



NÁVRH ROZPOČTU SFŽP ČR NA ROK 2023 A STŘEDNĚDOBÉHO VÝHLEDU NA ROKY 2024–2025

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	5
3.1.1	Národní program Životní prostředí	6
3.1.2	Modernizační fond	6
3.1.3	Národní plán obnovy.....	7
3.1.4	Finanční mechanismy EHP/Norsko	8
3.1.5	Zastřešující schémata OPŽP 2021+	8
3.1.6	Revolving vrácených prostředků IFN OPŽP 2014+	8
3.1.7	Půjčky na kofinancování Operačního programu Životní prostředí 2014+/2021+	9
4.	Dotační programy administrované SFŽP ČR hrazené z jiných zdrojů	9
4.1.1.	Operační program Životní prostředí 2014+	9
4.1.2.	Operační program Životní prostředí 2021+	9
4.1.3.	Operační program Spravedlivá transformace.....	9
4.1.4.	Nová zelená úsporám	10
4.2.	Úhrada vynaložených výdajů spojených s administrací programů SFŽP ČR	10
5.	Návrh střednědobého výhledu SFŽP ČR na roky 2024-2025	11
	Příloha	12

Seznam použitých zkratk

DČOV	Domácí čistírný odpadních vod
EIB	Evropská investiční banka
EHP	Evropský hospodářský prostor
EK	Evropská komise
EU	Evropská unie
IFN	Inovativní finanční nástroje
MF	Ministerstvo financí
ModFond	Modernizační fond
MPO	Ministerstvo průmyslu a obchodu
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
Rámec	nadstavba dokumentu Národní program Životní prostředí
RoPD	Rozhodnutí o poskytnutí dotace
RRF	Národní plán obnovy (Recovery and Resilience Facility)
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 2023 a střednědobý výhled SFŽP ČR na roky 2024–2025 je sestaven v souladu s legislativou ČR, zejména se Zákonem 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 platbami pokut za poškozování životního prostředí.

Nejvyšším očekávaným příjmem v roce 2023 budou příjmy od EIB na financování ModFondu a dotace na financování NPO. Mezi další významné příjmy se řadí poplatky vyplývající ze zákona o odpadech, dotace ze SR na program Podpora financování vodohospodářských projektů. Příjmem SFŽP ČR jsou rovněž platby ze státního rozpočtu na refundaci vynaložených nákladů v rámci technické asistence OPŽP 2014+/2021+, OPST a NZÚ NSA, dále příjmy z Národního fondu na financování finančního mechanismu EHP/Norsko.

Mezi největší předpokládané výdaje SFŽP ČR patří především podpora v rámci NPŽP, ModFondu a NPO 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 Směrnici 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 SFŽP ČR vyhodnocené žádosti k projednání a doporučení. Dále jsou žádosti s návrhy Rady SFŽP ČR předávány ministru životního prostředí k rozhodnutí. Na základě rozhodnutí ministra životního prostředí je následně uzavřena smlouva o poskytnutí podpory a zahájeno financování. Podpora ze zdrojů SFŽP ČR je poskytována smluvními akcemi v závislosti na objemu disponibilních prostředků SFŽP ČR a výdajovém limitu stanoveném vládou ČR.

SFŽP ČR také vykonává činnosti zprostředkujícího subjektu v rámci OPŽP 2014+/2021+ a OPST na základě Delegační dohody uzavřené s MŽP jako Řídicím 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 SFŽP ČR zprostředkujícím subjektem pro programové období finančního mechanismu EHP/Norsko 2014–2021 v oblasti životního prostředí, zajišťuje také administraci a vyplácení ModFondu a NPO. Od konce roku 2021 SFŽP ČR také začal zajišťovat kompletní agendu vydávání právních aktů a vyplácení programu NZÚ/NPO od MŽP.

