



NÁVRH ROZPOČTU SFŽP ČR NA ROK 2024 A STŘEDNĚDOBÉHO VÝHLEDU NA ROKY 2025 – 2026

Obsah

1.	Úvod	3
2.	Příjmová část	4
3.	Výdajová část	5
3.1.	Výdaje na dotační programy administrované a financované z rozpočtu SFŽP ČR.....	6
3.1.1	Národní program Životní prostředí.....	6
3.1.1.1	Projektová schémata OPŽP 2021+	6
3.1.2	Modernizační fond	6
3.1.2.1	NZÚ a NZÚ light ze zdrojů ModFondu.....	7
3.1.3	Národní plán obnovy.....	7
3.1.4	Finanční mechanismy EHP/Norsko	7
3.1.5	Půjčky na kofinancování Operačního programu Životní prostředí 2014+/2021+	8
3.2.	Dotační programy administrované SFŽP ČR hrazené z jiných zdrojů.....	8
3.2.1	Operační program Životní prostředí 2014+	8
3.2.2	Operační program Životní prostředí 2021+	8
3.2.3	Operační program Spravedlivá transformace.....	8
3.2.4	Nová zelená úsporám z prostředků SR.....	8
4.	Úhrada vynaložených výdajů spojených s administrací programů SFŽP ČR	9
5.	Návrh střednědobého výhledu SFŽP ČR na roky 2025-2026	10
6.	Přílohy	10

Seznam použitých zkratk

DČOV	Domácí čistírný odpadních vod
DD	Dohoda o delegování některých činností a pravomocí MŽP jako Řídícího orgánu OPŽP
EIB	Evropská investiční banka
EHP	Evropský hospodářský prostor
EK	Evropská komise
EU	Evropská unie
FN	Finanční nástroj
FM	Finanční mechanismus
IFN	Inovativní finanční nástroje
MF	Ministerstvo financí
ModFond	Modernizační fond
MPO	Ministerstvo průmyslu a obchodu
MPŘ	Mimorezortní připomínkové řízení
MŽP	Ministerstvo životního prostředí
NPŽP	Národní program Životní prostředí
NPO	Národní plán obnovy
NZÚ	Nová zelená úsporám
NZÚ/NPO	Nová zelená úsporám hrazená z NPO
NZÚ NSA	náklady státu na administraci NZÚ
OPST	Operační program Spravedlivá transformace
OPŽP 2014+	Operační program Životní prostředí 2014–2020
OPŽP 2021+	Operační program Životní prostředí 2021–2027
PSP ČR	Poslanecká sněmovna Parlamentu ČR
Rámec	nadstavba dokumentu Národní program Životní prostředí
RoPD	Rozhodnutí o poskytnutí dotace
RRF	Národní plán obnovy (Recovery and Resilience Facility)
SDV	Střednědobý výhled
SFŽP ČR	Státní fond životního prostředí České republiky
Směrnice	směrnice Ministerstva životního prostředí o poskytování finančních prostředků
SR	státní rozpočet České republiky
TP	technická pomoc
Zákon	zákon č. 388/1991 Sb., o Státním fondu životního prostředí ČR, ve znění platných předpisů
ŽP	Životní prostředí

1. ÚVOD

Rozpočet na rok 2024 a střednědobý výhled SFŽP ČR na roky 2025–2026 je sestaven v souladu s legislativou ČR, zejména se zákonem č. 388/1991 Sb., o Státním fondu životního prostředí ČR, ve znění platných předpisů a zákonem č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů. SFŽP ČR je významným zdrojem finančních prostředků na podporu ochrany a zlepšování životního prostředí, stojící mimo státní rozpočet.

Základní příjmy SFŽP ČR jsou dány složkovými zákony, platbami za využívání přírodních zdrojů, znečišťování životního prostředí, splátkami poskytnutých půjček včetně úroků a příjmy z pokut za poškozování životního prostředí.

