

# Zpráva o finančním hospodaření Agentury pro podnikání a inovace za rok 2023

## Rozpočet agentury

Financování API je vícezdrojové. Agentura v roce 2023 hospodařila s finančními prostředky:

- a) Ministerstva průmyslu a obchodu (MPO) – příspěvek na činnost ze státního rozpočtu;
- b) Ministerstva průmyslu a obchodu (MPO) – transfery TP OPPIK;

V souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., vytváří agentura Rezervní fond, Fond reprodukce majetku, Fond odměn a Fond kulturních a sociálních potřeb.

## Příspěvek na činnost

Dopisem čj. MPO 1251/2023/32200 ze dne 3.ledna 2023 byl agentuře zaslán Rozpis závazných ukazatelů na rok 2023.

Dopisem ze dne 29. listopadu 2023 (č.j. MPO 114685/2023) došlo k navýšení závazného limitu na reprezentaci na částku 340 000,- Kč.

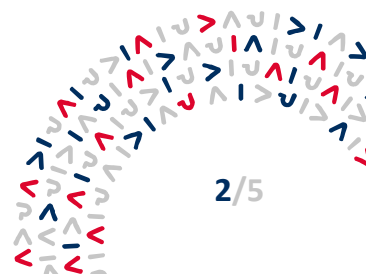
Ukazatel	v Kč	
	Schválený rozpočet na rok 2023	Upravený rozpočet rok 2023
Výnosy	21 100 000	21 100 000
Tržby	0	0
Použití rezervního fondu (rozpočtováno)	1 100 000	1 100 000
Náklady celkem	21 100 000	21 100 000
Příspěvek na činnost PO x)	20 000 000	20 000 000
Limit mzdových nákladů x) bez projektů OP PIK	0	0
z toho:		
platy zam. podle zákoníku práce x)	0	0
platy zam. podle zákona o státní službě x)	0	0
ostatní osobní náklady x)	0	0
Limit počtu zaměstnanců x)		
Limit nákladů na reprezentaci x)	200 000	340 000

x) závazný ukazatel, závazný limit

Vývoj výše příspěvku na činnost:

Rok	v Kč						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Výše příspěvku na činnost	18 309 000	17 309 000	17 309 000	14 348 456	13 000 000	13 000 000	20 000 000

Příspěvek na činnost na rok 2023 byl Ministerstvem průmyslu a obchodu navýšen oproti návrhu agentury v rámci střednědobého výhledu na rok 2024 zejména v důsledku zvyšování cen energií.



## Technická pomoc OP PIK

Programové období: **2014 - 2020**

Zdroj financování: 100 % MPO - 85% podíl EU, 15% podíl SR

Finanční prostředky TP OPPIK jsou účelově určené pro vnitřní potřeby Agentury, např. na financování provozních nákladů, externích služeb, kancelářské a provozní techniky, vzdělávání, tuzemských a zahraniční pracovních cest apod.

Plánovaný rozpočet projektů na rok 2023\*: **200 813 333,27 Kč**

Náklady za rok 2023: **185 586 795,26 Kč**

Náklady za celé programové období: **1 123 295 403,03 Kč**

\*vč. nevyužitých prostředků projektů z předešlých let

v Kč

TP OPPIK celkem rok 2023	Žádosti o platbu – zálohové v Kč	Autorizované Žádosti o platbu – vyúčtování v Kč
Projekty provozní	182 359 845,00	182 160 152,76
Projekty investiční	457 380,00	1 743 005,00

Investiční prostředky byly využity jako zhodnocení stávajících informačních systémů a IT infrastruktury.

Náklady na provoz v roce 2023 byly kryty dotací v celkové výši 182 359 845,- Kč. K pokrytí výdajů roku 2023 byly využity zálohové prostředky z předešlých let, které byly ponechány na bankovním účtu Agentury za tímto účelem.

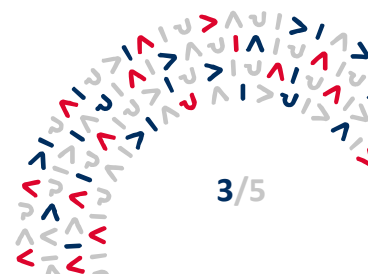
Vzhledem ke skutečnosti, že interní projekty TP OP PIK končí svou realizaci k 31. 12. 2023, budou nevyčerpané zálohové prostředky vráceny zpět na bankovní účty MPO. Tzv. vratky budou zpracovány v únoru roku 2024 na základě finančního vypořádání se SR. Zde bude započtena predikce čerpání a autorizace výdajů i za IV. Q roku 2023. ŽOP za toto období bude předložena k autorizaci též začátkem měsíce února 2024.