Výdaje na dotace z NZÚ, OPŽP 2014+ a OPŽP 2021+ nejsou součástí finančních a účetních výkazů SFŽP ČR, ale jsou vykázány ve výdajích SR, kapitola 315 – MŽP, obdobně tomu bude u OPST.

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 2022 a v roce 2023. Příjmy ve výši 32 252,5 mil. Kč jsou vyšší oproti stanovenému limitu vládou č. 471 dne 1. 6. 2022. Příjmy jsou vyšší především z důvodu neobsazení příjmů ze SR na NPO v současném limitu. Tyto příjmy jsou finálně stanoveny až v rámci schvalování rozpočtu, obdobně je tomu u výdajů.

PŘEDPOKLÁDANÁ STRUKTURA PŘÍJMOVÉ ČÁSTI ROZPOČTU	Předpokládané příjmy v Kč
1. Poplatek za odebrané množství podzemní vody (zákon č. 254/2001 Sb., vodní zákon, § 88g)	310 000 000
2. Poplatek za vypouštění odpadních vod do vod povrchových (zákon č. 254/2001 Sb., vodní zákon, § 89k)	170 000 000
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)	1 050 000 000
5. Emisní poplatek (zákon č. 542/2020 Sb., zákon o výrobcích s ukončenou životností, § 117)	70 000 000
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)	200 000 000
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	238 000 000
9. Úroky z půjček poskytnutých SFŽP ČR	6 000 000
10. Transfer ze SR z kapitoly 315 - MŽP na úhradu vynaložených nákladů – refundace z TP OPŽP 2014+	145 000 000
11. Transfer ze SR z kapitoly 315 - MŽP na úhradu vynaložených nákladů – refundace z TP OPŽP 2021+	180 000 000
12. Transfer ze SR z kapitoly 315 - MŽP na úhradu vynaložených nákladů – refundace z TP NSA NZÚ celkem	81 400 000
z toho: požadavek na rozpočet nároky	7 464 356 73 935 644
13. Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP na Národní plán obnovy celkem	720 000 000*
14. Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP na program č. 115 285 Nová zelená úsporám, podprogram Nová zelená úsporám – Adaptační a mitigační opatření	465 768 237
15. Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP (nároky) z programu č. 115 330 Podpora financování Národního programu Životní prostředí, podprogram 115D332 Podpora financování vodohospodářských projektů	13 753 763
16. Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP na zastřešující schémata OPŽP 2021+	50 000 000
17. Převody z Národního fondu na financování projektů finančního mechanismu EHP/Norsko a úhradu technické pomoci finančního mechanismu EHP/Norsko vč. TA	266 000 000
18. Transfer ze SR z kapitoly 315 – MŽP refundace z TP OP ST celkem	70 600 000
z toho nároky:	1 600 000
19. Modernizační fond	28 000 000 000
Předpokládané příjmy SFŽP ČR celkem v Kč	32 252 522 000
Limit příjmů stanovený usnesením vlády č 471 dne 1. 6. 2022	31 572 409 953

Tabulka č. 1: Předpokládaná příjmová část rozpočtu v Kč

*Nejedná se o garanty požadovanou nýbrž z rozpočtu MŽP přislíbenou částku, požadovaný objem je ve výši 7 107 178 000 Kč. Uvedená částka obsahuje podporu pouze pro komponenty 2.4 a 2.7, není v ní vůbec zahrnuta komponenta 2.5 na energetické úspory. Požadovaný příjmový limit je ve výši 38 600,7 mil Kč, odpovídá hodnotě materiálu předloženého do MPR pod čj. MZP/2022/320/933. Celkový objem příjmů po snížení příjmů na NPO je ve výši 32 252,2 mil. Kč. Snížení částky na příjmech NPO je propsáno i do snížení výdajů NPO i do předpokládaného objemu administrovaných prostředků. Po případné změně prostředků NPO bude rozpočet SFŽP ČR upraven.