Nejvyšším očekávaným příjmem v roce 2024 budou příjmy od EIB na financování ModFondu a dotace na financování NPO. Mezi další významné příjmy se řadí poplatky vyplývající ze zákona o odpadech. Příjmem SFŽP ČR jsou rovněž platby ze státního rozpočtu na refundaci vynaložených nákladů v rámci technické asistence OPŽP 2014+/2021+ (návrstnost z fondů EU 85 %), OPST (návrstnost z fondu EU 70 %, 15 % vlastní zdroje SFŽP ČR a 15 % prostředky SR na spolufinancování) a NZÚ NSA zatím uvedeno v nadnárocích, dále příjmy z Národního fondu na refundaci financování finančního mechanismu EHP/Norsko.

Mezi největší předpokládané výdaje SFŽP ČR patří především podpora v rámci ModFondu, NPO a NPŽP dle vyhlášených výzev a predikovaného objemu vyplacených prostředků. Veškerá podpora je poskytována v souladu se Zákonem a navazujícími prováděcími právními předpisy, kterými jsou statut SFŽP ČR, jednací řády, Směrnice, přílohy ke Směrnícím a jednotlivé výzvy, které upravují oblasti podpory, způsoby a výši poskytování finančních prostředků a všechny další náležitosti.

Správce SFŽP ČR je ze Zákona MŽP a o použití finančních prostředků SFŽP ČR rozhoduje ministr životního prostředí. Poradním orgánem ministra životního prostředí je Rada SFŽP ČR, které jsou předkládány vyhodnocené žádosti k projednání a doporučení. Dále jsou žádosti s návrhy Rady SFŽP ČR předávány ministrovi životního prostředí k rozhodnutí. Na základě rozhodnutí ministra životního prostředí je vyplacena podpora nebo uzavřena smlouva o poskytnutí podpory a zahájeno financování. Podpora ze zdrojů SFŽP ČR je poskytována smluvním akcím v závislosti na objemu disponibilních prostředků a schváleném rozpočtu SFŽP ČR.

SFŽP ČR vykonává činnosti zprostředkujícího subjektu v rámci OPŽP 2014+/2021+ a OPST na základě Delegačních dohod uzavřených s MŽP jako Řídícím orgánem. Na podporu spolufinancování OPŽP 2014+/2021+ navíc poskytuje zvýhodněné půjčky a je také správcem IFN pro specifický cíl 3.5 OPŽP 2014+. Dále je nositelem grantového schéma PO 1 v OPŽP 2014+ a projektového schéma SC 1.4 OPŽP 2021+. SFŽP ČR zajišťuje administraci a proplácení podpory z ModFondu a NPO.

SFŽP ČR je také zprostředkujícím subjektem pro FM EHP/Norsko v oblasti životního prostředí pro programové období 2014-2021.

Výdaje na dotace OPŽP 2014+, OPŽP 2021+, OPST a původní NZÚ administrované SFŽP ČR (hrazené ze SR), nejsou součástí finančních a účetních výkazů SFŽP ČR, ale jsou vykázány ve výdajích SR, kapitola 315 – MŽP.

2. PŘÍJMOVÁ ČÁST

Předpokládané příjmy SFŽP ČR vychází ze skutečností známých ke dni sestavení rozpočtu, z vývoje příjmů v předchozích letech a z jejich předpokládaného vývoje do konce roku 2023 a v roce 2024. Příjmy ve výši 49 920,7 mil. Kč jsou vyšší oproti stanovenému limitu vládou č. 449 ze dne 21. června 2023, který byl 43 330,8 mil. Kč, především z důvodu původního neobsažení příjmů na NPO (prostředky EU). Dále původní příjmy neobsahovaly prostředky na refundaci prostředků vynaložených na administraci OPŽP 2014+, OPŽP 2021+, OPST a projektová schémata k OPŽP 2021+.

