

**NÁVRH
STÁTNÍHO ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
ČESKÉ REPUBLIKY
ZA ROK 2011**

**H.
VÝSLEDKY ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ
KAPITOL**

Obsah:

KAPITOLA 301 - KANCELÁŘ PREZIDENTA REPUBLIKY	1
KAPITOLA 302 - POSLANECKÁ SNĚMOVNA PARLAMENTU	3
KAPITOLA 303 - SENÁT PARLAMENTU	5
KAPITOLA 304 - ÚŘAD VLÁDY ČESKÉ REPUBLIKY	7
KAPITOLA 305 - BEZPEČNOSTNÍ INFORMAČNÍ SLUŽBA	10
KAPITOLA 306 - MINISTERSTVO ZAHRANIČNÍCH VĚCÍ	11
KAPITOLA 307 - MINISTERSTVO OBRANY	14
KAPITOLA 308 - NÁRODNÍ BEZPEČNOSTNÍ ÚŘAD	17
KAPITOLA 309 - KANCELÁŘ VEŘEJNÉHO OCHRÁNCE PRÁV	19
KAPITOLA 312 - MINISTERSTVO FINANČÍ	21
KAPITOLA 313 - MINISTERSTVO PRÁCE A SOCIÁLNÍCH VĚCÍ	26
KAPITOLA 314 - MINISTERSTVO VNITRA	29
KAPITOLA 315 - MINISTERSTVO ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ	33
KAPITOLA 317 - MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ	36
KAPITOLA 321 - GRANTOVÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	40
KAPITOLA 322 - MINISTERSTVO PRŮMYSLU A OBCHODU	42
KAPITOLA 327 - MINISTERSTVO DOPRAVY	46
KAPITOLA 328 - ČESKÝ TELEKOMUNIKAČNÍ ÚŘAD	49
KAPITOLA 329 - MINISTERSTVO ZEMĚDĚLSTVÍ	51
KAPITOLA 333 - MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ, MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY	54
KAPITOLA 334 - MINISTERSTVO KULTURY	58
KAPITOLA 335 - MINISTERSTVO ZDRAVOTNICTVÍ	61
KAPITOLA 336 - MINISTERSTVO SPRÁVEDLNOSTI	64
KAPITOLA 343 - ÚŘAD PRO OCHRANU OSOBNÍCH ÚDAJŮ	67
KAPITOLA 344 - ÚŘAD PRŮMYSLOVÉHO VLASTNICTVÍ	69
KAPITOLA 345 - ČESKÝ STATISTICKÝ ÚŘAD	71
KAPITOLA 346 - ČESKÝ ÚŘAD ZEMĚMĚŘICKÝ A KATASTRÁLNÍ	73
KAPITOLA 348 - ČESKÝ BÁŇSKÝ ÚŘAD	75
KAPITOLA 349 - ENERGETICKÝ REGULAČNÍ ÚŘAD	77
KAPITOLA 353 - ÚŘAD PRO OCHRANU HOSPODÁŘSKÉ SOUTĚŽE	80
KAPITOLA 355 - ÚSTAV PRO STUDIUM TOTALITNÍCH REŽIMŮ	82
KAPITOLA 358 - ÚSTAVNÍ SOUD	84
KAPITOLA 361 - AKADEMIE VĚD ČESKÉ REPUBLIKY	86
KAPITOLA 372 - RADA PRO ROZHLASOVÉ A TELEVIZNÍ VYSÍLÁNÍ	89
KAPITOLA 374 - SPRÁVA STÁTNÍCH HMOTNÝCH REZERV	91
KAPITOLA 375 - STÁTNÍ ÚŘAD PRO JADERNOU BEZPEČNOST	93
KAPITOLA 377 - TECHNOLOGICKÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	95
KAPITOLA 381 - NEJVYŠŠÍ KONTROLNÍ ÚŘAD	97
KAPITOLA 396 - STÁTNÍ DLUH	99
KAPITOLA 397 - OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV	102
KAPITOLA 398 - VŠEOBECNÁ POKLADNÍ SPRÁVA	104

Kapitola 301 - Kancelář prezidenta republiky

Kancelář prezidenta republiky je organizační složkou státu tvořící samostatnou kapitolu státního rozpočtu České republiky. Její působnost je vymezena zákonem č. 114/1993 Sb., o Kanceláři prezidenta republiky, ve znění pozdějších předpisů. K plnění úkolů Kancelář prezidenta republiky zřídila v souladu s § 3 odst. 2 zákona č. 114/1993 Sb., ve znění pozdějších předpisů, příspěvkovou organizaci Správa Pražského hradu a příspěvkovou organizaci Lesní správa Lány.