3. VÝDAJOVÁ ČÁST

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

Rozpočtované výdaje SFŽP ČR v částce 34 540,5 mil. Kč jsou vyšší oproti limitu stanovenému usnesením vlády č. 471/2022 ze dne 1. 6. 2022. V limitu stanoveným vládou nejsou zahrnuty především výdaje na NPO, které se doplňují až v rámci schvalování rozpočtu, a pokud nebudou naplněny příjmy z NPO (viz komentář pod tabulkou č. 1, budou výdaje NPO odpovídat v současné době schváleným příjmům tj. 720 mil. Kč a celkové výdaje budou maximálně ve výši 28 711,8 mil. Kč.

Růst výdajů oproti předchozím rokům je způsoben především vyššími předpokládanými výdaji SFŽP ČR na administrované a financované programy ModFond a NPO a financováním vodohospodářských projektů v podobě výstavby kanalizací a vodovodů z NPŽP.

Předpokládané částky výdajů uváděné u jednotlivých programů jsou stanoveny ve výši, která vychází z údajů a podkladů známých k datu sestavení rozpočtu a v průběhu roku 2023 může dojít k částečným přesunům finančních prostředků mezi programy v rámci stanoveného výdajového limitu.

PŘEDPOKLÁDANÁ STRUKTURA VÝDAJOVÉ ČÁSTI ROZPOČTU	Předpokládané výdaje v Kč
1. Národní program Životní prostředí	3 444 000 000
2. Národní plán obnovy	6 548 700 000*
3. Modernizační fond	23 000 000 000
4. Finanční mechanismy EHP/Norsko	361 000 000
5. Zastřešující schémata OPŽP 2021+	50 000 000
6. Půjčky na kofinancování Operačního programu Životní prostředí 2014+/2021+	342 200 000
7. IFN – revolving půjčky ze zdrojů evropských fondů	44 600 000
8. Provozní výdaje SFŽP ČR	750 000 000
Předpokládané výdaje SFŽP ČR celkem v Kč	34 540 500 000
Limit výdajů stanovený usnesením vlády č. 471 dne 1. 6. 2022	27 512 209 953

Tabulka č. 2: Předpokládaná výdajová část rozpočtu v Kč

*Pokud nedojde k navýšení příjmů dle komentáře pod tabulkou č. 1, budou maximální výdaje z NPO ve výši 720 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 2023, 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 2022 nebudou vyčerpány v roce 2022, 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 prevencí pomocí environmentálního vzdělávání, výchovy a osvěty obyvatel ČR.

Pro období let 2021–2023 byl schválen nový Rámec NPŽP s celkovou alokací 3 025,1 mil. Kč po poslední aktualizaci k 1. 6. 2022. Rámec NPŽP obsahuje prioritní témata, která navazují na státní politiku životního prostředí České republiky a reagují na aktuální potřeby či ohrožení. Aktualizovaný rámec NPŽP obsahuje zejména úspěšné výzvy z minulého období, kde jsou podporovány projekty, které není možno podpořit z jiných dotačních programů (ekologická likvidace autovraků, výkupy pozemků ve zvláště chráněných územích, podpora obcí v národních parcích, komunitní výsadba stromů aj.). Rámec obsahuje také výzvu zaměřenou na kofinancování a předfinancování projektů OPŽP, dále pak dvě zastřešující schémata pro oblast podpory DČOV a zdrojů zásobování pitnou vodou - vrty.

V roce 2023 se předpokládá další výrazné čerpání v rámci výzvy č. 4/2019, která je zaměřená na boj se suchem v podobě výstavby vodovodů a kanalizací. Výzva měla původní alokaci ve výši 2 500 mil. Kč, ovšem přijaté žádosti o podporu převýšily částku 8 300 mil. Kč. Dne 8. června 2020 bylo usnesením vlády č. 630 rozhodnuto prostředky SFŽP ČR ze SR navýšit o částku 2 000 mil. Kč ze SR. Pro zajištění plynulého financování těchto projektů byl zpracován program č. 115 33 Podpora financování Národního programu Životní prostředí ve výši 2 000 mil. Kč. V polovině roku 2022 eviduje SFŽP ČR 274 aktivních žádostí s požadavkem podpory ze SFŽP ČR přibližně ve výši 7 379 mil. Kč, z čehož vyplývá, že více než 5 mld. Kč bude hrazeno přímo z příjmů SFŽP ČR.