Tabulka č. 1 Předpokládaná příjmová část rozpočtu

PŘEDPOKLÁDANÁ STRUKTURA PŘÍJMOVÉ ČÁSTI ROZPOČTU	Předpokládané příjmy v Kč
1. Poplatek za odebrané množství podzemní vody (zákon č. 254/2001 Sb., vodní zákon, § 88g)	320 000 000
2. Poplatek za vypouštění odpadních vod do vod povrchových (zákon č. 254/2001 Sb., vodní zákon, § 89k)	175 000 000
3. Poplatek za znečišťování (zákon č. 201/2012 Sb., zákon o ochraně ovzduší, § 15, odst. 14)	200 000 000
4. Poplatek za ukládání odpadů na skládky (zákon č. 541/2020 Sb., zákon o odpadech, § 110)	1 270 000 000
5. Emisní poplatek (zákon č. 542/2020 Sb., zákon o výrobcích s ukončenou životností, § 117)	85 000 000
6. Odvody za dočasné a trvalé odnětí zemědělské a lesní půdy (zákon č. 334/1992 Sb., o ochraně zemědělského půdního fondu, § 11b, odst. 5, zákon č. 289/1995 Sb., lesní zákon, § 17, odst. 4)	220 000 000
7. Registrační a evidenční poplatek (zákon č. 477/2001 Sb., zákon o obalech, § 30, odst. 5)	16 000 000
8. Splátky půjček poskytnutých SFŽP ČR	217 000 000
9. Úroky z půjček poskytnutých SFŽP ČR	6 000 000
10. Převody z Národního fondu na financování projektů finančního mechanismu EHP/Norsko a úhradu technické pomoci finančního mechanismu EHP/Norsko vč. TA	266 000 000
11. Modernizační fond	40 090 000 000
Schválené transfery ze SR oproti usnesení č. 449 ze dne 21. června 2023	7 055 732 431
Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP (refundováno EU) dotace na Národní plán obnovy	6 107 431 628
Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP (refundováno EU) na projektová schémata OPŽP 2021+	130 000 000
Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP (refundováno EU) na úhradu vynaložených nákladů – TP OPŽP 2021+	76 000 000
Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP (refundováno EU) na úhradu vynaložených nákladů – TP OPŽP 2014+	110 000 000
Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP (refundováno EU) na TP OPST	166 000 000
Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP (emisní povolenky) na úhradu vynaložených nákladů – refundace z NZÚ NSA	500 803
Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP (nároky) z programu Nová zelená úsporám, podprogramu Nová zelená úsporám – Adaptační a mitigační opatření	465 800 000
Předpokládané příjmy SFŽP ČR dle usnesení vlády č. 727 ze dne 27. září 2023	49 920 732 431

3. VÝDAJOVÁ ČÁST

Výdajová část rozpočtu zahrnuje financování jednotlivých programů hrazených z rozpočtu SFŽP ČR a provozní výdaje.

Rozpočtované výdaje SFŽP ČR v částce 49 920,7 mil. Kč jsou vyšší oproti limitu stanovenému usnesením vlády č. 449 ze dne 21. června 2023. V limitu stanoveném vládou ve výši 43 330,8 mil. Kč nebyly zahrnuty především výdaje na NPO, které se stanovují až v rámci schvalování státního rozpočtu. Dále limit stanovený vládou pro rok 2024 a hlavně v rámci střednědobého výhledu nereflexuje skutečnost vysokých příjmů z ModFondu (prostředky EU) v letech 2021-2023, které budou postupně vypláceny žadatelům o podporu v rozpočtovaném roce i následujících letech. Proto není účelné, aby měl SFŽP ČR dlouhodobě vyrovnaný rozpočet, tak jak je předkládáno v materiálu MF ČR OVA čj. 772/23 na vládu ČR i vzhledem k zůstatku finančních prostředků na programovém bankovním účtu ModFondu, který byl k 15. 9. 2023 ve výši 55,0 mld. Kč.