Celkové příjmy kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2011 ve výši 60 tis. Kč byly plněny ve výši 515 tis. Kč, v tom nedaňové příjmy ve výši 209 tis. Kč a přijaté transfery ve výši 306 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2011 ve výši 339 045 tis. Kč byly čerpány v roce 2011 ve výši 329 639 tis. Kč, což představuje plnění 97,23 % rozpočtu po změnách. Běžné výdaje činily v rozpočtu po změnách 275 878 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 63 167 tis. Kč. Do financování kapitoly byly v roce 2011 zapojeny nároky z nespotebovaných neprofilujících a profilujících výdajů v celkové výši 24 801 tis. Kč, které byly použity na rozpočtem nezajištěné provozní potřeby vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky, příspěvkových organizací Správa Pražského hradu a Lesní správa Lány a na výdaje účelově určené na financování programu reprodukce majetku příspěvkové organizace Správa Pražského hradu. V porovnání s čerpáním celkových výdajů kapitoly v roce 2010, které činilo 378 179 tis. Kč, představuje čerpání celkových výdajů v roce 2011 pokles o 48 540 tis. Kč, tj. index vyjadřující skutečnost roku 2011 proti skutečnosti roku 2010 představuje 87,16 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci stanovené schváleným rozpočtem, resp. rozpočtem po změnách v objemu 54 046 tis. Kč, byly čerpány ve výši 56 151 tis. Kč, tj. na 103,89 %. V uvedené částce je zahrnuto použití nároků z nespotebovaných výdajů v celkové výši 2 105 tis. Kč. Prostředky na platy rozpočtované ve výši 49 441 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány na 100,00 %. Limit počtu zaměstnanců byl stanoven schváleným rozpočtem na 114 zaměstnanců a nebyl v průběhu roku upravován. V ročním průměru byl pak naplněn na 90 funkčních míst, tj. na 78,95 %. Průměrný plat zaměstnanců ve schváleném i upraveném rozpočtu se ve skutečnosti zvýšil z 36 141 Kč na 45 779 Kč, tj. o 26,67 %. Zvýšení bylo ovlivněno čerpáním prostředků za nenaplněný stav zaměstnanců a úspor vzniklých v důsledku nemocnosti zaměstnanců. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 44 882 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,00 %.

Mzdové náklady příspěvkové organizace Správa Pražského hradu, stanovené v rozpočtu po změnách ve výši 68 208 tis. Kč, byly čerpány ve výši 80 963 tis. Kč, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů z fondu odměn v objemu 12 937 tis. Kč, tj. na 118,70 %. Průměrný přepočtený počet 297 zaměstnanců byl naplněn na 272 zaměstnanců, tj. na 91,58 %. Průměrný plat se zvýšil z 18 488 Kč v rozpočtu po změnách na 24 150 Kč, tj. o 30,63 %. Proti skutečnosti roku 2010 ve výši 24 398 Kč se průměrný plat snížil o 1,02 %.

Ukazatel Povinné pojistné placené zaměstnavatelem byl plněn ve výši 17 760 tis. Kč a ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 494 tis. Kč.

Ukazatel Platy zaměstnanců v pracovním poměru byl v hodnoceném období plněn ve výši 49 441 tis. Kč, tj. 100,00 % rozpočtu po změnách. V hodnoceném období byly plněny závazné ukazatele Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 86 390 tis. Kč,

Náhrady výdajů spojených s výkonem funkce (z. č. 236/1995 Sb.) ve výši 2 080 tis. Kč a ostatní výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 84 310 tis. Kč.

Ukazatel Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány plněný ve výši 206 749 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfery na provoz (ve výši 159 545 tis. Kč) a investiční transfery (ve výši 47 204 tis. Kč), které zřizovatel (Kancelář prezidenta republiky) poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Správa Pražského hradu.