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 Modernizačního fondu rozumíme prostředky, které jsou ČR poskytnuty na realizaci odsouhlasených národních investic (dále jen „národní investice“). Příjmy z Modernizačního fondu 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 je poskytována prostřednictvím ModFondu, což je devět samostatných programů, které cílí na rozvoj obnovitelných zdrojů energie, zvyšování energetické účinnosti a snižování emisí skleníkových plynů. Získání prostředků je odvislé od disponibilních financí určených pro ČR, které závisí jak na množství vydražených emisních povolenek, jejich ceně, tak rovněž kurzu české koruny vůči euru. Pro příjem je nicméně zásadní obhajoba uvedených národních investic před Investičním výborem Modernizačního fondu, který důkladně posuzuje jejich přínos k naplňování dlouhodobých evropských klimatických cílů.

V roce 2021 ČR obhájila národní investice pro čerpání z prostředků ModFondu v celkové výši 1 627 mil. EUR (cca 41,5 mld. Kč), z kterých bylo do konce roku převedeno na účet SFŽP ČR 320 mil. EUR (cca 8,1 mld. Kč). V dubnu 2022 obhájila ČR další investice do oblasti teplotnosti, na modernizaci velkého průmyslu a také

prostředky na posílení budování obnovitelných zdrojů energie pro komunální sektor a na modernizaci veřejného osvětlení, v celkové výši 1 162 mil. EUR (cca 29,05 mld. Kč), přičemž si současně řekla o výplatu z těchto schválených investic ve výši 520 mil. EUR, které byly dne 8. 6. 2022 v přepočtené výši 12,8 mld. Kč připsány na bankovní účet SFŽP ČR. V druhém pololetí 2022 bude ČR obhajovat investice pro nadlimitní projekty zejména pro sektor teplárenství a dále investice pro další teplárenské technologie, investice do výroby vodíku, oblasti průmyslových technologií, dopravy nebo pro investice do energetických úspor pro podnikatele v Praze.

V roce 2021 byly vyhlášeny výzvy s kumulovanou alokací 18,3 mld. Kč, přičemž většina výzev nebyla omezena dodatečnou alokací prostřednictvím tzv. zásobníku projektů. Celkem tak bylo předloženo více než 400 projektů s požadavkem na financování za více než 33 mld. Kč. Velká část této požadované alokace (20,8 mld. Kč) směřuje na velké investiční projekty v oblastech teplárenství a na modernizaci velkých průmyslových zařízení (jedná se celkem o 10 investičních projektů). Do konce roku 2022 se očekává vyhlášení dalších výzev s kumulovanou alokací přibližně 50 mld. Kč.

V roce 2023 plánuje ČR postupně čerpat prostředky na krytí závazků vyplývajících z projektů předkládaných do vyhlašovaných výzev v oblasti teplárenství, modernizace průmyslu a budování nových obnovitelných zdrojů energie. Velká část prostředků (přibližně 40 %) bude určena zejména pro individuálně předkládané a schvalované velké investiční projekty z oblasti teplárenství a na modernizaci velkých průmyslových zařízení. V roce 2023 budou dobíhat výzvy vyhlášené v roce 2022 z programů pro modernizaci zdrojů tepla, budování fotovoltaických elektráren a modernizaci zdrojů energie a energetických úspor v průmyslových zařízeních spadajících do EU ETS a současně je plánováno pokračovat v podpoře těchto oblastí i v dalším období. Doplnkově pak budou prostředky z Modernizačního fondu určeny i na modernizaci soustav veřejného osvětlení, včetně podpory rozvoje dalších inovativních a energeticky úsporných prvků. Od roku 2023 se již očekává postupné směřování alokace prostředků i do dalších oblastí Modernizačního fondu, které v současné době pokrývají alokace v rámci ostatních národních i evropských dotačních titulů a v nichž je předpoklad, že bude docházet k jejich postupnému vyčerpávání. Jedná se např. o oblasti energetických úspor ve veřejných budovách nebo podnikatelském sektoru v Praze. Pro pokrytí dalších oblastí, které budou přispívat k naplňování klimatických cílů je plánována podpora modernizace osobní vlakové dopravy a v souvislosti s vytvářeným novým legislativním a metodickým rámcem rovněž další podpora rozvoje komunitní energetiky. Současně se rovněž s evropskou stranou vyjednává možnost využívání prostředků z Modernizačního fondu i pro program NZÚ, vč. jeho doplnění o NZÚ LIGHT a o finanční nástroj pro nízkopříjmové domácnosti.