Jednotlivé projekty programu OP PIK byly realizovány v roce 2023 dle pokynů řídicího orgánu, kterým je Odbor strukturálních fondů (61100) Ministerstva průmyslu a obchodu ČR.

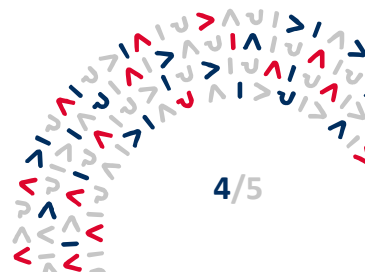
Finanční prostředky na jednotlivé projekty byly uvolňovány na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace v rámci Operačního programu Podnikání a inovace (OP PIK).

Vlastní proces uvolňování prostředků TP OPPIK se skládá z následujících kroků:

1. Zpracování projektové žádosti – zajišťuje API
2. Vydání Rozhodnutí o poskytnutí dotace - zajišťuje odbor 61100 MPO
3. Zálohová Žádost o platbu - zajišťuje API a zálohu poskytuje MPO
4. Žádost o platbu (vyúčtování) - zajišťuje API
5. Autorizace žádosti – zajišťuje MPO.



Teprve okamžikem autorizace se vynaložené prostředky stávají dotací. Do té doby se jedná pouze o zálohu. S ohledem na skutečnost, že autorizace jednotlivých plateb probíhá průběžně a nezávisle na účetním období, jsou do výnosů účtovány dotace v podstatě ve výši předpokladu uznatelných nákladů a v případě neuznatelného nákladu vzniká neplánovaný požadavek na financování z jiných zdrojů. Z uvedených důvodů je bilancování nákladů a výnosů TP OP PIK spíše orientační a není možné exaktně hodnotit riziko případné změny výkladu legislativy a následné neautorizování nákladů TP OP PIK.



## Struktura všech nákladů a výnosů agentury dle jednotlivých zdrojů financování

Název položky	účet	TP OPPIK 2023	Příspěvek na činnost 2023*	Celkem 2023
<b>NÁKLADY CELKEM</b>		185 586 795,26	14 524 575,58	200 111 370,84
Náklady z činnosti		185 586 795,26	14 509 989,40	200 096 784,66
Spotřeba materiálu	501	1 172 245,21	368 159,39	1 540 404,60
Spotřeba energie	502	2 192 520,96	182 544,46	2 375 065,42
Opravy a udržování	511	550 091,79	115 252,16	665 343,95
Cestovné	512	1 063 844,87	449 561,57	1 513 406,44
Náklady na reprezentaci	513	16 941,60	267 517,49	284 459,09
Ostatní služby	518	21 007 314,88	3 043 373,59	24 050 688,47
Mzdové náklady	521	112 465 520,00	4 120 432,00	116 585 952,00
Zákonné sociální pojištění	524	37 974 093,34	1 256 575,66	39 230 669,00
Zákonné sociální náklady	527	5 378 666,20	149 577,39	5 528 243,59
Jiné daně a poplatky	538	31 101,17	4 785,00	35 886,17
Manka a škody	547		4 287,00	4 287,00
Tvorba fondů	548		68 405,26	68 405,26
Odpisy dlouhodobého majetku	551		2 411 627,00	2 411 627,00
Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553		98 000,00	98 000,00
Náklady z drobného DM	558	2 887 309,77	1 798 900,30	4 686 210,07
Ostatní náklady z činnosti	549	847 145,47	170 991,13	1 018 136,60
Finanční náklady			14 586,18	14 586,18
Kurzové ztráty	563		14 586,18	14 586,18
<b>VÝNOSY CELKEM</b>		185 586 795,26	26 167 214,49	211 754 009,75
Výnosy z činnosti		30 461,00	4 205 603,73	4 236 064,73
Výnosy z prodeje DHM	646		74 000,00	74 000,00
Čerpání fondů	648		4 120 432,00	4 120 432,00
Ostatní výnosy z činnosti	649	30 461,00	11 171,73	41 632,73
Finanční výnosy			96 251,29	96 251,29
Kurzové zisky	663		3 846,03	3 846,03
Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664		92 405,26	92 405,26
Výnosy z transferů		185 556 334,26	21 865 359,47	207 421 693,73
Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	185 556 334,26	21 865 359,47	207 421 693,73
<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>	-		<b>11 642 638,91</b>	<b>11 642 638,91</b>

\*Ve sloupci je nad rámec příspěvku na činnost uvedeno také čerpání/zúčtování Fondu odměn a zúčtování odpisů z investičního transferu TP OPPIK

Celkové náklady TP OPPIK činí cca 92,70 % z celkových nákladů vynaložených na činnost agentury.

Hospodaření agentury s finančními prostředky skončilo zlepšeným hospodářským výsledkem v celkové výši **11 642 638,91 Kč**.