Ukazatel Celkové výdaje na lesní hospodářství plněný ve výši 36 500 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfery na provoz (ve výši 26 500 tis. Kč) a investiční transfery (ve výši 10 000 tis. Kč), které zřizovatel (Kancelář prezidenta republiky) poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Lesní správa Lány.

Ukazatel Výdaje vedené v informačním systému programového financování byl ve schváleném rozpočtu na rok 2011 ve výši 63 167 tis. Kč. Jednalo se o program 101V01 - Reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky - od roku 2009, který byl plněn ve výši 57 204 tis. Kč. Program zahrnuje pouze kapitálové výdaje. Finanční prostředky ve výši 47 204 tis. Kč byly příspěvkovou organizací Správa Pražského hradu použity na financování investičních akcí „Rekonstrukce Jiřské ulice a Zlaté uličky - II. etapa“, „Jízdárna Pohořelec“, „Zlatá ulička - rekonstrukce objektů“ a „Revitalizace elektrorozvodných zařízení v areálu Pražského hradu“. Finanční prostředky ve výši 10 000 tis. Kč byly použity příspěvkovou organizací Lesní správa Lány na financování investičních akcí „Rekonstrukce cest v Lánské oboře - VII. etapa“, „Rekonstrukce a revitalizace vodních nádrží - IV. etapa“, „Rekonstrukce vodních toků a meliorací - IV. etapa“, „Rekonstrukce provozních, správních a pobytových objektů - V. etapa“ a „Rekonstrukce a modernizace krmných center - II. etapa“. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 14 451 tis. Kč. Nečerpané prostředky ve výši 20 415 tis. Kč byly uplatněny do nároků z nespotřebovaných výdajů.

V roce 2011 se ve vlastním úřadu Kanceláře prezidenta republiky neuskutečnila žádná vnější kontrola. U příspěvkové organizace Správa Pražského hradu byla provedena kontrola Pražskou správou sociálního zabezpečení a Všeobecnou zdravotní pojišťovnou. Kontrolou nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky. U příspěvkové organizace Lesní správa Lány byly provedeny kontroly Všeobecnou zdravotní pojišťovnou, Krajským úřadem Středočeského kraje, odborem životního prostředí a zemědělství a Krajskou veterinární správou, Inspektorátem Rakovník. Realizovanými kontrolami nedostatky nebyly zjištěny.

Bližší údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Kanceláře prezidenta republiky za rok 2011.

Kapitola 302 - Poslanecká sněmovna Parlamentu

Poslanecká sněmovna Parlamentu zajišťuje služby a technický servis pro výkon ústavních činností poslaneckého sboru a vytváří materiální podmínky pro plnění protokolárních povinností Poslanecké sněmovny Parlamentu. Rozpočet kapitoly zahrnoval prostředky na financování poslaneckého sboru, provozu Kanceláře Poslanecké sněmovny, restauračního zařízení pro poslanecký sbor, školicích středisek a výdajů na rekonstrukci a modernizaci budov areálu Parlamentu.

Rozpočtovaná výše příjmů Poslanecké sněmovny Parlamentu v roce 2011 činila 26 000 tis. Kč a v průběhu roku se její výše neměnila. Na skutečné tvorbě příjmů ve výši 17 843 tis. Kč se největší měrou podílely příjmy z vlastní činnosti a z pronájmu. Vzhledem k tomu, že ve střediscích v Harrachově a Lipnici nad Sázavou došlo v průběhu roku k několika provozním haváriím a po dobu oprav a následných prací byla střediska uzavřena, nebyly naplněny příjmy z vlastní činnosti.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2011 činil 1 081 439 tis. Kč a byl v průběhu roku rozpočtovými opatřeními upraven na částku 1 099 435 tis. Kč, v tom běžné výdaje 1 069 435 tis. Kč a kapitálové výdaje 30 000 tis. Kč. Úpravy se týkaly navýšení prostředků určených na povinné pojistné placené zaměstnavatelem, které bylo nově v roce 2011 odváděno také z paušálních náhrad vyplácených poslancům. