425	Příspěvky na sociální důsledky restrukturalizace						
	426	Výzkum a vývoj v politice zaměstnanosti						
	42	Politika zaměstnanosti						
	431	Sociální poradenství						
	432	Sociální péče a pomoc dětem a mládeži						
	433	Sociální péče a pomoc manželství a rodinám						
	434	Sociální rehabilitace a ostatní sociální péče a pomoc						
	435	Sociální služby v oblasti sociální péče						
	436	Správa v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti						
	437	Služby sociální prevence						
	438	Výzkum v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti						
	439	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2020
KAPITOLA:349 Energetický regulační úřad

v tis.Kč

skupina oddíl pododdíl	UKAZATEL	Skutečnost 012.2019	ROZPOČET 012.2020		Skutečnost 012.2020	% Plnění 3:2	Index SK012.2020/SK012.2019 3:0
			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
			0	1			
43	Sociální služby a společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti						
4	SOCIÁLNÍ VĚCI A POLITIKA ZAMĚSTNANOSTI						
511	Vojenská obrana						
516	Státní správa ve vojenské obraně						
517	Zabezpečení poúřeb ozbrojených sil						
518	Výzkum a vývoj v oblasti obrany						
519	Ostatní záležitosti obrany						
51	Obrana						
521	Ochrana obyvatelstva						
522	Hospodářská opatření pro krizové stavy						
528	Státní správa v oblasti hospodářských opatření						
527	Krizové řízení						
528	Výzkum a vývoj v oblasti civilní připravenosti na krizové stavy						
529	Ostatní záležitosti civilní připravenosti pro krizové stavy						
52	Civilní připravenost na krizové stavy						
531	Bezpečnost a veřejný pořádek z toho: Činnost ústředního orgánu státní správy v oblasti bezpečnosti a veřejného pořádku						
538	Výzkum týkající se bezpečnosti a veřejného pořádku						
539	Ostatní záležitosti bezpečnosti a veřejného pořádku						
53	Bezpečnost a veřejný pořádek						
541	Ústavní soudnictví						
542	Soudnictví						
543	Státní zastupitelství						
544	Vězeňství						
545	Probační a mediální služba						
546	Správa v oblasti právní ochrany						
547	Veřejná ochrana						
548	Výzkum v oblasti právní ochrany						
549	Ostatní záležitosti právní ochrany						
54	Právní ochrana						
551	Požární ochrana						
552	Ostatní složky a činnosti integr. záchranného systému						
556	Státní správa v požární ochraně a integrovaném záchranném systému						
558	Výzkum a vývoj v požární ochraně a integrovaném záchranném systému						
559	Ostatní záležitosti požární ochrany a integrovaného záchranného systému						
55	Požární ochrana a integrovaný záchranný systém						
5	BEZPEČNOST STÁTU A PRÁVNÍ OCHRANA						
611	Zastupitelské orgány						
612	Kancelář prezidenta republiky						
613	Nejvyšší kontrolní úřad						
614	Všeobecná vnitřní státní správa (nezařazená v jiných funkcích)						
615	Zahraniční služba a záležitosti (nezařazené v jiných funkcích)						
617	Regionální a místní správa						
618	Výzkum ve státní správě a samosprávě						
619	Politické strany a hnutí						
61	Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany						
621	Ostatní veřejné služby						
622	Zahraniční pomoc a mezinárodní spolupráce (jinde nezařazená)						
62	Jiné veřejné služby a činnosti						
631	Obecné příjmy a výdaje finančních operací						
632	Pojštění funkčně nespecifikované						
633	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně						
639	Ostatní finanční operace						
63	Finanční operace						
640	Ostatní činnosti						
64	Ostatní činnosti						
6	VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY						
1 až 6	VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	312 466,23	302 164,73	302 941,55	292 261,69	96,47	93,53

Kapitola: 349 Rok: 2020 Období: 01 - 12

Paragraf	Položka	Zdroj	EDS/SMVS	Účel	PVS	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Status
000000	1361	1100000			1010010010	3 111 800,00	3 111 800,00	0,00	5 665 540,12	
000000	1371	1100000			1010010010	289 614 200,00	289 614 200,00	0,00	289 614 207,48	
000000	2111	1100000			1030040010	0,00	0,00	0,00	9 654,00	
000000	2132	1100000			1030040010	0,00	0,00	0,00	35 505,00	
000000	2212	1100000			1030040010	30 000 000,00	30 000 000,00	0,00	15 408 307,83	
000000	2322	1100000			1030040010	0,00	0,00	0,00	98 942,00	
000000	2324	1100000			1030040010	0,00	0,00	0,00	191 827,93	
000000	4132	1100000			1030040010	0,00	0,00	0,00	50 335,00	
216100	5011	1100000			5010010011	18 232 744,00	18 232 744,00	18 232 744,00	18 232 744,00	
216100	5011	4100000			5010010011	0,00	0,00	9 000 000,00	8 258 536,00	
216100	5013	1100000			5010010011	150 750 288,00	145 450 288,00	145 450 288,00	131 580 885,00	
216100	5013	1100000		163980008	5010010011	0,00	591 600,00	591 600,00	591 600,00	
216100	5014	1100000			5010010011	8 656 800,00	8 656 800,00	8 656 800,00	8 656 800,00	
216100	5014	4100000			5010010011	0,00	0,00	154 000,00	153 361,00	
216100	5021	1100000			5010010011	2 315 524,00	2 315 524,00	2 315 524,00	1 520 656,00	
216100	5024	4100000			5010010011	0,00	0,00	870 000,00	841 172,00	
216100	5025	1100000			5010010011	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	5 214 021,00	
216100	5025	4100000			5010010011	0,00	0,00	1 140 000,00	1 139 580,00	
216100	5026	4100000			5010010011	0,00	0,00	384 000,00	383 400,00	
216100	5031	1100000			5010010011	44 628 929,00	44 628 929,00	44 628 929,00	39 494 060,00	
216100	5031	1100000		163980008	5010010011	0,00	146 717,00	146 717,00	146 717,00	
216100	5031	4100000			5010010011	0,00	0,00	2 232 000,00	2 097 629,00	

Paragraf	Položka	Zdroj	EDS/SMVS	Účel	PVS	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Status
216100	5032	1100000			5010010011	16 195 982,00	16 195 982,00	16 195 982,00	14 392 691,00	
216100	5032	1100000		163980008	5010010011	0,00	53 244,00	53 244,00	53 244,00	
216100	5032	4100000			5010010011	0,00	0,00	810 000,00	782 900,00	
216100	5132	1100000			5010010011	50 000,00	50 000,00	50 000,00	6 433,63	
216100	5132	4100000			5010010011	0,00	0,00	200 000,00	80 201,62	
216100	5133	1100000			5010010011	10 000,00	39 000,00	39 000,00	7 232,00	
216100	5133	4100000			5010010011	0,00	0,00	10 000,00	0,00	
216100	5136	1100000			5010010011	250 000,00	250 000,00	250 000,00	103 193,00	
216100	5137	1100000			5010010011	650 000,00	650 000,00	650 000,00	220 152,97	
216100	5137	4100000			5010010011	0,00	0,00	2 000 000,00	1 655 863,98	
216100	5139	1100000			5010010011	919 000,00	919 000,00	919 000,00	444 048,70	
216100	5139	4100000			5010010011	0,00	0,00	700 000,00	538 323,89	
216100	5142	1100000			5010010011	50 000,00	50 000,00	50 000,00	8 876,61	
216100	5151	1100000			5010010011	300 000,00	300 000,00	300 000,00	216 382,72	
216100	5151	4100000			5010010011	0,00	0,00	100 000,00	29 427,90	
216100	5152	1100000			5010010011	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 067 724,00	
216100	5152	4100000			5010010011	0,00	0,00	100 000,00	0,00	
216100	5153	1100000			5010010011	350 000,00	350 000,00	350 000,00	279 082,72	
216100	5153	4100000			5010010011	0,00	0,00	100 000,00	16 660,00	
216100	5154	1100000			5010010011	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	1 875 802,66	
216100	5154	4100000			5010010011	0,00	0,00	700 000,00	416 419,76	
216100	5156	1100000			5010010011	900 000,00	900 000,00	900 000,00	495 567,93	
216100	5156	4100000			5010010011	0,00	0,00	350 000,00	1 438,00	

Paragraf	Položka	Zdroj	EDS/SMVS	Účel	PVS	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Status
216100	5161	1100000			5010010011	320 000,00	320 000,00	320 000,00	265 902,00	
216100	5161	4100000			5010010011	0,00	0,00	50 000,00	27 891,00	
216100	5162	1100000			5010010011	900 000,00	873 430,00	873 430,00	715 097,85	
216100	5163	1100000			5010010011	550 000,00	550 000,00	550 000,00	525 092,00	
216100	5164	1100000			5010010011	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 085 877,91	
216100	5164	4100000			5010010011	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	
216100	5166	1100000			5010010011	2 213 071,00	2 213 071,00	2 213 071,00	2 135 148,05	
216100	5166	4100000			5010010011	0,00	0,00	10 100 000,00	3 529 086,67	
216100	5167	1100000			5010010011	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 173 159,84	
216100	5167	4100000			5010010011	0,00	0,00	500 000,00	183 769,10	
216100	5168	1100000			5010010011	8 915 000,00	9 115 000,00	9 115 000,00	8 006 529,53	
216100	5168	4100000			5010010011	0,00	0,00	2 500 000,00	2 392 166,55	
216100	5169	1100000			5010010011	8 256 593,00	8 556 593,00	8 556 593,00	7 014 619,96	
216100	5169	4100000			5010010011	0,00	0,00	3 200 000,00	2 939 652,71	
216100	5171	1100000			5010010011	800 000,00	800 000,00	800 000,00	421 838,25	
216100	5171	4100000			5010010011	0,00	0,00	500 000,00	321 997,09	
216100	5172	1100000			5010010011	700 000,00	500 000,00	500 000,00	279 303,60	
216100	5172	4100000			5010010011	0,00	0,00	2 000 000,00	1 432 911,54	
216100	5173	1100000			5010010011	4 000 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	730 955,20	
216100	5175	1100000			5010010011	400 000,00	400 000,00	400 000,00	217 704,00	
216100	5176	1100000			5010010011	100 000,00	100 000,00	100 000,00	23 519,00	
216100	5179	1100000			5010010011	15 000,00	15 000,00	15 000,00	249,00	
216100	5182	1100000			5010010011	0,00	0,00	0,00	0,00	

