



ROZPOČET FAKTA & TRENDY 2023

Ministerstvo obrany České republiky



ÚVOD

Cílem publikace je – v souladu se zněním zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů – informovat veřejnost a partnerské země o základních parametrech státního rozpočtu České republiky – kapitola 307 – Ministerstvo obrany (dále jen rozpočet kapitoly MO) na rok 2023, vývojových trendech, počtu jednotlivých kategorií osob, nejvýznamnějších družích výdajů a vnitřních proporcích mezi nimi.

Přehled nejvýznamnějších dokumentů použitých při zpracování publikace:

- *usnesení vlády České republiky č. 808 ze dne 26. září 2022, k návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2023 a střednědobého výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2024 a 2025,*
- *zákon č. 449/2022 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2023, ze dne 30. listopadu 2022,*
- *návrh závěrečného účtu státního rozpočtu České republiky za rok 2022 – kapitola 307 – Ministerstvo obrany.*

Návrh státního rozpočtu kapitoly MO na rok 2023 byl zpracován ve smyslu příslušných ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 133/2013 Sb., o stanovení rozsahu a struktury údajů pro vypracování návrhu zákona o státním rozpočtu a návrhu střednědobého výhledu státního rozpočtu a lhůtách pro jejich předkládání, ve znění pozdějších předpisů.

Usnesením vlády č. 808 ze dne 26. září 2022, k návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky

na rok 2023 a střednědobému výhledu státního rozpočtu České republiky na léta 2024 a 2025, byly schváleny základní ukazatele návrhu státního rozpočtu na rok 2023 a střednědobého výhledu na roky 2024 a 2025. **Zákonem č. 449/2022 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2023**, byly na rok 2023 schváleny celkové příjmy kapitoly MO ve výši **6 264 143 tis. Kč** a celkové výdaje ve výši **111 808 741 tis. Kč**.

Schválené parametry státního rozpočtu kapitoly MO:

Základní parametry státního rozpočtu kapitoly MO	2023	2024	2025
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Celkové příjmy	6 264 143	6 367 093	6 482 321
Celkové výdaje	111 808 741	130 000 000	155 000 000

Rozpočet kapitoly 307 – Ministerstvo obrany pro rok 2023 je strukturován tak, aby v rámci přidělených zdrojů byly co nejefektivněji splněny všechny úkoly kladené na resort obrany v uvedeném období. V meziročním srovnání představuje rozpočet kapitoly MO nárůst o 25,4 % oproti schválenému rozpočtu roku 2022. V roce 2023 podíl výdajů na obranu na HDP je predikován na 1,53 %. Dle programového prohlášení vlády z března 2023 se výdaje na obranu v letech střednědobého výhledu budou navyšovat v souladu s aliančními závazky tak, aby dosáhly úrovně 2 % HDP.

Hlavním cílem zůstává přezbrojení Armády České republiky vyžadující proinvestiční rozpočet kapitoly MO. Nárůst výdajů na obranu umožní pokračovat v nezbytné modernizaci Armády ČR

a v rozvoji obranných schopností. Prioritně jsou zabezpečeny výdaje mandatorního charakteru ve vztahu k osobám s předpokladem početního nárůstu personálu, výdaje k realizaci strategických projektů, výdaje související s plněním povinností vůči NATO, závazky vyplývající z členství ČR v mezinárodních organizacích a výdaje spojené s nasazením sil a prostředků AČR v zahraničních operacích.

Celkové příjmy kapitoly MO pro rok 2023 ve výši 6 264 143 tis. Kč jsou oproti schválenému rozpočtu příjmů roku 2022 vyšší o 15 013 tis. Kč, tj. o 0,24 %.

Celkové příjmy kapitoly MO (v mil. Kč) z toho:	6 264
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	431
<i>Nedaňové příjmy</i>	<i>373</i>
<i>Přijaté transfery</i>	<i>9</i>
<i>Kapitálové příjmy</i>	<i>49</i>
Daňové příjmy – příjem z povinného pojistného	5 833
<i>Důchodové pojištění</i>	<i>5 218</i>
<i>Pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti</i>	<i>615</i>
Ostatní daňové příjmy	0,1

Celkové výdaje kapitoly MO pro rok 2023 ve výši 111 808 741 tis. Kč jsou oproti schválenému rozpočtu výdajů roku 2022 vyšší o 22 663 796 tis. Kč, tj. o 25,4 %.

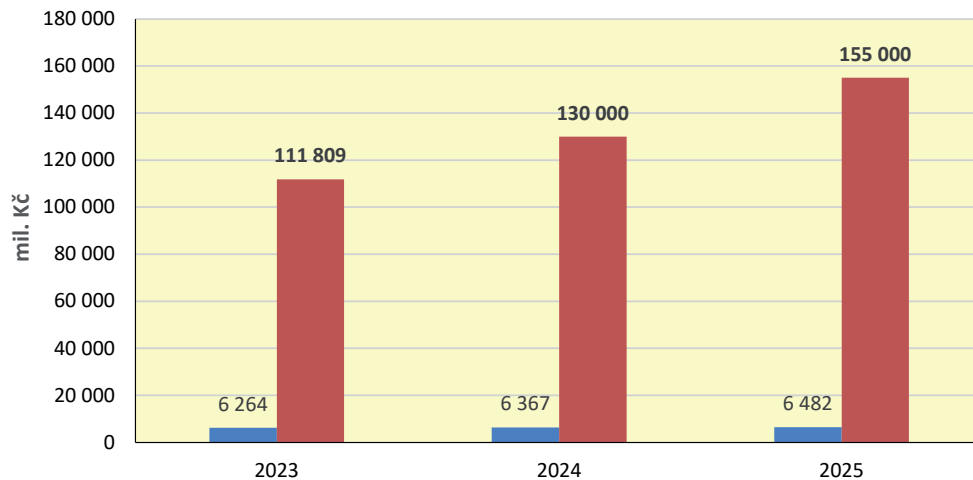
Struktura výdajů schváleného rozpočtu 2022 v členění na základní oblasti výdajů:

Celkové výdaje kapitoly MO (v mil. Kč) z toho:	111 809
<i>Osobní mandatorní výdaje OSS (včetně důchodů, sociál. dávek)</i>	<i>41 585</i>
<i>Programové financování – EDS/SMVS</i>	<i>39 347</i>
<i>Ostatní výdaje (běžné výdaje a kapitálové výdaje mimo EDS/SMVS)</i>	<i>30 877</i>
Index celkových výdajů kapitoly MO roku 2023/2022	1,25

ZÁKLADNÍ PARAMETRY

Shrnutí základních parametrů návrhu státního rozpočtu kapitoly MO na rok 2023 a základní údaje o trendech vývoje rozpočtu kapitoly MO jsou uvedeny v následujících tabulkách a grafech.

**Základní parametry státního rozpočtu kapitoly 307 – MO na rok 2023
a střednědobého výhledu na roky 2024 a 2025**

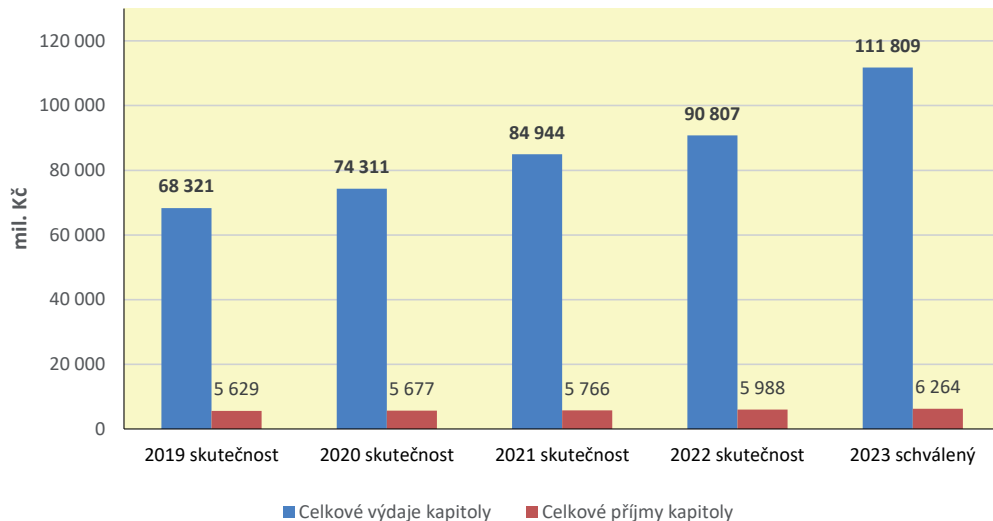


Tab. 1 – graf

■ Celkové příjmy kapitoly

■ Celkové výdaje kapitoly

Vývojové řady celkových příjmů a výdajů kapitoly MO za období 2019 až 2023



Tab. 2 – graf

Porovnání základních makroekonomických ukazatelů

Schválené rozpočty	2022	2023	Index 2023/2022
Hrubý domácí produkt v běžných cenách (v mld. Kč) ^{*)}	6 749,00	7 308,00	1,08
Výdaje státního rozpočtu ČR (v mld. Kč)	2 053,25	2 222,95	1,08
Celkové výdaje kapitoly MO ČR (v mld. Kč)	89,15	111,80	1,25
Průměrná míra inflace (v %) ^{*)}	15,1	10,4	0,69
Podíl výdajů kapitoly MO na HDP (v %)	1,32	1,53	1,16
Podíl výdajů kapitoly MO na výdajích státního rozpočtu ČR (v %)	4,34	5,03	1,16

**) Makroekonomická predikce České republiky, vydáno MF ČR, leden 2023*

Tab. 3

Základní údaje o státním rozpočtu kapitoly MO

Výdaje (v mil. Kč)	Schválený rozpočet		Index 2023/2022
	2022	2023	
I. Kapitálové výdaje celkem	24 035	36 319	1,51
II. Běžné výdaje celkem	65 110	75 490	1,16
II.1. Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci	18 691	21 002	1,12
II.2. Pojistné a příspěvek do FKSP	6 998	7 852	1,12
II.3. Dávky sociálního zabezpečení	8 186	9 204	1,12
II.4. Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím	2 747	3 447	1,25
II.5. Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům	215	395	1,84
II.6. Ostatní neinvestiční výdaje (včetně programového financování)	28 273	33 590	1,19
III. Celkové výdaje kapitoly MO (v běžných cenách)	89 145	111 809	1,25
<i>Výdaje kapitoly MO ČR (ve stálých cenách roku 2019)</i>	71 617	82 559	1,15

Příjmy			
IV.1. Příjmy z pojistného a daňové příjmy	5 216	5 833	1,12
IV.2. Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace	1 033	431	0,42
IV. Celkové příjmy kapitoly MO	6 249	6 264	1,00
VÝSLEDNÉ SALDO ROZPOČTU	82 896	105 545	1,27

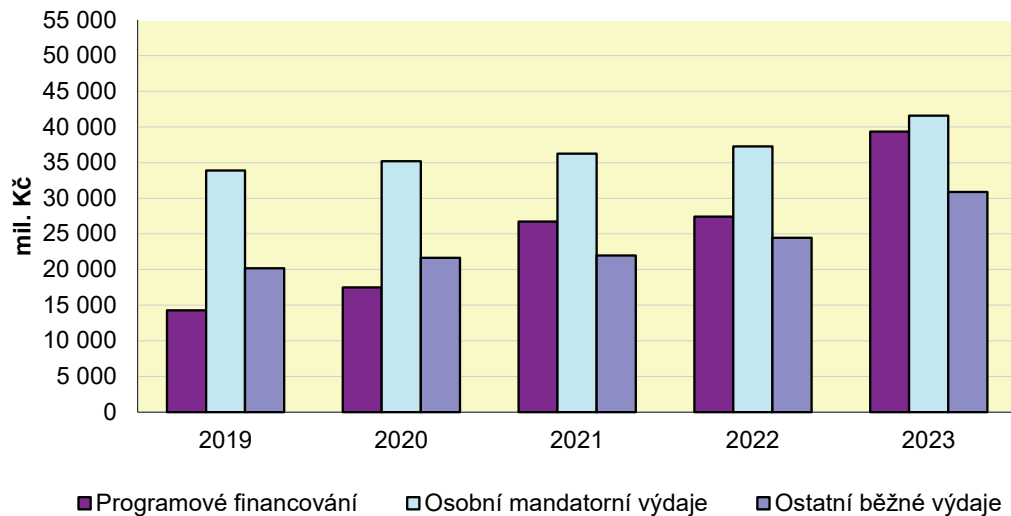
Tab. 4

Podíl kategorií výdajů kapitoly MO v letech 2019 až 2023

Kategorie výdajů (v mil. Kč)	Skutečnost ^{*)}			Schválený rozpočet	
	2019	2020	2021	2022	2023
Programové financování	14 253	17 477	26 714	27 427	39 347
Osobní mandatorní výdaje	33 889	35 202	36 250	37 267	41 585
Ostatní běžné výdaje	20 179	21 632	21 980	24 451	30 877

^{*)} Včetně mimorozpočtových zdrojů

Tab. 5

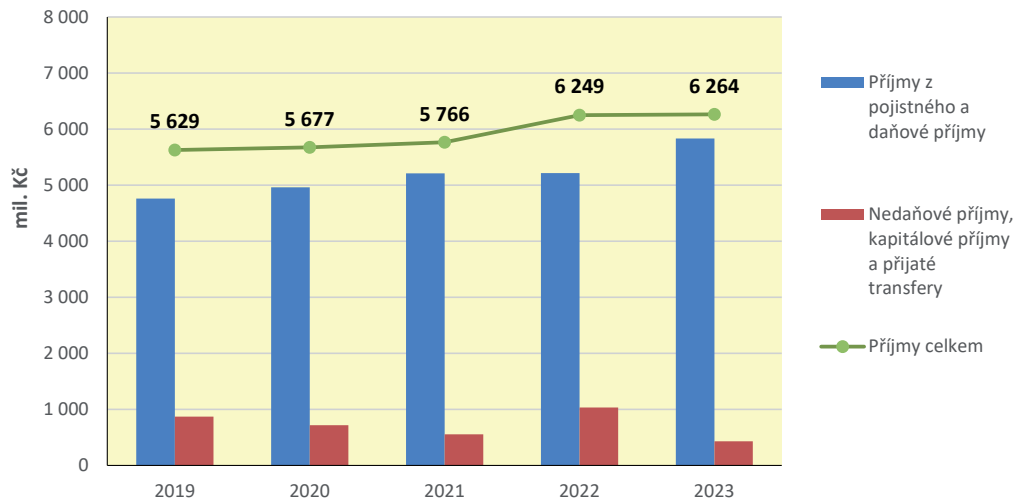


Tab. 5 – graf

Vývoj příjmů státního rozpočtu kapitoly MO v letech 2019 až 2023

Kategorie výdajů (v mil. Kč)	Skutečnost			Schválený rozpočet	
	2019	2020	2021	2022	2023
Příjmy z pojistného a daňové příjmy	4 760	4 960	5 212	5 216	5 833
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery	869	717	554	1 033	431
Příjmy celkem	5 629	5 677	5 766	6 249	6 264

Tab. 6



Tab. 6 – graf

Struktura běžných výdajů rozpočtu kapitoly MO v roce 2023

mil. Kč

	2023
Schválený rozpočet – celkové výdaje	111 809
Kapitálové výdaje	36 319
Běžné výdaje *)	75 490

I. Osobní mandatorní výdaje	41 585
1. Platové prostředky, OPPP a přímo související výdaje	28 854
a) Platové prostředky VzP a zaměstnanců (vč. státních úředníků)	19 444
b) Ostatní platby za provedenou práci	1 558
c) Pojistné	7 463
d) Převody FKSP	389

2. Ostatní mandatorní výdaje	12 731
a) Sociální dávky	9 204
b) Příspěvek na bydlení, stabilizační příspěvek	3 482
c) Ostatní (stipendia apod.)	45
II. Ostatní výdaje	33 905
1. Zabezpečení běžného provozu	25 252
2. Transfery a dotace	4 544
3. Další běžné výdaje	4 109

*) Včetně souvisejících běžných výdajů zařazených do EDS/SMVS a výzkumu, vývoje a inovací

Tab. 7

OSOBNÍ MANDATORNÍ VÝDAJE OSS (včetně důchodů, soc. dávek)

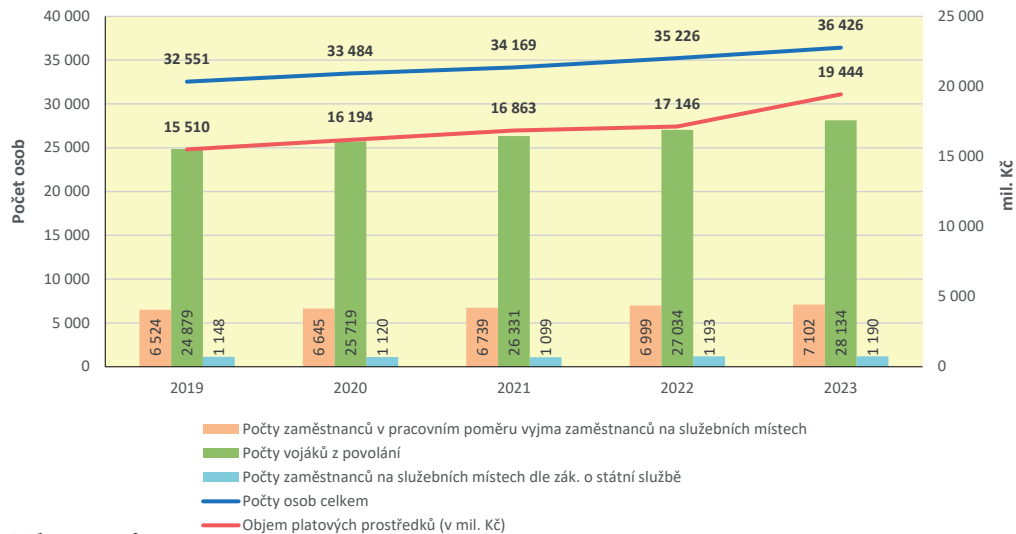
Osobní mandatorní výdaje byly na rok 2023 schváleny v celkovém objemu 41 585 435 tis. Kč, což představuje 37,19 % celkových výdajů kapitoly MO. Rozhodující část těchto výdajů je alokována na výdaje mandatorního charakteru ve vztahu k zaměstnancům (prostředky na platy zaměstnanců, ostatní platby za provedenou práci a související výdaje na pojistné a příděl FKSP, stabilizační příspěvek vojákům, příspěvek vojákům na bydlení atd.). Z toho:

- závazný objem prostředků na platy zaměstnanců pro organizační složky státu resortu MO ve výši 19 443 784 tis. Kč pro 36 426 osob, související pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 7 463 239 tis. Kč a FKSP ve výši 388 876 tis. Kč,
- ostatní platby za provedenou práci ve výši 1 557 968 tis. Kč, například příplatek za službu v zahraničních operacích nebo mírových misích OSN ve výši 994 805 tis. Kč, peněžní prostředky na podporu výzkumu, vývoje a inovací ve výši 22 378 tis. Kč, na realizaci operačních programů spolufinancovaných z rozpočtu EU ve výši 2 082 tis. Kč, apod.,
- zajištění dávek důchodového pojištění ve výši 5 744 515 tis. Kč a zajištění dávek výsluhových náležitostí ve výši 3 459 293 tis. Kč, celkový objem dávek činí 22,13 % limitu osobních mandatorních výdajů.

Vývoj počtu jednotlivých kategorií osob kapitoly MO v letech 2019 až 2023

	Skutečnost			Počty plánované	
Kategorie osob/rok	2019	2020	2021	2022	2023
Počty zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	6 524	6 645	6 739	6 999	7 102
Počty vojáků z povolání	24 879	25 719	26 331	27 034	28 134
Počty zaměstnanců na služebních místech dle zák. o státní službě	1 148	1 120	1 099	1 193	1 190
Počty osob celkem	32 551	33 484	34 169	35 226	36 426
Objem platových prostředků (v mil. Kč)	15 510	16 194	16 863	17 146	19 444

Tab. 8



Tab. 8 – graf

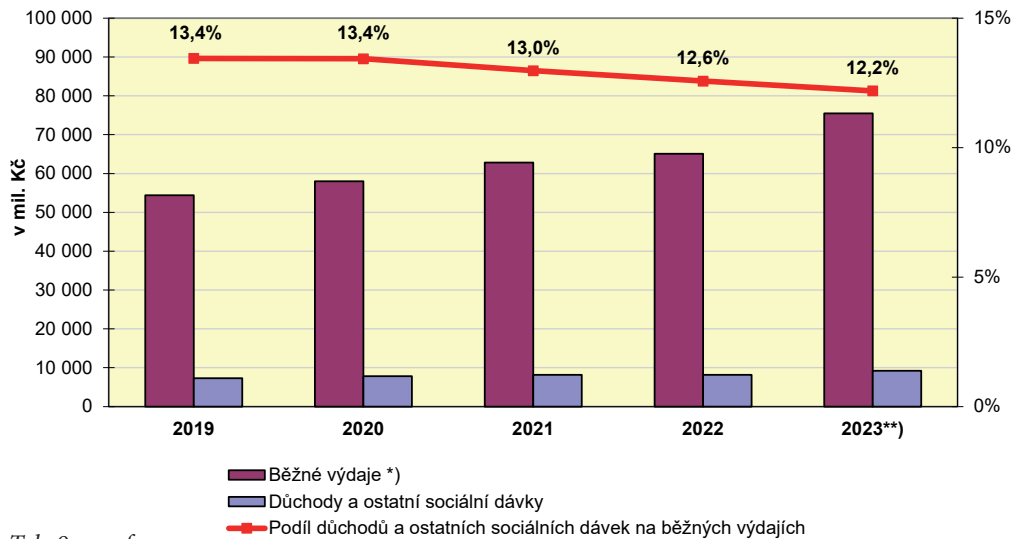
Podíl výdajů na důchody a ostatní sociální dávky na celkových běžných výdajích kapitoly MO v letech 2019 až 2023

Kategorie osob/Rok	Skutečnost			Počty plánované	
	2019	2020	2021	2022	2023 ^{**)}
Běžné výdaje ^{*)}	54 393	57 984	62 824	65 110	75 490
Důchody a ostatní sociální dávky	7 315	7 789	8 149	8 186	9 204
Podíl důchodů a ostatních sociálních dávek na běžných výdajích	13,4 %	13,4 %	13,0 %	12,6 %	12,2 %

^{*)} Včetně souvisejících výdajů vedených v EDS/SMVS a výzkumu, vývoji a inovacích

^{**)} Zákon č. 449/2022 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2023

Tab. 9



Tab. 9 – graf

VÝDAJE PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ vedené v EDS/SMVS

Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS byly na rok 2023 schváleny v celkové výši 39 346 691 tis. Kč, což představuje 35,19 % celkových výdajů kapitoly MO. Pokračuje pozitivní trend zvyšování výdajů určených pro financování investičního rozvoje resortu MO.

Celkové výdaje vedené v EDS/SMVS jsou rozděleny v základním členění dle rozpočtové skladby takto:

- kapitálové výdaje ve výši 35 863 278 tis. Kč, tj. 91,15 % z celkových výdajů PF,
- běžné výdaje ve výši 3 483 412 tis. Kč, tj. 8,85 % z celkových výdajů PF.

Nově zahajované investiční akce tvoří v celkovém limitu programového financování 36,85 % (14 497 250 tis. Kč), zbývající část výdajů programového financování v rozsahu 63,15 % (24 849 441 tis. Kč) představují pokračující akce zahájené v minulých letech.

V roce 2023 bude financováno 38 významných a finančně náročných akcí, u nichž se předpokládá financování formou individuálně posuzovaných výdajů organizační složky státu. Jedná se o akce v rámci jednotlivých programů reprodukce majetku, v jejichž prospěch byly alokovány zdroje státního rozpočtu v celkovém objemu 24 749 290 tis. Kč, což představuje 62,90 % objemu výdajů státního rozpočtu na financování programů v roce 2023.




Realizace investičních akcí slouží k udržování a rozvoji schopností vzdušných sil AČR, pozemních sil, spojovacího vojska AČR, informatizace MO, kompatibility mobilních komunikačních prostředků velení a řízení sil AČR a schopností logistické podpory. Součástí programů reprodukce majetku je

i program zabezpečující udržení a rozvoj schopností civilně-správní části MO a státních příspěvkových organizací.

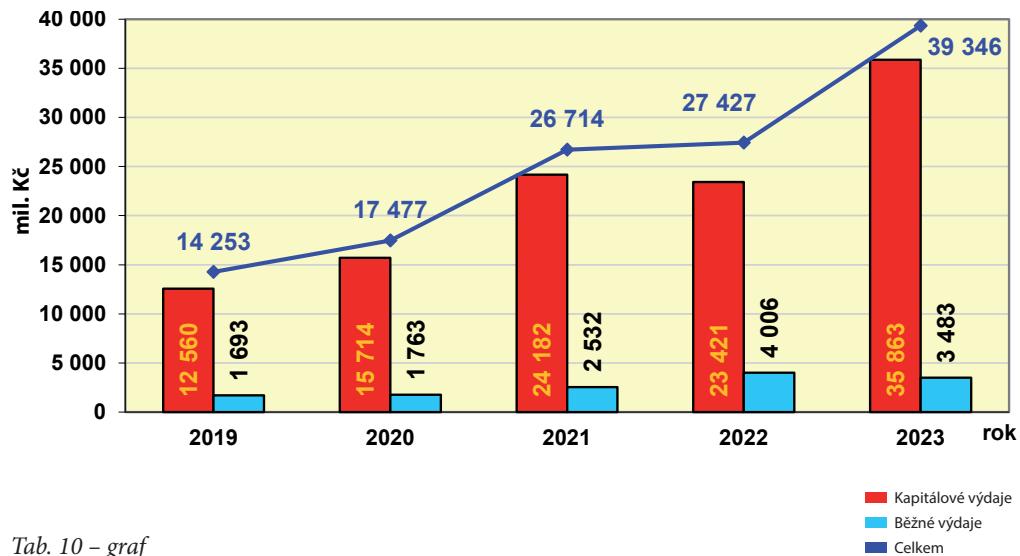
Plánované výdaje na dotační a výdajové tituly budou pro rok 2023, kromě prostředků státního rozpočtu ve výši 39 346 691 tis. Kč, posíleny o další finanční zdroje ve výši 738 711 tis. Kč v členění podle zdrojů:

- rezervní fond v částce 421 837 tis. Kč (z toho 54 999 tis. Kč zdroje z fondů NATO),
- vlastní zdroje účastníka programu v částce 312 562 tis. Kč,
- jiné zdroje tuzemské (výdaje rozpočtované v programu NZÚ) v částce 4 312 tis. Kč.

**Porovnání výdajů na programy reprodukce majetku vedené v EDS/SMVS v letech
2019 až 2023**

		mil. Kč				
		Skutečnost			Schválený rozpočet	
		2019	2020	2021	2022	2023
	Kapitálové výdaje	12 560	15 714	24 182	23 421	35 863
	Běžné výdaje	1 693	1 763	2 532	4 006	3 483
	Celkem	14 253	17 477	26 714	27 427	39 346

Tab. 10

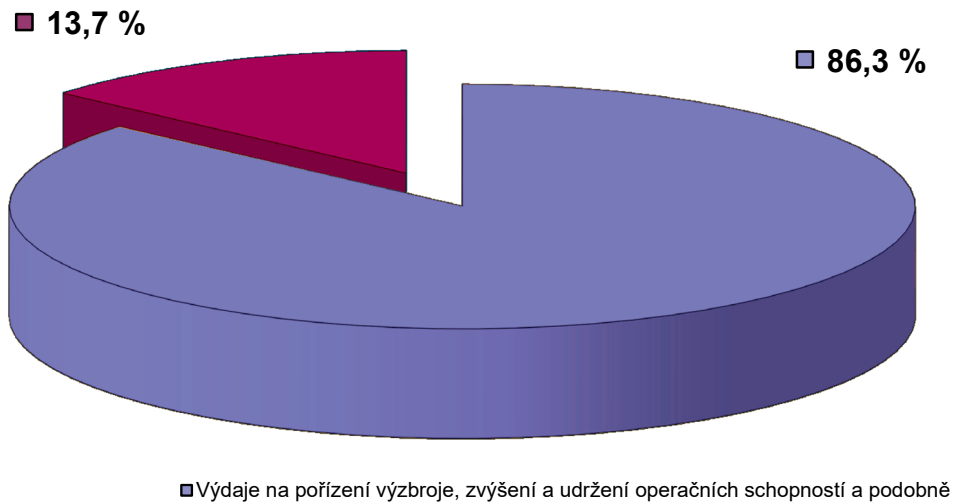


Tab. 10 – graf

**Rozdělení výdajů v programech reprodukce majetku vedených v EDS/SMVS
v roce 2023**

Výdaje na pořízení výzbroje, zvýšení a udržení operačních schopností a podobně	33 966 368	86,33 %
Výdaje na nemovitou infrastrukturu	5 380 323	13,67 %
Celkem	39 346 691	100,00 %

Tab. 11



Tab. 11 – graf

OSTATNÍ VÝDAJE

Ostatní výdaje kapitoly MO (běžné výdaje a kapitálové výdaje mimo EDS/SMVS bez osobních mandatorních výdajů) byly na rok 2023 schváleny v celkovém objemu 30 876 615 tis. Kč, což představuje 27,62 % celkových výdajů kapitoly MO. Jedná se zejména o výdaje:

- k zajištění provozování a údržby techniky, nákupu materiálu a služeb k zabezpečení výcviku, zajištění zázemí ve formě provozuschopného nemovitého majetku (21 179 450 tis. Kč, což představuje 18,94 % celkových výdajů kapitoly MO),
- na zabezpečení činnosti příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem obrany pro plnění specifických úkolů ve prospěch resortu. Ministerstvo obrany je zřizovatelem 9 příspěvkových organizací. Pro rok 2023 byl stanoven celkový příspěvek ve výši 4 233 983 tis. Kč (tj. 3,79 % z celkového rozpočtu výdajů kapitoly MO), z toho příspěvek na provoz ve výši 3 446 904 tis. Kč a investiční dotace ve výši 787 079 tis. Kč. Součástí příspěvku na provoz jsou mzdové náklady příspěvkových organizací podléhajících regulaci Ministerstva financí ve výši 463 977 tis. Kč, v tom na platy zaměstnanců ve výši 445 941 tis. Kč pro 1 060 osob a na ostatní osobní náklady ve výši 18 036 tis. Kč.,
- na účast v zahraničních operacích byly v souladu s usnesením vlády ČR č. 644 ze dne 27. července 2022, k návrhu na působení sil a prostředků resortu Ministerstva obrany v zahraničních operacích do roku 2024 s výhledem na rok 2025 a na pobyt ozbrojených sil států Organizace

Severoatlantické smlouvy na území České republiky v letech 2023 a 2024 stanoveny výdaje pro rok 2023 v celkovém objemu 1 054 318 tis. Kč, což představuje 0,94 % z celkového rozpočtu výdajů kapitoly.

- na podporu obranného výzkumu a vývoje 446 690 tis. Kč, což představuje 0,4 % z celkového rozpočtu výdajů kapitoly MO, toho podíl státního rozpočtu ve výši 443 143 Kč, prostředky ze zahraničních programů (EU) ve výši 3 057 tis. Kč a k nim odpovídající podíl státního rozpočtu ve výši 490 tis. Kč. Z pohledu rozdělení formy poskytované podpory byly vyčleněny peněžní prostředky na institucionální podporu v objemu 110 393 tis. Kč k rozvoji výzkumných pracovišť resortu obrany a 333 240 tis. Kč na účelovou podporu oblastí, ve kterých ozbrojené složky dosahují významných výsledků v rámci NATO a EU.

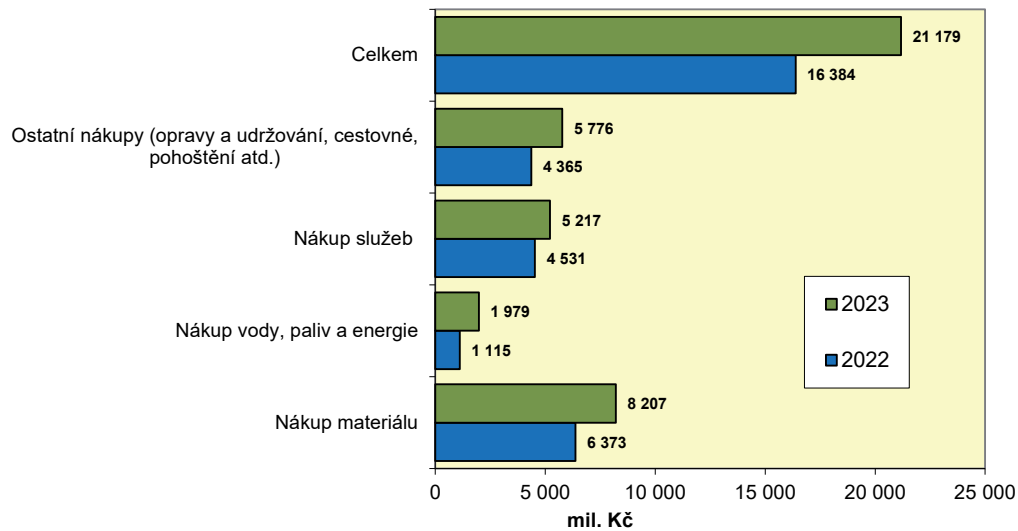
Porovnání hlavních druhů výdajů v rámci běžných výdajů v letech 2022 a 2023