3.1.3 Národní plán obnovy

NPO je plánem reforem a investic ČR ke zmírnění dopadů pandemie Covid-19 a znovunastartování ekonomiky s využitím finančních prostředků tzv. Nástroje pro oživení a odolnost (RRF), který je největším nástrojem z unijního plánu obnovy Next Generation EU s celkovým objemem 750 miliard eur (přes 19 bilionů korun). Členskými státy Evropské unie má pomoci řešit hospodářské a sociální dopady pandemie Covid-19 a zajistit, aby ekonomiky uskutečnily ekologickou a digitální transformaci a staly se udržitelnějšími.

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 (10 aktivit), AOPK ČR a MPO. SFŽP ČR bude dále pro MPO zajišťovat administraci 1 aktivity ke snížení energetické náročnosti budov ve vlastnictví státu, s celkovou alokací 2,9 mld. Kč.

Do dubna 2022 vyhlásil SFŽP ČR již 6 výzev s celkovou alokací přes 16 mld. Kč, přičemž požadavky předložených žádostí do těchto výzev přesahují 10 mld. Kč a žádosti jsou dále přijímány. Stávající výzvy se zaměřují na jednak na podporu energetických úspor a modernizaci zdrojů energie v rámci programu NZÚ, podporu energetických úspor ve veřejných budovách, nakládání se srážkovými vodami, podpora čisté mobility nebo realizace ekologických výukových programů v České republice. V druhé polovině roku 2022 se předpokládá vyhlášení zbývajících výzev s alokací 1,6 mld. Kč na podporu budování recyklační infrastruktury v oblasti nakládání s biologicky rozložitelným odpadem.

SFŽP ČR během první poloviny roku 2022 obdržel na realizaci výdajů z kapitoly 315-MŽP 4,3 mld. Kč. Celkové výdaje v rámci NPO se v roce 2022 předpokládají přibližně ve výši 6 mld. Kč, z toho cca 4 mld. Kč by měly pokrýt požadavky na realizaci opatření v rámci programu Nová zelená úsporám hrazené z NPO. V případě, že nebudou prostředky Fondu poskytnuty na příjmech, nebudou moci být realizovány ani plánované výdaje.

V roce 2023 se předpokládá kontinuální financování projektů předkládaných do aktuálně vyhlášených či plánovaných výzev v rámci příslušných komponent NPO v odhadované výši 6,5 mld. Kč. V současné době rovněž probíhá vyjednávání s Evropskou komisí o možném navýšení celkové alokace komponent administrovaných SFŽP ČR o další prostředky určené pro oblast renovace a revitalizace rezidenčních budov za účelem energetických úspor, přičemž by tak stávající alokace ve výši cca 23,5 mld. Kč mohla být navýšena o přibližně 5 mld. Kč. Další prostředky by mohly být navýšeny v souvislosti s nově představeným plánem EK „REPowerEU“.

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 2023 předpokládány celkové výdaje ve výši 361 mil. Kč, které budou refundovány zpětně z finančního mechanismu Norska ve výši cca 266 mil. Kč, zbylá část ve výši 95 mil. Kč představuje spolufinancování z rozpočtu SFŽP ČR. Závazky vyplývají z již uzavřených sedmi výzev v souladu s harmonogramem programu. Dále budou ještě v roce 2022 vyhlášeny zbylé tři výzvy z programu, přičemž jedna další výzva je v současné době projednávána s norským partnerem Programu a Kanceláří finančních mechanismů v Bruselu.

3.1.5 Zastřešující schémata OPŽP 2021+

Nový model administrace v OPŽP 2021+ jsou tzv. „Zastřešující schémata“. Jedná se o grantový model, kde příjemcem podpory je SFŽP ČR, a koneční příjemci budou předkládat projekty v rámci vyhlášených výzev. Výzvy byly vypsané 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 a ex-post obdrží prostředky z kapitoly 315-MŽP. Příjmy i výdaje jsou předpokládány ve výši 50 mil. Kč.

3.1.6 Revolving vrácených prostředků IFN OPŽP 2014+

V rámci OPŽP 2014+ byly prostředky IFN využity formou zvýhodněné zápůjčky z evropských fondů. SFŽP ČR byl poskytovatelem podpory v rámci IFN a zároveň správcem finančního nástroje. Vrácené prostředky je

SFŽP ČR povinen použít znovu (revolving) pro půjčky určené ke zlepšení stavu životního prostředí v ČR. V roce 2023 by již měly být vrácené prostředky v dostatečném objemu cca 50 mil. Kč pro další vyhlášení výzvy.

3.1.7 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 2023 se předpokládá proplacení zápůjček u již schválených projektů z předchozích let. Predikovaný objem vyplacených prostředků z rozpočtu SFŽP ČR v podobě zápůjček dosahuje výše 342,2 mil. Kč a to jak z již vyhlášených výzev, tak z plánované výzvy na kofinancování OPŽP 2021+.

4. DOTAČNÍ PROGRAMY ADMINISTROVANÉ SFŽP ČR HRAZENÉ Z JINÝCH ZDROJŮ

4.1.1. Operační program Životní prostředí 2014+

Rok 2023 je posledním rokem způsobilosti výdajů OPŽP 2014+. V tomto roce je predikováno proplacení zbývající podpory EU ve výši 12 mld. Kč. V roce 2023 bude probíhat hlavně dofinancování programu tj. schvalování zpráv o realizaci a žádostí o platbu. Budou také schvalovány žádosti o změnu a vydávány z nich plynoucí změny registrace akcí a RoPD. V rámci OPŽP 2014+ se předpokládá vydání zbývajících registrací akcí, RoPD a závěrečných vyhodnocení akcí. Dále budou probíhat průběžné a následné monitorovací návštěvy a schvalování zpráv o udržitelnosti. SFŽP ČR předpokládá v roce 2023 refundaci poměrné části vynaložených výdajů, a to ve výši zbývající alokace v TP OPŽP 2014+ (predikce 145 mil. Kč). Výdaje r. 2023 překračující alokaci TP OPŽP 2014+ budou refundovány v roce 2023 z TP OPŽP 2021+.

4.1.2. Operační program Životní prostředí 2021+

V roce 2023 bude probíhat plná administrace OPŽP 2021+. Pro tento rok je predikováno proplacení podpory EU ve výši 6 mld. Kč. Bude probíhat vyhlašování 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. SFŽP ČR předpokládá v roce 2023 refundaci poměrné části vynaložených výdajů ve výši 180 mil. Kč.

4.1.3. Operační program Spravedlivá transformace

SFŽP ČR plní roli zprostředkovatele OPST, jehož prostřednictvím budou podporovány projekty ve třech regionech ČR znevýhodněných těžbou uhlí (tzv. uhelné regiony). Podpora bude poskytována pro strategické či produktivní investice, které napomohou transformaci příslušných regionů od závislosti hospodářství na těžbě uhlí, zajistí rozvoj lokální ekonomiky prostřednictvím nízkouhlíkových technologií a přispějí ke zvyšování zaměstnanosti. Část podpory může být zajišťována rovněž ve spolupráci s příslušnými kraji ve formě zastřešujících schémat podpory. Řídícím orgánem OPST je MŽP.

V roce 2023 se očekává pokračování financování jednak ve formě zálohových plateb strategických projektů a dále proplacení prvních realizovaných výdajů uvedených projektů, včetně dalších výdajů na projekty předkládaných v rámci tematicky zaměřených výzev jednotlivých krajů, v odhadované výši 7 mld. Kč. SFŽP ČR předpokládá v roce 2023 refundaci poměrné části vynaložených výdajů, a to ve výši cca 70,6 mil. Kč

4.1.4. Nová zelená úsporám

Program NZÚ, administrovaný SFŽP ČR a financovaný z kapitoly 315-MŽP, byl nastaven pro období 2014–2020. V současné době probíhá administrace žádostí přijatých na SFŽP ČR do 31. 12. 2021. V roce 2023 se očekává proplacení žádostí ve výši cca 2 mld. Kč. Financování původního programu NZÚ by mělo být ukončeno v roce 2024. Od podzimu roku 2021 jsou přijímány žádosti v programu NZÚ, který je administrován i financován prostřednictvím SFŽP ČR z prostředků NPO.

4.2. ÚHRADA VYNALOŽENÝCH VÝDAJŮ SPOJENÝCH S ADMINISTRACÍ PROGRAMŮ SFŽP ČR

Provozní výdaje SFŽP ČR jsou rozpočtovány ve výši 750 mil. Kč. Všechny provozní výdaje jsou předfinancovány ze zdrojů SFŽP ČR. Způsobilé provozní výdaje budou následně refundovány, a to prostřednictvím TP OPŽP 2014+ v předpokládané výši 145 mil. Kč, prostřednictvím NZÚ NSA ve výši 81,4 mil. Kč, prostřednictvím „technické podpory“ finančního mechanismu EHP/Norsko v částce 10 mil. Kč odpovídající poměrné části vynaložených nákladů, prostřednictvím TA OPŽP 2021+ ve výši 180 mil. Kč a TA OPST v částce 70,6 mil. Kč. Refundace jsou součástí příjmů SFŽP ČR.

Rozpočet provozních výdajů na rok 2023 je sestaven ve výši 750 mil. Kč pro stávajících 595 zaměstnanců.

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

Rozpad předpokládaných výdajů v rozpočtované výši 750 mil. Kč na činnosti SFŽP ČR	v Kč
Běžné výdaje, z toho:	
Výdaje na platy včetně odvodů na sociální zabezpečení a zdravotního pojištění, FKSP*	531 770 900
Nájemné vč. služeb (centrála SFŽP ČR a krajská pracoviště)	54 780 000
Propagace OPŽP, NPO, Modernizačního fondu	41 900 000
Pořízení majetku IT (pořizovací cena do 60 tis. Kč), zpracování dat a služby související s IT a ICT	900 000
Materiál	6 081 000
Drobný hmotný dlouhodobý majetek (pořizovací cena do 40 tis. Kč)	10 385 000
Ostatní služby (SW a licence)	45 057 000
Ostatní položky kumulativně	14 294 000
Kapitálové výdaje, z toho:	
Programové vybavení	14 393 000
Budovy, haly a stavby	1 200 000
Dopravní prostředky	2 239 100
Výpočetní technika (pořizovací cena nad 40 tis. Kč)	27 000 000

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

*Výdaje na platy vč. všech odvodů obsahují avizovaný růst platových tarifů, který byl projednán vládou ČR. V případě dalšího schváleného růstu tarifů v roce 2023 bude rozpočet provozních výdajů SFŽP ČR (související rozpočtové položky) navýšen o částku odpovídající schválenému růstu mezd. Celkový roční limit výdajů zůstane zachován.