Paragraf	Položka	Zdroj	EDS/SMVS	Účel	PVS	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Skutečnost	Status
216100	5189	1100000			5010010011	73 000,00	73 000,00	73 000,00	0,00	
216100	5191	1100000			5010010011	0,00	511 000,00	511 000,00	466 997,00	
216100	5191	4100000			5010010011	0,00	0,00	60 500,00	60 369,00	
216100	5192	1100000			5010010011	162 000,00	162 000,00	162 000,00	76 215,00	
216100	5194	1100000			5010010011	1 000,00	61 000,00	61 000,00	48 242,00	
216100	5195	4100000			5010010011	0,00	0,00	223 139,00	223 139,00	
216100	5196	1100000			5010010011	500 000,00	500 000,00	500 000,00	388 776,75	
216100	5342	1100000			5010010011	3 552 797,00	3 552 797,00	3 552 797,00	3 170 962,00	
216100	5342	1100000		163980008	5010010011	0,00	11 832,00	11 832,00	11 832,00	
216100	5342	4100000			5010010011	0,00	0,00	180 000,00	169 162,00	
216100	5361	1100000			5010010011	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
216100	5362	1100000			5010010011	60 000,00	60 000,00	60 000,00	46 800,00	
216100	5424	1100000			5010010011	450 000,00	450 000,00	450 000,00	414 575,00	
216100	5424	4100000			5010010011	0,00	0,00	600 000,00	406 265,00	
216100	5532	1100000			5010010011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	950 108,75	
216100	5811	1100000			5010010011	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	
216100	6111	1100000	149V021000001		5010010011	10 935 000,00	10 935 000,00	10 935 000,00	700 340,25	
216100	6111	4100000	149V021000001		5010010011	0,00	0,00	4 000 000,00	1 821 376,87	
216100	6121	1100000	149V022000001		5010010011	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
216100	6122	1100000	149V022000003		5010010011	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	111 085,26	
216100	6125	1100000	149V021000002		5010010011	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
216100	6125	4100000	149V021000002		5010010011	0,00	0,00	4 000 000,00	3 270 140,50	

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet výdajů	Skutečnost	Status
Příjmy celkem	322 726 000,00	322 726 000,00	0,00	311 074 319,36	
· Třída 1 - Daňové příjmy	292 726 000,00	292 726 000,00	0,00	295 279 747,60	
· Třída 2 - Nedaňové příjmy	30 000 000,00	30 000 000,00	0,00	15 744 236,76	
· Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	
· Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	50 335,00	
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	322 726 000,00	322 726 000,00	0,00	311 074 319,36	
Výdaje celkem	302 164 728,00	302 941 551,00	350 205 190,00	292 261 685,32	
· Třída 5 - Běžné výdaje	289 229 728,00	290 006 551,00	329 270 190,00	286 358 742,44	
· Třída 6 - Kapitálové výdaje	12 935 000,00	12 935 000,00	20 935 000,00	5 902 942,88	
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	
· 6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP	0,00	0,00	0,00	0,00	

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet výdajů	Skutečnost	Status
Výdaje celkem po konsolidaci	302 164 728,00	302 941 551,00	350 205 190,00	292 261 685,32	
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	20 561 272,00	19 784 449,00	0,00	18 812 634,04	
· Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	20 561 272,00	19 784 449,00	0,00	18 812 634,04	

Meziroční porovnání skutečností v letech 2019 – 2020

Meziroční porovnání skutečných příjmů za období 1-12/2020

Balance příjmů v druhovém členění rozpočtové skladby

v tis. Kč

UKAZATEL	skutečnost	skutečnost	skutečnost	skutečnost	skutečnost	schválený	rozpočet	skutečnost	%	%
	1-12/2015	1-12/2016	1-12/2017	1-12/2018	1-12/2019	rozpočet	po změnách	1-12/2020	sl.8/sl.7	sl.8/sl.5
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1361 Správní poplatky	10 611,60	7 742,20	7 033,25	8 166,43	5 602,83	3 111,80	3 111,80	5 665,54	182,07	101,12
1371 Poplatek na činnost ERÚ	202 129,64	273 384,30	278 624,07	288 958,50	293 376,95	289 614,20	289 614,20	289 614,20	100,00	98,72
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	48,56	78,46	10,07	6,62	228,81			9,65		4,22
2132 Příjmy z pronájmu ost.nem. věcí a jejich součástí								35,51		
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů	17 393,12	10 854,52	10 747,68	13 544,49	13 168,80	30 000,00	30 000,00	15 408,31	51,36	117,01
2310 Příjmy z prodeje krátk. a drob.dlouh. majetku	0,39	0,39	0,69	0,16	0,61					
2322 Přijaté pojistné náhrady	68,36	249,41	28,93	5,39	61,52			98,94		
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	386,78	1 133,74	522,70	239,25	136,84			191,83		140,19
4132 Převody z ostatních vlastních fondů	53,02	28,59	705,19	403,29	344,63			50,34		14,61
C E L K E M	230 691,47	293 471,61	297 672,58	311 324,13	312 920,99	322 726,00	322 726,00	311 074,32	96,39	99,92

Meziroční porovnání skutečného čerpání výdajů za období 1-12/2020

Bilance výdajů v druhovém členění rozpočtové skladby

v tis. Kč

UKAZATEL	skutečnost	skutečnost	skutečnost	skutečnost	skutečnost	schválený	rozpočet	konečný	skutečnost	%	%	%
	1-12/2015	1-12/2016	1-12/2017	1-12/2018	1-12/2019	rozpočet	po změnách	rozpočet	1-12/2020	sl.9/sl.8	sl.9/sl.7	sl.9/sl.5
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5011- platy zaměstnanců v pr.p. v.z. na sl. m.	80 464,22	25 731,02	29 167,22	26 440,47	26 819,68	18 232,74	18 232,74	27 232,74	26 491,28	97,28	145,30	98,78
5013- platy zaměstnanců na sl. m. p. z. o st.sl.	32 537,38	97 783,03	127 904,50	135 113,14	137 562,42	150 750,29	146 041,89	146 041,89	132 172,49	90,50	90,50	96,08
5014- platy zam.v prac.poměru odv. od platů ús.čl	1 699,23	1 674,68	4 149,54	7 134,44	7 315,86	8 656,80	8 656,80	8 810,80	8 810,16	99,99	101,77	120,43
5021- ostatní osobní výdaje	1 999,42	1 905,20	1 718,63	1 859,26	1 472,53	2 315,53	2 315,53	2 315,53	1 520,66	65,67	65,67	103,27
5024 - odstupné			962,42	85,46	307,15			870,00	841,17	96,69		273,86
5025 - odbytné				1 048,38			5 300,00	6 440,00	6 353,60	98,66	119,88	
5026- odchodné			986,40	526,50	572,10			384,00	383,40	99,84		67,02
5031- pov.poj. na sociální zabezpečení	28 933,34	32 032,41	40 334,06	42 557,44	43 090,32	44 628,93	44 775,64	47 007,64	41 738,41	88,79	93,22	96,86
5032- pov.poj. na zdrav. pojištění	10 482,26	11 562,19	14 695,63	15 358,28	15 571,64	16 195,98	16 249,23	17 059,23	15 228,84	89,27	93,72	97,80
5041 - odměny za užití duševního vlastnictví					4,84							
5132- ochranné pomůcky	39,35	8,25	168,62	35,73	60,21	50,00	50,00	250,00	86,64	34,65	173,27	143,89
5133- léky a zdravotnický materiál	6,17	2,37	1,38	2,25	3,83	10,00	39,00	49,00	7,23	14,76	18,54	188,77
5136- knihy, učební pomůcky a tisk	223,02	226,61	271,09	370,49	276,05	250,00	250,00	250,00	103,19	41,28	41,28	37,38
5137- drobný hmotný dlouhodobý majetek	3 007,75	2 570,47	4 537,93	1 923,15	2 922,18	650,00	650,00	2 650,00	1 876,02	70,79	288,62	64,20
5139- nákup materiálu j.n.	1 011,47	970,19	1 305,97	1 200,92	1 007,50	919,00	919,00	1 619,00	982,37	60,68	106,90	97,51
5142- kurzové rozdíly ve výdajích	55,95	39,30	39,27	41,42	40,80	50,00	50,00	50,00	8,88	17,76	17,76	21,76
5151- studená voda	255,66	248,42	271,61	294,38	308,68	300,00	300,00	400,00	245,81	61,45	81,94	79,63
5152- teplo	1 343,52	1 339,95	1 370,12	1 353,12	1 282,50	1 400,00	1 400,00	1 500,00	1 067,72	71,18	76,27	83,25
5153- plyn	215,02	388,86	247,97	296,04	294,99	350,00	350,00	450,00	295,74	65,72	84,50	100,25
5154- elektrická energie	2 082,24	1 899,76	1 973,19	1 981,60	2 224,18	2 100,00	2 100,00	2 800,00	2 292,22	81,87	109,15	103,06
5156- pohonné hmoty a maziva	1 226,13	983,54	898,63	947,22	907,70	900,00	900,00	1 250,00	497,01	39,76	55,22	54,75
5161- poštovní služby	231,34	292,54	305,72	291,87	265,65	320,00	320,00	370,00	293,79	79,40	91,81	110,59
5162- služby telekomun. a radiokomunikací	994,68	498,33	468,65	566,91	647,42	900,00	873,43	873,43	715,10	81,87	81,87	110,45
5163- služby peněžních ústavů	536,75	510,05	478,71	593,62	560,19	550,00	550,00	550,00	525,09	95,47	95,47	93,73
5164- nájemné	4 900,21	4 996,53	5 138,39	6 337,56	6 002,28	6 500,00	6 500,00	7 000,00	6 585,88	94,08	101,32	109,72
5166- konzultační,poraden. a práv. služby	6 041,60	5 100,51	4 107,59	4 152,98	3 081,26	2 213,07	2 213,07	12 313,07	5 664,23	46,00	255,94	183,83
5167- služby školení a vzdělávání	3 512,31	3 661,32	2 546,47	2 038,30	2 489,93	2 000,00	2 000,00	2 500,00	1 356,93	54,28	67,85	54,50
5168- zpracování dat a služby souv. s ICT	8 762,52	9 356,79	8 425,36	12 104,13	9 210,77	8 915,00	9 115,00	11 615,00	10 398,70	89,53	114,08	112,90
5169- nákup ostatních služeb j.n.	6 752,81	6 813,82	9 023,85	8 750,80	8 747,22	8 256,59	8 556,59	11 756,59	9 954,27	84,67	116,33	113,80
5171- opravy a udržování	1 175,45	1 306,97	2 934,02	726,71	874,78	800,00	800,00	1 300,00	743,84	57,22	92,98	85,03
5172- programové vybavení	2 128,72	143,61	149,79	731,97	2 935,17	700,00	500,00	2 500,00	1 712,21	68,49	342,44	58,33
5173- cestovné	6 184,52	5 366,54	5 545,32	5 821,55	4 490,64	4 000,00	3 100,00	3 100,00	730,95	23,58	23,58	16,28
5175- pohoštění	259,47	234,50	260,48	372,85	351,26	400,00	400,00	400,00	217,70	54,43	54,43	61,98
5176- účastnické poplatky konference	178,89	85,47	82,51	133,68	170,88	100,00	100,00	100,00	23,52	23,52	23,52	13,76
5179- ostatní nákupy j.n.	16,36	12,88	9,57	7,96	6,98	15,00	15,00	15,00	0,25	1,67	1,67	3,58
5189- ostatní poskytované zálohy a jistiny						73,00	73,00	73,00	0,00			
5191-zaplacené sankce							511,00	571,50	527,37		103,20	
5192- poskytnuté náhrady	20,16	34,80	115,58	81,22	128,47	162,00	162,00	162,00	76,21	47,04	47,04	59,32
5194- věcné dary				10,66	32,52	1,00	61,00	61,00	48,24	79,08	79,08	148,34
5195- odvody za neplnění pov.zam.zdrav.post.					28,10			223,14	223,14	100,00		794,09
5196- náhr. a příspěv.souvis.výk.úst.funkce	372,57	258,96	320,28	300,37	223,84	500,00	500,00	500,00	388,78	77,76	77,76	173,69
5342- převody FKSP a soc. fondu obcí a krajů	1 168,00	1 884,13	3 227,19	3 381,80	3 434,01	3 552,80	3 564,63	3 744,63	3 351,96	89,51	94,03	97,61
5361- nákup kolků						1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
5362- platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	53,60	61,89	49,12	56,80	49,80	60,00	60,00	60,00	46,80	78,00	78,00	56,80
5424- náhrady mezd v době nemoci	286,17	340,43	448,18	427,75	826,58	450,00	450,00	1 050,00	820,84	78,18	182,41	99,31
5511- neinvest.transfery mezinár.organ.	908,61											
5532- ostatní neinvest.transfery do zahraničí		1 033,36	880,06	846,12	970,37	1 000,00	1 000,00	1 000,00	950,11	95,01	95,01	97,91
5811- výdaje na náhrady za nezp.újmu						1,00	1,00	1,00	0,00			
6111- program. vybavení	572,33	923,69	7 530,02	3 542,67	9 162,56	10 935,00	10 935,00	14 935,00	2 521,72	16,88	23,06	27,52
6121- budovy, haly a stavby	229,67		109,21	150,66	385,81	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	
6122- stroje, přístroje a zařízení	1 981,11	840,99	252,59	114,92	426,74	1 000,00	1 000,00	1 000,00	111,08	11,11	11,11	
6123- dopravní prostředky	3 913,14	2 075,87		4 027,04					0,00			
6125- výpočetní technika	1 218,84	1 232,39	2 966,64	335,94	14 917,84	500,00	500,00	4 500,00	3 270,14	72,67	654,03	21,92
běžné výdaje celkem	210 066,87	221 359,68	275 521,02	286 305,30	287 573,28	289 229,73	290 006,55	329 270,19	286 358,75	86,97	98,74	99,58
kapitálové výdaje celkem	7 915,09	5 072,94	10 858,46	8 171,23	24 892,95	12 935,00	12 935,00	20 935,00	5 902,94	100,00	45,64	23,71
C E L K E M	217 981,96	226 432,62	286 379,48	294 476,53	312 466,23	302 164,73	302 941,55	350 205,19	292 261,69	83,45	96,47	93,53

Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu za rok 2020 (Tabulka č. 2)

Hodnocení plnění rozpočtu ERÚ za rok 2020 (závazné ukazatele kapitoly – meziroční porovnání)

Hodnocení plnění rozpočtu Energetického regulačního úřadu za rok 2020

(závazné ukazatele kapitoly v tis. Kč)

Název	2	3	4	5	6	7	8	9
Skutečnost (SK) k 31. 12. 2019	Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po změnách (RPZ) 2020	Konečný rozpočet (KR) 2020	Skutečnost (SK) k 31. 12. 2020	Index SK/RPZ sl. 6/sl.4	Index SK/KR sl. 6/sl.5	Index 2020/2019 sl. 6/sl.2	
Souhrnné ukazatele								
Příjmy celkem	312 920,99	322 726,00	322 726,00	311 074,32	96,39%	96,39%	99,41%	
Výdaje celkem	312 466,23	302 164,73	302 941,55	292 261,69	96,47%	83,45%	93,53%	
Specifické ukazatele								
Specifické ukazatele - příjmy								
Danové příjmy	298 979,77	292 726,00	292 726,00	295 279,75	100,87%	100,87%	98,76%	
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	13 941,22	30 000,00	30 000,00	15 794,57	52,65%	52,65%	113,29%	
v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	
ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	13 941,22	30 000,00	30 000,00	15 794,57	52,65%	52,65%	113,29%	
Specifické ukazatele - výdaje								
Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Energetického regulačního úřadu	312 466,23	302 164,73	302 941,55	292 261,69	96,47%	83,45%	93,53%	
v tom: výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	
ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Energetického regulačního úřadu	312 466,23	302 164,73	302 941,55	292 261,69	96,47%	83,45%	93,53%	
Průřezové ukazatele								
Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	174 049,73	179 955,36	180 546,96	176 572,76	97,80%	91,92%	101,45%	
Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	58 661,96	60 824,91	61 024,87	56 967,24	93,35%	88,92%	97,11%	
Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	3 434,01	3 552,80	3 564,63	3 351,96	94,03%	89,51%	97,61%	
Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	7 315,86	8 656,80	8 656,80	8 810,16	101,77%	99,99%	120,43%	
Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	26 819,68	18 232,74	18 232,74	26 491,28	145,30%	97,28%	98,78%	
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	137 562,42	150 750,29	146 041,89	132 172,49	90,50%	90,50%	96,08%	
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	24 892,95	12 935,00	12 935,00	5 902,94	45,64%	28,20%	23,71%	

Kapitola: 349 v Kč (Bez zaokrouhlení), Období: 01.2020 – 12.2020, Data porizena k: 01.02.2021 08:23:04

Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách (RZ)	Konečný rozpočet (R3)	Skutečnost	% plnění k RZ	% plnění k R3	Status
Souhrnné ukazatele	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Příjmy celkem	322 726 000,00	322 726 000,00	0,00	311 074 319,36	96,39	0,00	
Výdaje celkem	302 164 728,00	302 941 551,00	350 205 190,00	292 261 685,32	96,47	83,45	
Specifické ukazatele	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Specifické ukazatele - příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
• Daňové příjmy	292 726 000,00	292 726 000,00	0,00	295 279 747,60	100,87	0,00	
• Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	30 000 000,00	30 000 000,00	0,00	15 794 571,76	52,65	0,00	
• • • • • v tom: příjmy z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
• • • • • ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	30 000 000,00	30 000 000,00	0,00	15 794 571,76	52,65	0,00	
Specifické ukazatele - výdaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
• Výdaje na zabezpečení plnění úkolů Energetického regulačního úřadu	302 164 728,00	302 941 551,00	350 205 190,00	292 261 685,32	96,47	83,45	
• • • • • v tom: výdaje spojené s výkonem předsednictví ČR v Radě Evropské unie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
• • • • • ostatní výdaje na zabezpečení plnění úkolů Energetického regulačního úřadu	302 164 728,00	302 941 551,00	350 205 190,00	292 261 685,32	96,47	83,45	
• Průřezové ukazatele	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
• Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	179 955 356,00	180 546 956,00	192 094 956,00	176 572 755,00	97,80	91,92	
• Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	60 824 911,00	61 024 872,00	64 066 872,00	56 967 241,00	93,35	86,92	
• Základní přídel fondů kulturních a sociálních potřeb	3 552 797,00	3 564 629,00	3 744 629,00	3 351 956,00	94,03	89,51	
• Platy zaměstnanců v pracovním poměru výjma zaměstnanců na služebních místech	18 232 744,00	18 232 744,00	27 232 744,00	26 491 280,00	145,30	97,28	
• Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě	150 750 288,00	146 041 888,00	146 041 888,00	132 172 485,00	90,50	90,50	
• Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů	8 656 800,00	8 656 800,00	8 810 800,00	8 810 161,00	101,77	99,99	
• Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
• Výdaje spolufinancované zcela nebo částečně z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
• • • • • v tom: ze státního rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
• • • • • podíl rozpočtu Evropské unie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
• Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem	12 935 000,00	12 935 000,00	20 935 000,00	5 902 942,88	45,84	28,20	

Výkaz ZAM 1-04 U: Výkaz o zaměstnanosti regulované vládou - za rok 2020

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků za rok 2020 (Tabulka č. 3)

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků za rok 2020

	Skutečnost za rok 2019					Schválený rozpočet na rok 2020						
	Průběžky na platy a ostatní plahby za provedenou práci (mzdové náklady) v Kč		Ostatní plahby za provedenou práci (OON) v Kč		Průměrný plat v Kč	Počet zaměstnanců	Průběžky na platy v Kč		Z toho: Ostatní plahby za provedenou práci (OON) v Kč		Průměrný plat v Kč	
	174 049 732	2 351 777	171 697 955	282,48			179 955 356	2 315 524	177 639 832	296		50 011
Organizační složky státu celkem												
v tom:												
a) Státní správa celkem												
v tom:												
I. Ústřední orgán státní správy												
z toho: rozpočtová položka 5011												
rozpočtová položka 5013												
rozpočtová položka 5014												
II. Organizační složky státu - státní správa celkem												
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany												
b) Ostatní organizační složky státu celkem												
Příspěvkové organizace celkem												
z toho: Platy zaměstnanců v prac. poměru výjma zaměstnanců na služeb. místech												
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem	174 049 732	2 351 777	171 697 955	282,48	50 652	179 955 356	2 315 524	177 639 832	296	50 011		

Vypracoval: (příjmení, telefon, podpis)

Ing. Martina Janičková, 564 578 618

Kontroloval: (příjmení, telefon, podpis)

Ing. Milan Procházka, 564 578 622

Datum:

26.01.2021

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků za rok 2020

Rozpočet 2020 po změnách podle § 23 odstavec 1 písm. a)										Změny rozpočtu 2020 podle § 23 odstavec 1 písm. b)					Změny rozpočtu 2020 podle § 23 odstavec 1 písm. c)					Skutečnost za rok 2020				
Průstředky na platy a zůb.:		Průměrný plat		Přepočtený počet zaměstnanců		Ostatní platby za provedenou práci (OON)		Průstředky na platy		Přepočtený počet zaměstnanců		Ostatní platby za provedenou práci (OON)		Průstředky na platy		Přepočtený počet zaměstnanců		Průstředky na platy a zůb.:		Průměrný přepočtený počet zaměstnanců				
v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč	v Kč		
6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
180 546 956	7 615 524	172 931 432	296	48 686	2 394 000	9 154 000	0	0	0	0	0	176 572 755	9 098 829	167 473 926	260	53 684								
180 546 956	7 615 524	172 931 432	296	48 686	2 394 000	9 154 000	0	0	0	0	0	176 572 755	9 098 829	167 473 926	260	53 684								
180 546 956	7 615 524	172 931 432	296	48 686	2 394 000	9 154 000	0	0	0	0	0	176 572 755	9 098 829	167 473 926	260	53 684								
		18 232 744	48	31 654		9 000 000									26 491 280	50	44 214							
		146 041 888	243	50 083											132 172 485	205	53 718							
		8 656 800	5	144 280		154 000									8 810 161	5	146 836							
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
180 546 956	7 615 524	172 931 432	296	48 686	2 394 000	9 154 000	0	0	0	0	0	176 572 755	9 098 829	167 473 926	260	53 684								

Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků za rok 2020

Čerpání nároku na použití úspor z minulých let podle § 47 rozpočtových pravidel			Čerpání v dalších případech překročení povoleného MF a čerpání prostředků na podporu vědy a výzkumu				Čerpání mimorozpočtových zdrojů				Čerpání prostředků vyčleněných z limitů regulace zaměstnanosti včetně souvisejícího počtu zaměstnanců				Zůstatek fondu odměn k 31.12.2020		
Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	Průměrný počet zaměstnanců	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	Průměrný počet zaměstnanců	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	Průměrný počet zaměstnanců	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	Průměrný počet zaměstnanců	Průměrný počet zaměstnanců	Průměrný počet zaměstnanců	Ostatní platby za provedenou práci (OON) v Kč	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	Průměrný počet zaměstnanců	Zůstatek fondu odměn k 31.12.2020 v Kč
22	24	27	23	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39
2 364 152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 411 897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 364 152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 411 897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 258 536																	
153 361																	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 364 152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 411 897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Výdaje účelově určené na financování reprodukce majetku vedených
v EDS/SMVS-ISPROFIN za rok 2020 (Tabulka č. 7)**

Program 149 020 – Rozvoj a obnova materiálně-technické základny ERÚ (2016 až 2020)

Výdaje účelově určené na programové financování

Kapitola: 349 Energetický regulační úřad

Období: 2020

Evidenční číslo programu	Název programu u ^{*)}	Kapitálové výdaje účelově určené na programové financování				Běžné výdaje účelově určené na programové financování				Výdaje účelově určené na programové financování celkem			
		Rozpočet		Skutečnost	% plnění	Rozpočet		Skutečnost	% plnění	Rozpočet		Skutečnost	% plnění
		Schválený	Po změnách			Schválený	Po změnách			Schválený	Po změnách		
149 020	Rozvoj a obnova materiálně-technické základny Energetického regulačního úřadu na období 2016 až 2020 ČR (národní prostředky) EU/FM	12 935,00	12 935,00	5 902,94	45,6	0,00	0,00	0,00	0,00	12 935,00	12 935,00	5 902,94	45,6
		0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Celkem za všechny programy	12 935,00	12 935,00	5 902,94	45,6	0,00	0,00	0,00	0,00	12 935,00	12 935,00	5 902,94	45,6

*) Název operačního programu/finančního mechanismu podle číselníku nástrojů uveřejněného na internetových stránkách Ministerstva financí

Výdaje státního rozpočtu na financování programů v roce 2020

částky uváděny v korunách

Evidenční číslo a název programu v Informačním systému programového financování					
Číslo řádku	Název ukazatele	Počáteční stav	Stav po změnách	Skutečnost k 31.12.	Nečerpáno celkem
1		2	3	4	5
Kapitola 349 Energetický regulační úřad					
149020 Rozvoj a obnova materiálně-technické základny Energetického regulačního úřadu na období 201					
6570	VDS - rozpočet kapitoly správce programu	12 935 000	12 935 000	811 425.51	12 123 574.49
6570a	VDS - rozpočet kapitoly správce programu - NNV projektu		8 000 000	5 091 517.37	2 908 482.63
6570c	VDS - rozpočet kapitoly správce programu - NNV projektu- ne	19 856 111	11 856 111		11 856 110.61
657s	Výdaje OSS a dotace ze státního rozpočtu (VDS)	32 791 111	32 791 111	5 902 942.88	26 888 167.73
	Výdaje programu celkem	32 791 111	32 791 111	5 902 942.88	26 888 167.73
	Výdaje SR celkem	12 935 000	12 935 000	811 425.51	12 123 574.49
Souhrnné údaje kapitoly č.349					
6570	VDS - rozpočet kapitoly správce programu	12 935 000	12 935 000	811 425.51	12 123 574.49
6570a	VDS - rozpočet kapitoly správce programu - NNV projektu		8 000 000	5 091 517.37	2 908 482.63
6570c	VDS - rozpočet kapitoly správce programu - NNV projektu- ne	19 856 111	11 856 111		11 856 110.61
657s	Výdaje OSS a dotace ze státního rozpočtu (VDS)	32 791 111	32 791 111	5 902 942.88	26 888 167.73
	Výdaje kapitoly celkem	32 791 111	32 791 111	5 902 942.88	26 888 167.73
	Výdaje SR celkem	12 935 000	12 935 000	811 425.51	12 123 574.49
Souhrnné údaje za kapitoly celkem					
	Souhrnné údaje všech kapitol	32 791 111	32 791 111	5 902 942.88	26 888 167.73
	Výdaje SR celkem	12 935 000	12 935 000	811 425.51	12 123 574.49

Výdaje státního rozpočtu na financování akcí v roce 2020

Evidenční číslo a název programu v Informačním systému programového financování

částky uváděny v korunách

Evidenční číslo a název akce				
Číslo řádku	Název ukazatele	Stav po změnách	Skutečnost k 31.12.	Nečerpano
1		2	3	4
Kapitola 349 Energetický regulační úřad				
14902 Rozvoj a obnova materiálně-technické základny Energetického regulačního úřadu na období 2016				
149V02 Rozvoj a obnova materiálně-technické základny Energetického regulačního úřadu na období 2016 až 2				
149V021000001 Programové vybavení				
6570	VDS - rozpočet kapitoly správce programu	10 935 000.00	700 340.25	10 234 659.75
6570a	VDS - rozpočet kapitoly správce programu - NNV projektu	4 000 000.00	1 821 376.87	2 178 623.13
6570c	VDS - rozpočet kapitoly správce programu - NNV projektu- nezapojené	2 238 392.99		2 238 392.99
149V021000002 Výpočetní technika				
6570	VDS - rozpočet kapitoly správce programu	500 000.00		500 000.00
6570a	VDS - rozpočet kapitoly správce programu - NNV projektu	4 000 000.00	3 270 140.50	729 859.50
6570c	VDS - rozpočet kapitoly správce programu - NNV projektu- nezapojené	3 346 160.49		3 346 160.49
149V022000001 Budovy a stavby				
6570	VDS - rozpočet kapitoly správce programu	500 000.00		500 000.00
6570c	VDS - rozpočet kapitoly správce programu - NNV projektu- nezapojené	2 354 320.00		2 354 320.00
149V022000002 Dopravní prostředky				
6570c	VDS - rozpočet kapitoly správce programu - NNV projektu- nezapojené	2 252 486.00		2 252 486.00
149V022000003 Stroje, přístroje a zařízení				
6570	VDS - rozpočet kapitoly správce programu	1 000 000.00	111 085.26	888 914.74
6570c	VDS - rozpočet kapitoly správce programu - NNV projektu- nezapojené	1 664 751.13		1 664 751.13
	Celkem za titul 149V02	32 791 110.61	5 902 942.88	26 888 167.73
	Celkem za program 14902	32 791 110.61	5 902 942.88	26 888 167.73
	Celkem za kapitolu 349	32 791 110.61	5 902 942.88	26 888 167.73

NAR 1-12 U : Výkaz o nárocích z nespotřebovaných výdajů OSS k 31.12.2020

Ministerstvo financí

VÝKAZ O NÁROCÍCH Z NESPOTŘEBOVANÝCH VÝDAJŮ ORGANIZAČNÍCH SLOŽEK STÁTU

UCRQBANR - 290620201621 - 26062014

Období - Rok

12.2020

Účetní jednotka

Energetický regulační úřad

IČO

70894451

Hodnota

v Kč na 2 des. místa

26.01.2021 - 16:52:37

0000ALV0608C

(osla)

Číslo řádku	Název ukazatele	Energetický regulační úřad												
		1	2	3	4	5	6 = (4 + 5 + 6)	7	8 = (4 + 5 + 7)	9 = (6 + 8)	Zůstatek NNV včetně nečerpáních, započtených NNV k poslednímu dni měsíce běžného roku			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Profiliční výdaje (A až F) (ř. 2 + 3 + 4 + 7 + 10 + 11 + 12 + 13)														
A.	Na platy státních zaměstnanců	34 867 574,61	-19 548 000,00	0,00	19 548 000,00	0,00	15 319 574,61	15 319 574,61	3 680 433,63	15 867 566,37	19 000 008,24			
B.	Na platy a ostatní platby za provedenou práci kromě platů státních zaměstnanců	1 920 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 143,00	1 920 143,00	0,00	0,00	1 920 143,00			
C.	Na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky z EU	13 091 321,00	-11 548 000,00	0,00	11 548 000,00	0,00	1 543 321,00	1 543 321,00	771 951,00	10 776 049,00	2 315 272,00			
v tom:														
	výdaje financované z národních peněžních prostředků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	výdaje kryté peněžními prostředky z EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
D. Na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky z finančních mechanismů														
v tom:														
	výdaje financované z národních peněžních prostředků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	výdaje kryté peněžními prostředky z finančních mechanismů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
E. Na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky od NATO														
F.	Na programy podle § 13 odst. 3 rozpočtových pravidel	19 856 110,61	-8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	0,00	11 856 110,61	11 856 110,61	2 908 482,63	5 091 517,37	14 764 593,24			
G.	Účelové určených podle § 21 odst.3 a 4 rozpočtových pravidel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
H.	Na výzkum, vývoj a inovace	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Neprofilující výdaje														
		53 167 608,66	-27 715 639,00	0,00	27 715 639,00	0,00	25 451 969,66	25 451 969,66	9 910 365,19	17 805 273,81	35 362 334,85			
Celkem (ř. 1 + 14)														
		88 035 183,27	-47 263 639,00	0,00	47 263 639,00	0,00	40 771 544,27	40 771 544,27	13 580 796,82	33 672 640,18	54 362 345,09			

Poznámky:

1) Sloupec 2 zahrnuje změny stavu NNV na daném řádku (tj. změny uvedené ve sloupcích 3 a 4). V případě zapojení neprofilujících NNV do profilujících výdajů na základě rozhodnutí vlády (dle § 47 odst. 5) obsahuje sloupec 2 i změny stavu NNV, které se promítají do odpovídajícího řádku profilujících NNV ve sloupci 5.