(schválený rozpočet mimo výdaje vedené v EDS/SMVS)

mil. Kč

Druh výdaje	2022	2023
Nákup materiálu	6 373	8 207
Nákup vody, paliv a energie	1 115	1 979
Nákup služeb	4 531	5 217
Ostatní nákupy (opravy a udržování, cestovné, pohoštění atd.)	4 365	5 776
Celkem	16 384	21 179

Tab. 12



Tab. 12 – graf

Porovnání věcné skladby výdajů na nákup materiálu v letech 2022 a 2023

(schválený rozpočet mimo výdaje vedené v EDS/SMVS)

Druh výdaje	2022	2023
Potraviny	43	44
Ochranné pomůcky	16	21
Léky a zdravotnický materiál	163	182
Prádlo, oděv a obuv s výjimkou ochranných pomůcek	1 192	1 225
Drobný dlouhodobý majetek	425	702
Munice	1 784	3 282
Náhradní díly	2 322	2 051
Dílenský materiál pro údržbu a opravy	67	85
Ostatní materiál	361	615
Nákup materiálu celkem	6 373	8 207

Tab. 13



PŘEHLED POUŽITÝCH ZKRATEK

AČR	Armáda České republiky
EDS/SMVS	Evidenční dotační systém / Správa majetku ve vlastnictví státu
EU	Evropská unie
FKSP	Fond kulturních a sociálních potřeb
HDP	hrubý domácí produkt
IISSP-RISPR	Integrovaný informační systém státní pokladny – Rozpočtový informační systém, část Příprava rozpočtu
MF	Ministerstvo financí
MO	Ministerstvo obrany České republiky
NATO	Organizace Severoatlantické smlouvy
NZÚ	Nová zelená úsporám
OSN	Organizace spojených národů
OSS	Organizační složka státu

OBSAH

ÚVOD	1
Základní parametry státního rozpočtu kapitoly 307 – MO na rok 2022 a střednědobého výhledu na roky 2023 a 2024	4
Vývojové řady celkových příjmů a výdajů kapitoly MO za období 2018 až 2022	6
Porovnání základních makroekonomických ukazatelů	7
Základní údaje o státním rozpočtu kapitoly MO	8
Podíl kategorií výdajů kapitoly MO v letech 2018 až 2022	10
Vývoj příjmů státního rozpočtu kapitoly MO v letech 2018 až 2022	12
Struktura běžných výdajů rozpočtu kapitoly v roce 2022	14
OSOBNÍ MANDATORNÍ VÝDAJE OSS (včetně důchodů, sociál. dávek)	17
Vývoj počtů jednotlivých kategorií osob kapitoly MO v letech 2018 až 2022	18
Podíl výdajů na důchody a ostatní sociální dávky na celkových běžných výdajích kapitoly MO v letech 2018 až 2022	20
VÝDAJE PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ vedené v EDS/SMVS	22
Porovnání výdajů programového financování vedených v EDS/SMVS v letech 2018 až 2022	24
Rozdělení výdajů programového financování vedených v EDS/SMVS v roce 2022	26
OSTATNÍ VÝDAJE	28
Porovnání hlavních druhů výdajů v rámci ostatních běžných výdajů v letech 2021 a 2022	30
Porovnání věcné skladby výdajů na nákup materiálu v letech 2021 a 2022	32
PŘEHLED POUŽITÝCH ZKRATEK	34
OBSAH	35



Rozpočet – fakta a trendy 2023



Vydalo Ministerstvo obrany – Vojenský historický ústav Praha (VHÚ)
Adresa: Vojenský historický ústav Praha, U Památníku 2, 130 05 Praha 3
www.vhu.cz, www.army.cz

Do tisku připravil odbor prezentační a produkční VHÚ Praha
Adresa: Rooseveltova 23, 161 05 Praha 6
Odpovědný redaktor: Tierra Xaver
Grafická úprava: Jiří Král

Dáno do tisku: 2023
Tisk: Odbor prezentační a produkční VHÚ Praha

**Kopírovat, překládat a rozmnožovat publikaci bez souhlasu vydavatele je zakázáno
NEPRODEJNÉ**

©Ministerstvo obrany České republiky – VHÚ Praha, 2023
ISBN 978-80-7278-861-3