Celkový růst výdajů oproti předchozím rokům je způsoben právě především vyššími předpokládanými výdaji SFŽP ČR na administrované a financované programy ModFond a NPO.

Předpokládané částky výdajů uváděné u jednotlivých programů jsou stanoveny ve výši, která vychází z údajů a podkladů známých k datu sestavení rozpočtu. V průběhu roku 2024 však může dojít k částečným přesunům finančních prostředků mezi programy v rámci stanoveného výdajového limitu.

Tabulka č. 2 Předpokládaná výdajová část rozpočtu

PŘEDPOKLÁDANÁ STRUKTURA VÝDAJOVÉ ČÁSTI ROZPOČTU	Předpokládané výdaje v Kč
Národní program Životní prostředí vč. projektových schémat (prostředky SFŽP ČR)	1 643 200 803
z toho: projektová schémata OPŽP 2021+	130 000 000
Modernizační fond (prostředky EU)*	40 782 100 000
Schválený transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP (refundováno EU) dotace na NPO	6 107 431 628
Finanční mechanismus EHP/Norsko	254 000 000
Půjčky na kofinancování Operačního programu Životní prostředí 2014+/2021+ (prostředky SFŽP ČR)	379 000 000
Provozní výdaje SFŽP ČR	755 000 000
Předpokládané výdaje SFŽP ČR dle usnesení vlády č. 727 ze dne 27. září 2023	49 920 732 431

*Původně predikované výdaje na Modernizační fond byly ve výši 44 486 mil. Kč, avšak z důvodu požadavku MF ČR na vyrovnaný rozpočet došlo k jejich snížení o 3 703,9 mil. Kč.

3.1. Výdaje na dotační programy administrované a financované z rozpočtu SFŽP ČR

Výše předpokládané vyplacené podpory schválených závazků u jednotlivých dotačních programů je indikativní, předpokládané čerpání v rozpočtovaném roce 2024, které je uvedeno v tabulce č. 2, obsahuje jak závazky k vyplacení z minulých let, tak předpokládané čerpání závazků v daném roce. Pokud závazky k vyplacení z minulých let a roku 2023 nebudou vyčerpány v roce 2024, bude jejich čerpání přesunuto do let následujících.

3.1.1 Národní program Životní prostředí

NPŽP podporuje projekty a aktivity přispívající k ochraně životního prostředí v ČR. Program je navržen jako doplňkový k jiným dotačním titulům, především OPŽP 2014+/2021+ a NPO. Cílem programu je podporovat projekty, které se zaměřují na efektivní a šetrné využívání přírodních zdrojů, nápravu negativních dopadů lidské činnosti na životní prostředí, zmírňování a přizpůsobování se dopadům změny klimatu a účinnou prevenci pomocí environmentálního vzdělávání, výchovy a osvěty obyvatel ČR.

V roce 2024 se předpokládá další výrazné čerpání v rámci výzvy č. 4/2019, která je zaměřená na boj se suchem v podobě výstavby vodovodů a kanalizací. Největšími příjemci by měli být Svaz vodovodů a kanalizací Žďársko, VODOVODY A KANALIZACE (dobrovolný svazek obcí Třebíč) a Vodovody a kanalizace Znojemsko.

Pro období let 2024-2026 je připravován nový Rámec NPŽP s plánovanou celkovou alokací 3,3 mld. Kč. Objem předpokládaných výdajů v roce 2024 je 1 643,2 mil. Kč.

3.1.1.1 Projektová schémata OPŽP 2021+

Nový model administrace v OPŽP 2021+ jsou tzv. „Projektová schémata“. Jedná se o grantový model, kde příjemcem podpory je SFŽP ČR, a koneční příjemci budou předkládat projekty v rámci vyhlášených výzev z NPŽP. Výzvy na podporu DČOV a zdrojů pitné vody byly vypsány v Agendovém informačním systému SFŽP ČR v roce 2021 (7/2021 a 9/2021) a transfery budou příjemcům podpory poskytnuty ex post z rozpočtu SFŽP ČR. SFŽP ČR bude prostředky vyplácet na základě RoPD od MŽP a ex-post obdrží prostředky z kapitoly 315 – MŽP. Příjmy i výdaje jsou předpokládány ve výši 130 mil. Kč.

3.1.2 Modernizační fond

Modernizační fond je investičním nástrojem EK a EIB, ze kterého je členskými státy poskytována podpora na základě schvalování předkládaných investičních záměrů. Příjmy z ModFondy rozumíme prostředky, které jsou ČR poskytnuty na realizaci odsouhlasených národních investic (dále jen „národní investice“). Příjmy z ModFondy jsou dle zákona č. 1/2020 Sb., kterým se mění zákon č. 383/2012 Sb. o podmínkách obchodování s povolenkami na emise skleníkových plynů, součástí rozpočtu SFŽP ČR. Prostředky jsou na účet SFŽP ČR zasílány přímo z EIB. Podpora dosud byla poskytována prostřednictvím desíti samostatných programů, které cílí na rozvoj obnovitelných zdrojů energie, zvyšování energetické účinnosti a snižování emisí skleníkových plynů.

Do poloviny roku 2023 ČR obhájila národní investice pro čerpání z prostředků ModFondy v celkové výši 7 415 mil. EUR (cca 180 mld. Kč), z kterých již bylo převedeno na účet SFŽP ČR 2 667 mil. EUR (cca 64,5 mld. Kč).

Od počátku fungování ModFondu do poloviny roku 2023 bylo vyhlášeno celkem 16 výzev s kumulovanou alokací 63,3 mld. Kč, přičemž většina výzev nebyla omezena díky dodatečné alokaci tzv. zásobníku projektů. Celkem tak bylo předloženo více než 29 000 projektů s požadavkem na financování za více než 90 mld. Kč. Velká část této požadované alokace (cca 67 mld. Kč) směřuje na velké investiční projekty v oblastech teplárenství a na modernizaci velkých průmyslových zařízení. Do konce roku 2023 se očekává vyhlášení dalších výzev zejména z oblasti energetických úspor ve veřejném sektoru s kumulovanou alokací přesahující 12 mld. Kč.

V roce 2024 plánuje SFŽP ČR postupně čerpat prostředky na krytí závazků vyplývajících z projektů předkládaných do vyhlášených výzev v oblasti teplárenství, modernizace průmyslu a budování nových obnovitelných zdrojů energie, energetických úspor ve veřejném a rezidenčním sektoru s důrazem na podporu nízkopříjmových a energetickou chudobou ohrožených domácností. V roce 2024 budou dobíhat výzvy vyhlášené v roce 2023 z výše uvedených programů. Objem předpokládaných výdajů v roce 2024 je 40 782,1 mil. Kč.

3.1.2.1 NZÚ a NZÚ light ze zdrojů ModFondu

Od září roku 2023 bude spuštěna Nová zelená úsporám, která bude využívat financování z ModFondu, které je účelově vázáno na energetické úspory v domácnostech. Objem prostředků z programu HOUSEnerg ModFondu ve výši více než 55 miliard Kč zajistí dlouhodobé pokračování podpory úsporných opatření pro domácnosti a umožní nejen rozšířit nabídku dotací pro různé skupiny příjemců, ale i navýšit jednotkové dotace pro vybraná opatření. V roce 2024 je predikováno v rámci NZÚ a NZÚ light čerpání ve výši cca 11 700 mil. Kč.

3.1.3 Národní plán obnovy

MŽP je vlastníkem 5 komponent sdružujících 11 aktivit v oblasti životního prostředí s celkovou alokací cca 24,7 mld. Kč. Na jejich administraci využívá implementující subjekty: SFŽP ČR, AOPK ČR a MPO. SFŽP ČR má jako implementující subjekt na starosti administraci celkem 9 aktivit MŽP v celkové alokaci 23,3 mld. Kč a dále jedné aktivity pro MPO ke snížení energetické náročnosti budov ve vlastnictví státu, s celkovou alokací 2,9 mld. Kč.

V roce 2024 se předpokládá vyhlášení výzev s alokací 1,6 mld. Kč na podporu budování recyklační infrastruktury v oblasti nakládání s biologicky rozložitelným odpadem.

SFŽP ČR obdržel od počátku realizace NPO do dubna 2023 na realizaci výdajů z kapitoly 315 – MŽP celkem 14,9 mld. Kč. Předpokládané čerpání v roce 2024 je v rámci komponenty Snižování spotřeby energie ve veřejném sektoru ve výši 1 000 mil. Kč, rozvoj čisté mobility ve výši 341 mil. Kč, renovace budov a ochrana ovzduší ve výši 1 517,8 mil. Kč, cirkulární ekonomika a recyklace a průmyslová voda ve výši 500 mil. Kč, podpora biodiverzity a boj se suchem ve výši 1 204 mil. Kč, systémová podpora veřejných investic ve výši 44,6 mil. Kč, komplex. reforma poradenství ve výši 1 500 mil. Kč. V roce 2024 je predikováno čerpání v celkovém objemu 6 107,4 mil. Kč.

3.1.4 Finanční mechanismy EHP/Norsko

V Programu životní prostředí, ekosystémy a změna klimatu (CZ-Environment), který je financován prostřednictvím SFŽP ČR pouze z finančního mechanismu Norska, jsou v roce 2024 předpokládány celkové výdaje ve výši 254 mil. Kč, které budou refundovány zpětně z finančního mechanismu Norska ve výši cca

216 mil. Kč, zbylá část ve výši 38 mil. Kč představuje spolufinancování z rozpočtu SFŽP ČR. Závazky vyplývají z již uzavřených deseti výzev v souladu s harmonogramem programu.

3.1.5 Půjčky na kofinancování Operačního programu Životní prostředí 2014+/2021+

V OPŽP 2021+, stejně jako v OPŽP 2014+, se počítá se spolufinancováním z prostředků SFŽP ČR formou zápůjčky na posílení vlastních zdrojů žadatelů. V roce 2024 se předpokládá proplacení zápůjček u již schválených projektů z předchozích let. Predikovaný objem vyplacených prostředků z rozpočtu SFŽP ČR v podobě zápůjček dosahuje výše 379 mil. Kč, a to jak z již vyhlášených výzev, tak z plánované výzvy na kofinancování OPŽP 2021+.

3.2. Dotační programy administrované SFŽP ČR hrazené z jiných zdrojů

3.2.1 Operační program Životní prostředí 2014+

V roce 2024 bude končit administrace OPŽP 2014+ a pro tento rok je predikováno proplacení podpory EU ve výši 3 000 mil. Kč. Veškeré výdaje v roce 2024 související s TP OPŽP 2014+ v předpokládané výši 110 mil. Kč budou refundovány z OPŽP 2014+.

3.2.2 Operační program Životní prostředí 2021+

V roce 2024 bude pokračovat plná administrace OPŽP 2021+. Pro tento rok je predikováno proplacení podpory EU ve výši 9,8 mld. Kč. Bude probíhat vyhlášení výzev podle harmonogramu, kontrola formálních náležitostí a přijatelnosti, věcné hodnocení a budou vydávány právní akty, schvalovány zprávy o realizaci a žádosti o platbu. Proběhnou dvě jednání Monitorovacího výboru. V roce 2024 je předpoklad refundace výdajů administrace programu 76 mil. Kč.

3.2.3 Operační program Spravedlivá transformace

V roce 2024 se očekává pokračování financování výdajů v rámci všech tří forem podpory (strategické projekty, tematické výzvy, skupinové projekty).

Aktuálně k 30. 5. 2023 je v rámci OPST vyhlášeno 16 dotačních výzev ve finančním objemu převyšujícím 23,6 mld. Kč a jeden finanční nástroj s alokací 1,8 mld. Kč. Dále je plánováno vyhlášení 24 nových výzev ve finančním objemu více než 3,3 mld. Kč, financování těchto výzev je predikováno především v roce 2024 a následujících letech. Pro rok 2024 je predikce 3,3 mld. Kč.

Polovina alokace programu OPST (19 mld. Kč z celkových více než 40 mld. Kč) je určena pro investice strategického významu, pro které jsou určeny výzvy č. OPST 1, 2, 3/2022 a v roce 2024 bude probíhat financování těchto projektů. Vyhlášení dalších výzev bude probíhat dle stanoveného harmonogramu. SFŽP ČR předpokládá v roce 2024 refundaci poměrné části vynaložených výdajů na administraci programu ve výši cca 166 mil. Kč, včetně výdajů na předfinancování projektové přípravy.

3.2.4 Nová zelená úsporám z prostředků SR

V programu NZÚ v současné době probíhá administrace došlých žádostí, příjem nových žádostí byl ukončen k 11. 10. 2021 a v návaznosti na toto ukončení došlo ke spuštění nástupnického programu NZÚ hrazeného z NPO a následně z ModFondu. V rámci programu NZÚ ze SR se předpokládá v roce 2024 vyplatit 400 mil. Kč.

4. ÚHRADA VYNALOŽENÝCH VÝDAJŮ SPOJENÝCH S ADMINISTRACÍ PROGRAMŮ SFŽP ČR

Provozní výdaje SFŽP ČR jsou rozpočtovány ve výši 755,0 mil. Kč. Všechny provozní výdaje jsou předfinancovány ze zdrojů SFŽP ČR. Způsobilé provozní výdaje budou následně refundovány prostřednictvím TP OPŽP 2014+ v předpokládané výši 110 mil. Kč, prostřednictvím TA OPŽP 2021+ ve výši 76 mil. Kč a TA OPST v částce 166 mil. Kč, prostřednictvím NZÚ NSA ve výši 100 mil. Kč (99,5 mil. Kč zatím není v kapitole 315 – MŽP alokováno na daném projektu), prostřednictvím „technické podpory“ finančního mechanismu EHP/Norsko v částce 10 mil. Kč odpovídající poměrné části vynaložených nákladů. Refundace jsou součástí příjmů SFŽP ČR.

Rozpočet provozních výdajů na rok 2024 je sestaven ve výši 755,0 mil. Kč pro 615 zaměstnanců. Celkové mzdové náklady v rámci úspor již jsou sníženy o 2 % dle požadavku vlády a provozní výdaje jsou sníženy o 5 %.

Přehled hlavních výdajů SFŽP ČR je uveden podrobněji v následující tabulce č. 3 a detailně v příloze.

Tabulka č. 3 Přehled předpokládaných výdajů na provoz SFŽP ČR v Kč

Rozpad předpokládaných výdajů v rozpočtované výši 755,0 mil. Kč na činnosti SFŽP ČR	v Kč
Běžné výdaje, z toho:	
Výdaje na platy včetně ost. osobních nákladů a všech povinných (zákonných) odvodů	532 079 918
Nájemné vč. služeb (centrála SFŽP ČR a krajská pracoviště)	53 048 800
Propagace OPŽP, NPO, Modernizačního fondu	32 462 684
Pořízení majetku IT (pořizovací cena do 60 tis. Kč), zpracování dat a služby související s IT a ICT	1 200 000
Materiál	3 530 000
Drobný hmotný dlouhodobý majetek (pořizovací cena do 40 tis. Kč)	15 270 000
Ostatní služby (především služby související s informačními a komunikačními technologiemi)	70 994 000
Ostatní položky kumulativně	8 297 296
Kapitálové výdaje, z toho:	
Programové vybavení	21 430 000
Budovy, haly a stavby	5 000 000
Dopravní prostředky	2 687 302
Výpočetní technika (pořizovací cena nad 40 tis. Kč)	6 500 000
Pořízení DHM (FVE)	2 500 000

Celkový plánovaný objem realizovaných výdajů, včetně výdajů SFŽP ČR administrovaných, dosáhne v roce 2024 cca 65 665,7 mil. Kč v následující struktuře:

- dotace v jednotlivých výzvách programů financovaných z rozpočtu SFŽP ČR bez výdajů na provoz SFŽP ČR v celkové výši 49 165,7 mil. Kč (hodnota podmíněna požadovaným příjmům na NPO);
- OPŽP 2014+ přibližně ve výši 3 000 mil. Kč;
- OPŽP 2021+ přibližně ve výši 9 800 mil. Kč;
- OPST přibližně ve výši 3 300 mil. Kč;
- NZÚ 400 mil. Kč.

Výdaje za OPŽP 2021+ a OPST jsou vykázány ve výdajích kapitoly 315 – MŽP. Rozpočtované provozní výdaje SFŽP ČR na rok 2024 činí 755,0 mil. Kč tj. 1,15 % z celkového plánovaného objemu výdajů administrovaných SFŽP ČR v roce 2024.

5. NÁVRH STŘEDNĚDOBÉHO VÝHLEDU SFŽP ČR NA ROKY 2025-2026

Tabulka č. 4 Návrh střednědobého výhledu SFŽP ČR na roky 2025-2026 v mil. Kč

Ukazatel	r. 2025	r. 2026
Příjmy celkem	42 666,0	42 618,6
daňové příjmy	2 406,0	2 401,0
nedaňové a kapitálové příjmy, z toho:	215,0	217,6
splátky půjček	210,0	213,0
ostatní	5,0	4,6
Modernizační fond	40 045,0	40 000,0
Výdaje celkem	42 666,0	42 618,6
Národní program Životní prostředí vč. Projektových schémat	1 766,5	1 806,5
Půjčky k Operačnímu programu Životní prostředí 2014+ /2021+	310,0	303,0
Modernizační fond	39 834,5	39 754,1
Provozní výdaje SFŽP ČR	755,0	755,0
Saldo příjmů a výdajů	0	0

MŽP v letech 2025 a 2026 ve svém střednědobém výhledu nerozpočtuje příjmy, které mají evropský podíl, proto tabulka č. 4 nezahrnuje příjmy na TP OPŽP21+, TP OPST (a projektová schémata OPŽP 2021+), o které bude žádáno v rámci sestavování rozpočtu v daném roce. Dále tabulka č. 4 neobsahuje v roce 2025 příjmy na financování NPO (prostředky EU), které MŽP ve svém SDV nezohledňuje v predikované ze strany SFŽP ČR výši 1 784,7 mil. Kč. Tyto příjmy jsou finálně stanoveny až v rámci schvalování státního rozpočtu ČR, který probíhá po předložení rozpočtu SFŽP ČR, obdobně je tomu i u výdajů.

Predikované výdaje SFŽP ČR v letech 2025-2026 budou vyšší oproti limitu stanovenému usnesením vlády č. 449 ze dne 21. června 2023 jakmile bude umožněno zahrnutí všech výdajů souvisejících s ModFondem. Limit stanový vládou nereflektuje skutečnost vysokých příjmů z ModFondu (prostředky EU), detailně viz kapitola 3. Reálná predikce výdajů v rámci ModFondu je v letech 2025 a 2026 každoročně vyšší o cca 15 mld. Kč, než je uvedeno v tabulce č. 4.

V rámci první přípravy podkladů rozpočtu na rok 2025 bude SFŽP ČR požadovat zvýšení limitu příjmů i výdajů od MF tak, aby limity stanové MF odpovídaly predikcím SFŽP ČR.

6. PŘÍLOHY

Příloha č. 1: „Příloha č. 2 k vyhlášce č. 133/2013 Sb.“

Příloha č. 2: „Predikce čerpání ModFondu v roce 2024“