2) Sloupec 5 zahrnuje zapojení neprofilujících NNV do profilujících výdajů na základě rozhodnutí vlády (dle § 47 odst. 5). Hodnoty zde uvedené nemění stav profilujících na daném řádku, tj. ve sloupci 2 neprotmítá v profilujících, ale pouze v neprofilujících výdajích.

3) Řádek 2 zahrnuje profilující výdaje na položce 5013 dle vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, v znění pozdějších předpisů.

4) Řádek 2 zahrnuje profilující výdaje na podskupení 501 a 502, s výjimkou platů na položce 5013, dle vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, v znění pozdějších předpisů.

Přehled rozpočtových opatření za rok 2020 – sumář

Přehled rozpočtových opatření za rok 2020 – detailní přehled

Kapitola: 349 v Kč. (Bez zaokrouhlení)

Období: 2020

Kapitola	Fin.místo	Zdroj	PVS	Par.	Rozpočtová položka	EDS/SMVS	Účel	Částka	Dat.dokl.	Druh rozpočtu	Druh nároku	Druh ROP	Číslo dokladu ROP za kapitolu	Číslo dokladu syst.	PS NNV z jiné OSS
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5168			1 500 000,00	01.04.2020	NARP	1	1	4	25001	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5191			16 000,00	01.04.2020		1	1	4	25001	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5011			8 000 000,00	13.03.2020		1	1	3	20590	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5031			1 984 000,00	13.03.2020		1	1	3	20590	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5032			720 000,00	13.03.2020		1	1	3	20590	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5172			2 000 000,00	13.03.2020		1	1	3	20590	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5342			160 000,00	13.03.2020		1	1	3	20590	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	6111	149V021000001		2 000 000,00	13.03.2020		1	1	3	20590	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5164			500 000,00	11.05.2020		1	1	6	31155	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5169			500 000,00	11.05.2020		1	1	6	31155	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5169			200 000,00	30.06.2020		1	1	9	36101	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5171			100 000,00	30.06.2020		1	1	9	36101	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5132			200 000,00	03.03.2020		1	1	2	17185	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5133			10 000,00	03.03.2020		1	1	2	17185	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5424			600 000,00	03.03.2020		1	1	2	17185	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5011			1 000 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5024			870 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5031			248 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5032			90 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5137			1 500 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5139			400 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5151			100 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5152			100 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5153			100 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5154			700 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5156			350 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5161			50 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5166			7 100 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5168			1 000 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5171			100 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5195			223 139,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5342			20 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	6111	149V021000001		2 000 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	6125	149V021000002		4 000 000,00	02.01.2020		1	1	1	6879	Ne

Kapitola	Fin.misto	Zdroj	PVS	Par.	Rozpočtová položka	EDS/SMVS	Účel	Částka	Dat.dokl.	Druh rozpočtu	Druh nároku	Druh ROP	Číslo dokladu ROP za kapitolu	Číslo dokladu syst.	PS NNV z jiné OSS
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5014			154 000,00	31.07.2020	NARP	1	1	12	41343	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5025			1 140 000,00	31.07.2020		1	1	12	41343	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5026			384 000,00	31.07.2020		1	1	12	41343	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5137			500 000,00	31.07.2020		1	1	12	41343	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5139			300 000,00	31.07.2020		1	1	12	41343	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5166			3 000 000,00	31.07.2020		1	1	12	41343	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5167			500 000,00	31.07.2020		1	1	12	41343	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5168			1 000 000,00	31.07.2020		1	1	12	41343	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5169			1 500 000,00	31.07.2020		1	1	12	41343	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5171			300 000,00	31.07.2020		1	1	12	41343	Ne
349	3490001	4100000	5010010011	216100	5191			44 500,00	31.07.2020		1	1	12	41343	Ne
								* 47 263 639,00							
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5013		163980008	591 600,00	27.07.2020	RZ	3	8	34974	34974	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5031		163980008	146 717,00	27.07.2020		3	8	34974	34974	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5032		163980008	53 244,00	27.07.2020		3	8	34974	34974	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5342		163980008	11 832,00	27.07.2020		3	8	34974	34974	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5133			29 000,00	31.12.2020		1	15	85409	85409	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5173			-29 000,00	31.12.2020		1	15	85409	85409	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5173			-450 000,00	01.12.2020		1	14	84452	84452	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5191			450 000,00	01.12.2020		1	14	84452	84452	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5168			200 000,00	02.11.2020		1	13	76266	76266	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5169			300 000,00	02.11.2020		1	13	76266	76266	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5172			-200 000,00	02.11.2020		1	13	76266	76266	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5173			-421 000,00	02.11.2020		1	13	76266	76266	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5191			61 000,00	02.11.2020		1	13	76266	76266	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5194			60 000,00	02.11.2020		1	13	76266	76266	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5013			-5 300 000,00	20.06.2020		3	11	39755	39755	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5025			5 300 000,00	20.06.2020		3	11	39755	39755	Ne
349	3490001	1100000	5010010011	216100	5162			-26 570,00	31.07.2020		3	10	38506	38506	Ne
								* 776 823,00							
								* * 48 040 462,00							

Lic: ERUJ (ostrá M)

*** G I N I S S t a n d a r d - U C R ***

Strana: 2

IČO: 70894451 Energetický reg. úřad
UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Čas : 14:31:50
Datum: 27.01.2021
0000ALW023FS

R O Z P O Č T O V Ě Z Á P I S Y s popisý řádků - opis

UCRSP006 01112004 07:31

NS : 70894451 Energetický regulační úřad

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	PVS	PRJ	Příjmy	Výdaje
70894451	70894451	25	2020	1	2	000002	723	0001	410000000	216100	61110000	000	000000000	0000	0000000000000000	5010010011	149021000001	0,00	-2 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 1																			
70894451	70894451	25	2020	1	2	000002	723	0008	410000000	216100	61110000	000	000000000	0000	1000000000000000	5010010011	149021000001	0,00	2 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 1																			
70894451	70894451	25	2020	1	2	000002	223	0010	410000000	216100	61110000	000	000000000	0000	1000000000000000	5010010011	149021000001	0,00	2 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 1																			
70894451	70894451	25	2020	1	2	000002	723	0001	410000000	216100	61250000	000	000000000	0000	0000000000000000	5010010011	149021000002	0,00	-4 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 1																			
70894451	70894451	25	2020	1	2	000002	723	0008	410000000	216100	61250000	000	000000000	0000	1000000000000000	5010010011	149021000002	0,00	4 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 1																			
70894451	70894451	25	2020	1	2	000002	223	0010	410000000	216100	61250000	000	000000000	0000	1000000000000000	5010010011	149021000002	0,00	4 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 1																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	19 951 139,00
Celkem:																		0,00	19 951 139,00
Rozdíl Příjmy-Výdaje:																		-19 951 139,00	

Lic: ERUJ (ostrava M)

*** G I N I S S t a n d a r d - U C R ***

Strana: 1

ICO: 70894451 Energetický reg. úřad
UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Čas : 14:35:32
Datum: 27.01.2021

R O Z P O Č T O V É Z Á P I S Y s popisy řádků - opis

0000ALV02JFS
UCRSP006 01112004 07:31

NS : 70894451 Energetický regulační úřad

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	PVS	PRJ	Příjmy	Výdaje
70894451	70894451	25	2020	3	3	000001	723	0001	410000000	216100	51320000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-200 000,00
* rozpočtové opatření č. 2																			
70894451	70894451	25	2020	3	3	000001	723	0008	410000000	216100	51320000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	200 000,00
* rozpočtové opatření č. 2																			
70894451	70894451	25	2020	3	3	000001	223	0010	410000000	216100	51320000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	200 000,00
* rozpočtové opatření č. 2																			
70894451	70894451	25	2020	3	3	000001	723	0001	410000000	216100	51330000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-10 000,00
* rozpočtové opatření č. 2																			
70894451	70894451	25	2020	3	3	000001	723	0008	410000000	216100	51330000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	10 000,00
* rozpočtové opatření č. 2																			
70894451	70894451	25	2020	3	3	000001	223	0010	410000000	216100	51330000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	10 000,00
* rozpočtové opatření č. 2																			
70894451	70894451	25	2020	3	3	000001	723	0001	410000000	216100	54240000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-63 418,00
* rozpočtové opatření č. 2																			
70894451	70894451	25	2020	3	3	000001	723	0001	410000000	216100	51960000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-536 582,00
* rozpočtové opatření č. 2																			
70894451	70894451	25	2020	3	3	000001	723	0008	410000000	216100	54240000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	600 000,00
* rozpočtové opatření č. 2																			
70894451	70894451	25	2020	3	3	000001	223	0010	410000000	216100	54240000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	600 000,00
* rozpočtové opatření č. 2																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	810 000,00
Celkem:																		0,00	810 000,00
Rozdíl Příjmy-Výdaje:																		-810 000,00	

ICO: 70894451 Energetický reg. úřad
UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Čas : 14:37:45
Datum: 27.01.2021

R O Z P O Č T O V Ě Z Á P I S Y s popisy řádků - opis

0000ALV02JFS

NS : 70894451 Energetický regulační úřad

UCRSP006 01112004 07:31

UCS	NS	H	Rok	Má	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	FVS	PRJ	Přijmy	Výdaje
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0001	410000000	216100	50110000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-8 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0008	410000000	216100	50110000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	8 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	223	0010	410000000	216100	50110000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	8 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0001	410000000	216100	50310000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-1 984 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0008	410000000	216100	50310000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	1 984 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	223	0010	410000000	216100	50310000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	1 984 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0001	410000000	216100	50320000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-676 885,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0001	410000000	216100	51420000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-43 115,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0008	410000000	216100	50320000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	720 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	223	0010	410000000	216100	50320000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	720 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0001	410000000	216100	53420000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-116 191,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0001	410000000	216100	51420000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-43 809,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0008	410000000	216100	53420000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	160 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	223	0010	410000000	216100	53420000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	160 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0001	410000000	216100	51720000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-2 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0008	410000000	216100	51720000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	2 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	223	0010	410000000	216100	51720000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	2 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0001	410000000	216100	61110000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	149021000001	0,00	-2 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	723	0008	410000000	216100	61110000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	149021000001	0,00	2 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
70894451	70894451	25	2020	3	13	000002	223	0010	410000000	216100	61110000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	149021000001	0,00	2 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 3																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	14 864 000,00
Celkem:																		0,00	14 864 000,00
Rozdíl Přijmy-Výdaje:																		-14 864 000,00	

Lic: ERUJ (ostrava M)

*** G I N I S S t a n d a r d - U C R ***

Strana: 1

IČO: 70894451 Energetický reg. úřad
UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Čas : 14:42:16
Datum: 27.01.2021
0000ALV023FS

ROZPOČTOVÉ ZÁPISY s popisem řádků - opis

UCRSP006 01112004 07:31

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	PVS	PRJ	Příjmy	Výdaje
70894451	70894451	25	2020	4	1	000001	723	0001	410000000	216100	51680000	000	000000000	0000	0000000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-1 500 000,00
* rozpočtové opatření č. 4																			
70894451	70894451	25	2020	4	1	000001	723	0008	410000000	216100	51680000	000	000000000	0000	1000000000000000	5010010011	000000000000	0,00	1 500 000,00
* rozpočtové opatření č. 4																			
70894451	70894451	25	2020	4	1	000001	223	0010	410000000	216100	51680000	000	000000000	0000	1000000000000000	5010010011	000000000000	0,00	1 500 000,00
* rozpočtové opatření č. 4																			
70894451	70894451	25	2020	4	1	000001	723	0001	410000000	216100	51420000	000	000000000	0000	0000000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-16 000,00
* rozpočtové opatření č. 4																			
70894451	70894451	25	2020	4	1	000001	723	0008	410000000	216100	51910000	000	000000000	0000	1000000000000000	5010010011	000000000000	0,00	16 000,00
* rozpočtové opatření č. 4																			
70894451	70894451	25	2020	4	1	000001	223	0010	410000000	216100	51910000	000	000000000	0000	1000000000000000	5010010011	000000000000	0,00	16 000,00
* rozpočtové opatření č. 4																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	1 516 000,00
Celkem:																		0,00	1 516 000,00
Rozdíl Příjmy-Výdaje:																		-1 516 000,00	

Lic: ERUJ (ostrava M)

*** G I N I S S t a n d a r d - U C R ***

Strana: 1

ICO: 70894451 Energetický reg. úřad
UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Čas : 14:45:23
Datum: 27.01.2021

R O Z P O Č T O V Ě Z Á P I S Y s popisý řádků - opis

UCRSP006 01112004 07:31

NS : 70894451 Energetický regulační úřad

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	PVS	PRJ	Přijmy	Výdaje
70894451	70894451	25	2020	5	11	000001	723	0001	410000000	216100	51640000	000	000000000	0000	0000000000000000	5010010011	00000000000000	0,00	-500 000,00
* rozpočtové patřecní č. 5																			
70894451	70894451	25	2020	5	11	000001	723	0008	410000000	216100	51640000	000	000000000	0000	1000000000000000	5010010011	00000000000000	0,00	500 000,00
* rozpočtové patřecní č. 5																			
70894451	70894451	25	2020	5	11	000001	223	0010	410000000	216100	51640000	000	000000000	0000	1000000000000000	5010010011	00000000000000	0,00	500 000,00
* rozpočtové patřecní č. 5																			
70894451	70894451	25	2020	5	11	000001	723	0001	410000000	216100	51640000	000	000000000	0000	0000000000000000	5010010011	00000000000000	0,00	-500 000,00
* rozpočtové patřecní č. 5																			
70894451	70894451	25	2020	5	11	000001	723	0008	410000000	216100	51690000	000	000000000	0000	1000000000000000	5010010011	00000000000000	0,00	500 000,00
* rozpočtové patřecní č. 5																			
* rozpočtové patřecní č. 5																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	1 000 000,00
Celkem:																		0,00	1 000 000,00
Rozdíl Přijmy-Výdaje:																		-1 000 000,00	

Lic: ERUJ (ostrava M)

*** G I N I S S t a n d a r d - U C R ***

Strana: 1

IC0: 70894451 Energetický reg. úřad
UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Čas : 14:48:17
Datum: 27.01.2021

R O Z P O Č T O V É Z Á P I S Y s popisovými řádky - opis

0000ALV02JFS
UCRSP006 01112004 07:31

NS : 70894451 Energetický regulační úřad

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	PVS	PRJ	Příjmy	Výdaje
70894451	70894451	25	2020	6	30	000001	723	0001	410000000	216100	51720000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-200 000,00
* rozpočtové opatření č. 6																			
70894451	70894451	25	2020	6	30	000001	723	0008	410000000	216100	51690000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	200 000,00
* rozpočtové opatření č. 6																			
70894451	70894451	25	2020	6	30	000001	223	0010	410000000	216100	51690000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	200 000,00
* rozpočtové opatření č. 6																			
70894451	70894451	25	2020	6	30	000001	723	0001	410000000	216100	51720000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-100 000,00
* rozpočtové opatření č. 6																			
70894451	70894451	25	2020	6	30	000001	723	0008	410000000	216100	51710000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	100 000,00
* rozpočtové opatření č. 6																			
70894451	70894451	25	2020	6	30	000001	223	0010	410000000	216100	51710000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	100 000,00
* rozpočtové opatření č. 6																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	300 000,00
Celkem:																		0,00	300 000,00
Rozdíl Příjmy-Výdaje:																			-300 000,00

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	FOL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	FVS	PRJ	Přijmy	Výdaje
70894451	70894451	8	2020	7	27	000001	223	0010	110000000	216100	50130000	000	116980008	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	591 600,00
* rozpočtové opatření č. 7 - v pravomoci MF																			
70894451	70894451	8	2020	7	27	000001	223	0010	110000000	216100	50310000	000	116980008	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	146 717,00
* rozpočtové opatření č. 7 - v pravomoci MF																			
70894451	70894451	8	2020	7	27	000001	223	0010	110000000	216100	50320000	000	116980008	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	53 244,00
* rozpočtové opatření č. 7 - v pravomoci MF																			
70894451	70894451	8	2020	7	27	000001	223	0010	110000000	216100	53420000	000	116980008	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	11 832,00
* rozpočtové opatření č. 7 - v pravomoci MF																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	803 393,00
Celkem:																		0,00	803 393,00
Rozdíl Přijmy-Výdaje:																			-803 393,00

Lic: ERUJ (ostrava M)

*** G I N I S S t a n d a r d - U C R ***

Strana: 1

ICO: 70894451 Energetický reg. úřad
UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Čas : 10:14:39
Datum: 28.01.2021

ROZPOČTOVÉ ZÁPISY s popisy řádků - opis

000ALV02JFS
UCRSP006 01112004 07:31

NS : 70894451 Energetický regulační úřad

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	PVS	PRJ	Příjmy	Výdaje
70894451	70894451	8	2020	7	31	000002	223	0010	110000000	216100	51620000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	0000000000000	0,00	-26 570,00
* rozpočtové opatření č. 8 - v pravomoci MF																			

Celkem za NS: 70894451																			

Celkem:																			
Rozdíl Příjmy-Výdaje:																			
26 570,00																			

Lic: ERUJ (ostrava M)

*** GINIS Standard - UCR ***

Strana: 1

ICO: 70894451 Energetický reg. úřad
UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Čas: 10:18:42
Datum: 28.01.2021

ROZPOČTOVÉ ZÁPISY s popisy řádků - opis

0000ALV02JFS
UCRSP006 01112004 07:31

NS: 70894451 Energetický regulační úřad

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	OPJ	ORG	PVS	PRJ	Příjmy	Výdaje
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	50140000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-154 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0008	410000000	216100	50140000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	154 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	223	0010	410000000	216100	50140000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	154 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	50140000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-140 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	50210000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-1 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0008	410000000	216100	50250000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	1 140 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	223	0010	410000000	216100	50250000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	1 140 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	50140000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-384 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0008	410000000	216100	50260000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	384 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	223	0010	410000000	216100	50260000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	384 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	51370000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-500 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0008	410000000	216100	51370000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	500 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	223	0010	410000000	216100	51370000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	500 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	51390000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-192 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0008	410000000	216100	51390000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	300 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	223	0010	410000000	216100	51390000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	300 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	51530000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-108 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	51660000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-3 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0008	410000000	216100	51660000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	3 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	223	0010	410000000	216100	51660000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	3 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	51680000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-1 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0008	410000000	216100	51680000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	1 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	223	0010	410000000	216100	51680000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	1 000 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	51690000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-1 500 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0008	410000000	216100	51690000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	1 500 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	223	0010	410000000	216100	51690000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	1 500 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	51710000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-300 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0008	410000000	216100	51710000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	300 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	223	0010	410000000	216100	51710000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	300 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	51530000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-44 500,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0008	410000000	216100	51910000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	44 500,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	223	0010	410000000	216100	51910000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	44 500,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0001	410000000	216100	51670000	000	000000000	0000	00000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-500 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	723	0008	410000000	216100	51670000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	500 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
70894451	70894451	25	2020	7	31	000003	223	0010	410000000	216100	51670000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	500 000,00
* rozpočtové opatření č. 9																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	8 822 500,00
Celkem:																		0,00	8 822 500,00
Rozdíl Příjmy-Výdaje:																		-8 822 500,00	

Lic: ERUJ (ostrava M)

*** GINIS Standard - UCR ***

Strana: 1

ICO: 70894451 Energetický reg. úřad
UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Čas : 10:22:54
Datum: 28.01.2021

ROZPOČTOVÉ ZÁPISY s popisem řádků - opis

0000ALV02JFS

NS : 70894451 Energetický regulační úřad

UCRSP006 01112004 07:31

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	FVS	PRJ	Příjmy	Výdaje
70894451	70894451	8	2020	8	20	000001	223	0010	11000000	216100	50130000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-5 300 000,00
* rozpočtové opatření č. 10 - v pravomoci MF																			
70894451	70894451	8	2020	8	20	000001	223	0010	11000000	216100	50250000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	5 300 000,00
* rozpočtové opatření č. 10 - v pravomoci MF																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	0,00
Celkem:																		0,00	0,00
Rozdíl Příjmy-Výdaje:																			0,00

Lic: ERUJ (ostrava M)

*** G I N I S s t a n d a r d - U C R ***

Strana: 1

IČO: 70894451 Energetický reg. úřad
UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Čas : 10:26:40
Datum: 28.01.2021

ROZPOČTOVÉ ZÁPISY s popisem řádků - opis

UCRSP006 01112004 07:31

NS : 70894451 Energetický regulační úřad

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	PVS	PRJ	Příjmy	Výdaje
70894451	70894451	3	2020	11	2	000001	223	0010	110000000	216100	51680000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	200 000,00
* rozpočtové opatření č. 11																			
70894451	70894451	3	2020	11	2	000001	223	0010	110000000	216100	51720000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-200 000,00
* rozpočtové opatření č. 11																			
70894451	70894451	3	2020	11	2	000001	223	0010	110000000	216100	51690000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	300 000,00
* rozpočtové opatření č. 11																			
70894451	70894451	3	2020	11	2	000001	223	0010	110000000	216100	51730000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-300 000,00
* rozpočtové opatření č. 11																			
70894451	70894451	3	2020	11	2	000001	223	0010	110000000	216100	51940000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	60 000,00
* rozpočtové opatření č. 11																			
70894451	70894451	3	2020	11	2	000001	223	0010	110000000	216100	51730000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-60 000,00
* rozpočtové opatření č. 11																			
70894451	70894451	3	2020	11	2	000001	223	0010	110000000	216100	51910000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	61 000,00
* rozpočtové opatření č. 11																			
70894451	70894451	3	2020	11	2	000001	223	0010	110000000	216100	51730000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-61 000,00
* rozpočtové opatření č. 11																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	0,00
Celkem:																		0,00	0,00
Rozdíl Příjmy-Výdaje:																		0,00	0,00

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	FVS	FRJ	Příjmy	Výdaje
70894451	70894451	3	2020	12	1	000001	223	0010	110000000	216100	51730000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-450 000,00
* rozpočtové opatření č. 12																			
70894451	70894451	3	2020	12	1	000001	223	0010	110000000	216100	51910000	000	000000000	0000	10000000000000	5010010011	000000000000	0,00	450 000,00
* rozpočtové opatření č. 12																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	0,00
Celkem:																		0,00	0,00
Rozdíl Příjmy-Výdaje:																		0,00	0,00

Lic: ERUJ (ostrá M) *** GINIS standard-UCR *** Strana: 1
 IČO: 70894451 Energetický reg. úřad Čas : 10:32:27
 UCS: 70894451 Energetický regulační úřad Datum: 28.01.2021
 NS : 70894451 Energetický regulační úřad 0000ALV02JFS
UCRSP006 01112004 07:31

R O Z P O Č T O V Ě Z Á P I S Y s popisy řádků - opis

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODEP	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	FVS	PRJ	Příjmy	Výdaje
70894451	70894451	3	2020	12	31	000002	223	0010	110000000	216100	51330000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	29 000,00
* Rozpočtové opatření č. 13																			
70894451	70894451	3	2020	12	31	000002	223	0010	110000000	216100	51730000	000	000000000	0000	1000000000000	5010010011	000000000000	0,00	-29 000,00
* Rozpočtové opatření č. 13																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	0,00
Celkem:																		0,00	0,00
Rozdíl Příjmy-Výdaje:																		0,00	0,00

Rozpis kapitálových výdajů za rok 2020

Lic: ERUJ (ostrava M)

*** GINIS Standard-UCR ***

Strana: 1

IČO: 70894451 Energetický reg. úřad

Čas : 13:50:13

UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Ú Č E T N Í Z Á P I S Y s popisov řádků - opis

Datum: 27.01.2021

NS : 70894451 Energetický regulační úřad

0000ALV02J9M

UCRSP005 25032020 16:43

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	FVS	PRJ	MD	Dal
70894451	70894451	0	2020	4	17	000051	223	0010	410000000	216100	61110000	000	0000000000	9000	10000000000000	5010010011	149021000001	0,00	1 328 525,00
* projekt „Zvýšení bezpečnosti prostředků ICT a dostupnosti IT služeb“ (software)																			
70894451	70894451	0	2020	4	21	000066	223	0010	110000000	216100	61110000	000	0000000000	9000	10000000000000	5010010011	149021000001	0,00	117 612,00
* software SecureAnyBox																			
70894451	70894451	0	2020	4	27	000105	223	0010	110000000	216100	61110000	000	0000000000	9000	10000000000000	5010010011	149021000001	0,00	582 728,25
* software MS SharePoint																			
70894451	70894451	0	2020	5	29	000138	223	0010	410000000	216100	61110000	000	0000000000	9000	10000000000000	5010010011	149021000001	0,00	81 340,99
* software VMware																			
70894451	70894451	0	2020	8	26	000087	223	0010	410000000	216100	61110000	000	0000000000	9000	10000000000000	5010010011	149021000001	0,00	153 901,88
* software MS SQL																			
70894451	70894451	0	2020	12	30	000216	223	0010	410000000	216100	61110000	000	0000000000	9000	10000000000000	5010010011	149021000001	0,00	257 609,00
* software pro zabezpečení dat REMIT																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	2 521 717,12
Celkem:																		0,00	2 521 717,12
Rozdíl MD-DAL:																		-2	521 717,12

Lic: ERUJ (ostrava M) ***** G I N I S S t a n d a r d - U C R * * * ***** Strana: 1
 IČO: 70894451 Energetický reg. úřad Cas : 14:04:20
 UCS: 70894451 Energetický regulační úřad Datum: 27.01.2021
 NS : 70894451 Energetický regulační úřad Ú Č E T N Í Z Á P I S Y s popis y řádků - opis 0000AINV02J9M
 ***** UCRSF005 25032020 16:43 *****

UCS	NS	H	Rok	Mě	De	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	PVS	PRJ	MD	Dal
70894451	70894451	0	2020	12	31	000267	223	0010	110000000	216100	61220000	000	000000000	9000	10000000000000	5010010011	149022000003	0,00	111 085,26
* docházková terminál, elektronický otvírač																			

Celkem za NS: 70894451																		0,00	111 085,26

Celkem:																		0,00	111 085,26
Rozdíl MD-DAL:																			-111 085,26

Lic: ERUJ (ostrá M)

*** G I N I S S t a n d a r d - U C R ***

Strana: 1

Číslo: 70894451 Energetický reg. úřad

Čas : 14:07:39

UCS: 70894451 Energetický regulační úřad

Datum: 27.01.2021

Ú Č E T N Í Z Á P I S Y s popisý řádků - opis

NS : 70894451 Energetický regulační úřad

0000ALV02J9M

UCRSP005 25032020 16:43

UCS	NS	H	Rok	Mě	Da	Doklad	SU	AU	ZDR	ODPA	POL	ZJ	UZ	ORJ	ORG	PVS	PRJ	MD	Dal
70894451	70894451	0	2020	4	17	000051	223	0010	410000000	216100	61250000	000	0000000000	9000	10000000000000	5010010011	149021000002	0,00	3 172 675,00
* projekt „Zvýšení bezpečnosti prostředků ICT a dostupnosti IT služeb“ (hardware)																			
70894451	70894451	0	2020	12	23	000170	223	0010	410000000	216100	61250000	000	0000000000	9000	10000000000000	5010010011	149021000002	0,00	97 465,50
* serverová skříň - firewall																			
Celkem za NS: 70894451																		0,00	3 270 140,50
Celkem:																		0,00	3 270 140,50
Rozdíl MD-DAL:																		-3 270 140,50	

Zpráva auditora k energetickému regulačnímu fondu za rok 2020

Zpráva auditora

o ověření fondu zřízeného dle ustanovení § 14 zákona č. 458/2000 Sb.,
o podmínkách podnikání a o výkonu státní správy v energetických odvětvích
a o změně některých zákonů (energetický zákon), ve znění pozdějších předpisů.

Příjemce zprávy: vedení Energetického regulačního úřadu

Název účetní jednotky: Energetický regulační úřad

Sídlo: Masarykovo náměstí 5, 586 01 Jihlava

IČO: 70894451

Ověřované období: rok 2020

Výrok auditora určený pro zřizovatele Energetického regulačního úřadu

Provedl jsem ověření fondu zřízeného dle ustanovení § 14 zákona č. 458/2000 Sb., o podmínkách podnikání a o výkonu státní správy v energetických odvětvích a o změně některých zákonů (energetický zákon), ve znění pozdějších předpisů, a to v jeho návaznosti na účetní závěrku. Ověření bylo provedeno v souladu s Mezinárodními účetními standardy a týkalo se období roku 2020.

Za vedení účetnictví, jeho úplnost, pravdivost a správnost odpovídá statutární orgán účetní jednotky. Povinností auditora je získat veškeré informace pro ověření tvorby fondu a vazby na účetní závěrku. Ověření bylo provedeno s ohledem na rozsah účetnictví kontrolou dokladů při respektování významnosti vykazovaných skutečností.

Dle mého názoru byla tvorba i čerpání fondu v souladu s platnými právními předpisy a fond je věrně a pravdivě zobrazen v účetní závěrce Energetického regulačního úřadu za účetní období roku 2020.

A-CONT, s. r. o., zastoupená jednatelem

Ing. Jiří Makaj
auditor, osvědčení 1529

Příloha: Rozvaha



V Jihlavě dne 4. 3. 2021

Přehled zahraničních pracovních cest za rok 2020

Přehled zahraničních pracovních cest za rok 2020

Tematické okruhy zahraničních pracovních cest v roce 2020:

A. Účast na jednání vrcholných orgánů a pracovních skupin v rámci Rady evropských energetických regulátorů (CEER) a Agentury pro spolupráci energetických regulátorů (ACER)

Rada evropských energetických regulátorů (CEER) je neziskové dobrovolné sdružení regulátorů, které má za cíl zavedení a zefektivnění jednotného konkurenceschopného evropského trhu s elektřinou a plynem s důrazem na spotřebitelskou problematiku. Činnost ACER, jejímž hlavním posláním je dotvoření jednotného trhu EU s elektřinou a plynem, vychází z legislativy EU. ACER hraje klíčovou roli v rozvoji celounijních pravidel sítě a trhu, koordinuje regionální a meziregionální iniciativy podporující integraci trhu. Sleduje práci evropských sítí provozovatelů přenosových soustav (sítí ENTSO), zejména jejich plány rozvoje na úrovni celé EU.

Mezi CEER a ACER probíhá úzká spolupráce s tím, že CEER ve větší míře akcentuje spotřebitelskou problematiku a témata prosazování regulačního rámce EU v přilehlých regionech. Činnost obou těchto regulačních organizací byla v loňském roce opět poznamenána zvýšenou expertní aktivitou v návaznosti na implementaci nové evropské legislativy v podobě balíčku „Čistá energie pro všechny Evropany“ (Clean Energy Package for All Europeans, též zimní balíček). Dále se pak jednalo o dokončení implementace síťových kodexů.

Ve vrcholných orgánech CEER a ACER, které činí konečná rozhodnutí v rámci svěřených pravomocí, byly zájmy České republiky prosazovány prostřednictvím zástupců ERÚ, kteří se jednání těchto orgánů pravidelně účastnili prezenčně, posléze kvůli opatřením v souvislosti s COVID-19 již jen videokonferenčně.

Zástupci Úřadu se v roce 2020 účastnili také dvou školení organizovaných CEER ve formě online kurzů. Rovněž účasti zaměstnanců ERÚ na konferencích (Florentské fórum, Madridské fórum a Dublinské fórum) proběhly videokonferenčně.

Plyn

Zástupci ERÚ se v plynárenských pracovních skupinách taktéž v roce 2020 věnovali monitoringu, konzultacím a hodnocení implementace síťových kodexů v jednotlivých zemích. Nosným tématem v oblasti plynárenství byla definice role plynu v dekarbonizované evropské ekonomice. Cílem jednotlivých pracovních skupin bylo vypracování pozičních dokumentů, které v dostatečné míře a rozsahu pokryjí aspekty evropského modelu trhu s plynem s tím, že jsou zohledňovány možné scénáře budoucího využití a nové role zemního plynu i plynárenské infrastruktury.

Významná časová dotace byla v rámci všech mezinárodních skupin věnována vyhodnocování dopadu zveřejněných strategií Komise na trh s plynem v EU a ČR. Jednalo se zejména o „Vodíkovou strategii pro klimaticky neutrální Evropu“, (A Hydrogen Strategy for a climate neutral Europe), „Strategii EU pro integraci energetického systému“ (EU Energy System Integration Strategy) a „Strategii EU ke snížení emisí metanu“ (EU strategy to reduce methane emissions).

Pracovní skupiny se v této souvislosti primárně zabývaly identifikací příležitostí a výzev spojených s fungováním plynárenského sektoru na evropské úrovni. V této souvislosti byly představeny dva dokumenty s názvem *Regulatory treatment of Power-to-gas* a *When and how to regulate hydrogen networks?* Navzdory k omezenému rozsahu připravených dokumentů byly diskuze k obsahu rozsáhlé a časově náročné, neboť se jednotlivé strany dívají na tuto problematiku regulace odlišně.

ERÚ se rámci činnosti pracovních skupin svými připomínkami rovněž zapojil do procesu novelizace Nařízení, kterým se stanoví hlavní směry pro transevropské energetické sítě (Nařízení EU č. 347/2013), který iniciovala Evropská komise, a to v kontextu možných přímých i nepřímých dopadů na Českou republiku s ohledem na využití existující infrastruktury respektive budování infrastruktury nové.

Delegáti ERÚ rovněž aktivně participovali na činnosti pracovních skupin zabývajících se monitorováním a evaluaci již implementovaných síťových kodexů, zejména pro oblast interoperability, vyrovnávání a přidělování kapacity, a to prostřednictvím analýz, připomínkování a rešerší diskutovaných dokumentů.

V tomto ohledu byla připravena monitorovací zpráva *ACER Report on enabling short-term gas markets after interim balancing measures*. Zpráva se obsahově zaměřila na členské státy, které se v rámci implementace předmětného nařízení rozhodly využít možnost prozatímních opatření, tj. netýká se ČR, která nařízení implementovala bez přechodných opatření.

Významným dokumentem v sektoru plynárenství lze označit dokument Regulační problémy související s „Delta In-Out“ v distribučních sítích, jehož cílem bylo popsat problematiku vzniku odchylek a vyrovnávání na hranici distribuční soustavy.

V návaznosti na rok 2019 pokračovala intenzivní spolupráce s Agenturou v otázce implementace Nařízení Komise (EU) 2017/460, kterým se zavádí kodex sítě harmonizovaných struktur přepravních sazeb pro zemní plyn, a to zejména v oblasti monitoringu implementačního modelu.

V rámci probíhajícího procesu přírůstkové kapacity podle Nařízení Komise (EU) 2017/459 předložil provozovatel přepravní soustavy v ČR ERÚ ke schválení projekty k zajištění přírůstkové kapacity, které reflektují posouzení a hodnocení poptávky mezi Českou republikou a Rakouskem, resp. Českou republikou a Polskem. Tím byla zahájena vícestranná jednání tykající vydání koordinovaného rozhodnutí v předmětné věci.

V neposlední řadě pokračovalo v roce 2020 spolupředsednictví ERÚ v pracovní skupině SSE GRI (Gas regional initiative).

Elektřina

V rámci pracovních skupin ACER byla řešena především problematika spojená s implementací síťových kodexů a rámcových pokynů a nově i nařízení č. 943/2019 a nařízení č. 941/2019.

Mezi významné schvalované dokumenty pracovních skupin ACER patřily metodiky z oblasti zajištění zdrojové přiměřenosti, přístupu k zahraničním kapacitním mechanismům, přeshraničního zajišťování výkonové rovnováhy nákupem regulační energie a řízením frekvence a metodiky z oblasti koordinace řízení přenosových soustav. Významná pozornost byla věnována metodice, která stanovuje podmínky pro přeshraniční koordinaci redispečinku a protiobchodů včetně metodiky stanovující podmínky sdílení nákladů. Mezi schvalované dokumenty pracovních skupin CEER patřily zejména *CEER Paper on unsupported RES*,

CEER Status Review Report on Regulatory Frameworks for Innovation in Electricity Transmission Infrastructure a 2nd CEER Report on Tendering Procedures for RES in Europe.

Zástupci ERÚ se dále spolupracovali na činnostech v rámci tzv. projektu „*Interim Coupling*“, jehož cílem je zajistit propojení denních trhů s elektřinou prostřednictvím tzv. „*cenového couplingu*“.

Distribuce

Pracovní skupina DS se v rámci CEER zabývá problematikou budoucí role distributorů v energetickém sektoru.

Mezi nejdůležitější dokumenty patřily *CEER Paper on Electricity Distribution Tariffs Supporting the Energy Transition*, *CEER Paper on DSO Procedures of Procurement of Flexibility*, *CEER Note on Stranded Assets in the Distribution Networks* a *CEER Paper on Whole System Approaches*. Dále pak Zpráva o kybernetické bezpečnosti pro energetiku (*CEER Paper on Cybersecurity in the Clean Energy for All Europeans Package*), která si klade za cíl zdůraznit pokrok dosažený v digitalizaci energetických trhů a identifikovat přetrvávající mezery. Zpráva obsahuje analýzu pokroku kybernetické bezpečnosti v energetickém sektoru a zlepšení oproti předchozím rokům.

Spotřebitelé a maloobchodní trhy

Pracovní skupina zaměřující se na problematiku spotřebitele a maloobchodních trhů v roce 2020 publikovala Doporučení k implementaci dynamických cen (*CEER Recommendations on Dynamic Price Implementation*), jedná se o doporučení v oblasti problematiky dynamických cen v návaznosti na schválená ustanovení ze Zimního balíčku.

K dalším patřilo doporučení CEERu ohledně struktury budoucích národních zpráv a příslušných ukazatelů, kterými se jednotliví regulátoři řídí při vypracování svých Národních zpráv.

Jako každoročně byly upraveny a schváleny Ukazatele maloobchodního trhu za plyn a elektřinu, aby co nejlépe reflektovaly vývoj na trhu s ohledem na implementovanou legislativu.

Již tradičním dokumentem je *ACER/CEER Market Monitoring Report* pro oblast maloobchodu a ochrany spotřebitele za rok 2019 (nově pod označením *ACER-CEER Consumer Energy Report*).

Závěry monitoringu evropských trhů s elektřinou a plynem jsou shrnuty v každoročních monitorovacích zprávách ACER-CEER. Zpráva pokrývá velkoobchodní trhy s plynem a elektřinou a sleduje posílení postavení spotřebitelů a vývoj maloobchodních trhů v celé Evropě. Obsahuje pohled do vývoje maloobchodního trhu, vč. ceny, cenové regulace, tržní struktury a také aktuální a nové spotřebitelské problémy, jako je energetická chudoba a aktivní spotřeba energie.

Významným materiálem skupiny CRM WG, potažmo CEERu, je tzv. *CEER-BEUC Vision for Europe's energy customers – an outlook to 2030* (s principy *LET'S ASPIRE - Long-term Energy Transition for Sustainability and Climate Neutrality: Affordability, Simplicity, Protection, Inclusiveness, Reliability and Empowerment*).

Dalším publikovaným dokumentem CEM WS v závěru roku 2020 byl materiál zabývající se vyúčtováním a informacemi ve vyúčtování reflektující Zimní balíček a Novou

politiku pro spotřebitele (*Report on Implementing Billing Issues after CEP and New Deal for Consumers*).

CEER se zapojil prostřednictvím skupiny CRM WG do veřejné konzultace k plánované legislativní iniciativě (*New Consumer Agenda 2021*).

Integrita a transparentnost trhů

V rámci pracovních skupin ACER a CEER zabývajících se faktickou implementací povinností a porušení nařízení REMIT byla v průběhu roku 2020 diskutována a připomínkována témata týkající se zejména kapitol 5 a 7 dokumentu *ACER Guidance Note on the Application of REMIT*, které se zabývají problematikou zveřejňování důvěrných informací. V tomto dokumentu je také nově stanoven jediný včasný a účinný způsob úplného zveřejnění důvěrných informací, a to prostřednictvím platformy pro zveřejňování důvěrných informací. S tímto nově stanoveným způsobem zveřejňování důvěrných informací vyplynula pro dotčené účastníky trhu povinnost aktualizace souvisejících údajů v Národním registru účastníků trhu a následná podpora ERÚ v souvislosti s touto problematikou.

Na základě čl. 32 Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/942 byly stanoveny poplatky agentury ACER za poskytování služeb v oblasti agendy nařízení REMIT. Toto téma bylo průběhu roku 2020 probíráno na pracovních skupinách ACER a CEER a Evropskou komisí bylo zorganizováno několik jednání a konzultací zúčastněných stran.

Velká pozornost byla také věnována novým případům porušení nařízení REMIT, konkrétně porušení čl. 3 a 4 nařízení REMIT (Zákaz obchodování zasvěcených osob, Povinnost zveřejnit důvěrné informace).

V neposlední řadě byla také řešeno téma Brexitu a jeho dopad na Evropský registr účastníků trhu. V této souvislosti agentura ACER stanovila takový postup, že dotčení účastníci trhu se mají možnost zaregistrovat v jiném členském státě, přičemž v Evropském registru účastníků trhu uvedou rovněž Britský ACER kód, který obdrželi při původní registraci.

B. Ostatní spolupráce

Jako reakce na pandemickou situaci a její dopady do energetického trhu byla pod hlavičkou CEER založena Ad hoc skupina COVID-19, která se zabývá rolí a aktivitami regulátora v období pandemie, hledá odpovědi na regulační otázky, jak nastavit „nový normální stav“ v rámci regulačních modelů a jak se vypořádat s měnící se tržní situací.

V říjnu 2020 byla vytvořena pracovní skupina pro tvorbu nové strategie CEER na další roky. Aktuální strategie vyprší koncem roku 2021. Členy skupiny jsou předsedové pracovních skupin a správní rada CEER. Za ERÚ se aktivně na tvorbě strategie bude podílet Ing. Kupčiha jakožto spolupředseda pracovní skupiny EPU a Ing. Haasová jakožto spolupředsedkyně pracovní skupiny CRM WG.

Stěžejními úkoly skupiny EPU byly letos vstupy do konzultací Evropské komise, které vyplynuly ze zveřejnění evropské Zelené dohody. Do přípravy pozic a vstupů se ERÚ aktivně zapojil, jelikož od května je Úřad zastoupen ve vedení této pracovní skupiny. CEER za letošní rok zaslal odpovědi do 10 veřejných konzultací EK (prioritní seznam síťových kodexů, strategie pro sektorovou integraci, vodíková strategie, metanová strategie, poplatky ACER, strategie pro energie na otevřeném moři atd.).

Organizační schéma úřadu k datu 31.12.2020

Rada ERÚ