Celkový plánovaný objem realizovaných výdajů, včetně výdajů SFŽP ČR administrovaných, dosáhne v roce 2023 cca 60 790,5 mil. Kč v následující struktuře:

- dotace v jednotlivých výzvách programů financovaných z rozpočtu SFŽP ČR bez výdajů na provoz SFŽP ČR v celkové výši 33 790,5 mil. Kč (hodnota podmíněna požadovaným příjmům na NPO);
- OPŽP 2014+ přibližně 12 000 mil. Kč;
- OPŽP 2021+ přibližně ve výši 6 000 mil. Kč;
- OPST přibližně ve výši 7 000 mil. Kč;
- NZÚ 2 000 mil. Kč.

Výdaje za OPŽP 2014+, OPŽP 2021+ a OPST jsou vykázány ve výdajích kapitoly 315 – MŽP. Rozpočtované provozní výdaje SFŽP ČR na rok 2023 činí 750 mil. Kč tj. 1,23 % z celkového plánovaného objemu výdajů administrovaných SFŽP ČR v roce 2023.

5. NÁVRH STŘEDNĚDOBÉHO VÝHLEDU SFŽP ČR NA ROKY 2024-2025

Ukazatel	rok 2024	rok 2025
Příjmy celkem	34 763 600 000	37 544 600 000
daňové příjmy	2 246 000 000	2 331 000 000
nedaňové a kapitálové příjmy, z toho:	247 600 000	208 600 000
splátky půjček	240 900 000	202 900 000
ostatní	6 700 000	5 700 000
přijaté transfery celkem, z toho:	32 270 000 000	35 005 000 000
transfer ze SR (z kapitoly 315 - MŽP) na úhradu vynaložených nákladů – refundace z TP NSA NZÚ	500 803	
transfer ze SR (z kapitoly 315 - MŽP) na úhradu vynaložených nákladů – refundace z TP OPST	3 000 000	3 000 000
převody z Národního fondu na financování projektů finančního mechanismu EHP/Norsko a úhradu technické pomoci finančního mechanismu EHP/Norsko	266 499 197	2 000 000
Modernizační fond	32 000 000 000	35 000 000 000
Výdaje celkem	36 545 200 000	39 380 400 000
Národní program Životní prostředí	1 367 200 000	1 377 400 000
Půjčky k Operačnímu programu Životní prostředí 2014+ /2021+ vč. IFN	250 000 000	250 000 000
Modernizační fond	34 000 000 000	37 000 000 000
Finanční mechanismy EHP/Norsko	178 000 000	3 000 000
Provozní výdaje SFŽP ČR	750 000 000	750 000 000
Saldo příjmů a výdajů	-1 781 600 000	-1 835 800 000

Tabulka č. 4: Návrh střednědobého výhledu SFŽP ČR na roky 2024 - 2025 v Kč

MŽP v letech 2024 a 2025 ve svém střednědobém výhledu nerozpočtuje příjmy, které mají evropský podíl, proto ve střednědobém výhledu SFŽP ČR nejsou uvedeny příjmy na NPO, TP OPŽP, TP OPST (hodnota v tabulce č. 4 neodpovídá reálné refundaci v roce) a zastřešující schémata OPŽP 2021+ v roce 2024 v celkové predikované výši 5 716,9 mil. Kč a v roce 2025 v celkové výši 4 791,2 mil. Kč. Ze stejného důvodu nejsou ve střednědobém výhledu SFŽP ČR uvedeny ani výdaje na NPO v roce 2024 v celkové předpokládané výši 5 376,9 mil. Kč a v roce 2025 v celkové výši 4 451,2 mil. Kč.

V rámci první přípravy podkladů rozpočtu na rok 2024 bude SFŽP ČR požadovat zvýšení limitu příjmů i výdajů od MF, tak aby limity stanové MF odpovídaly predikcím SFŽP ČR.

PŘÍLOHA

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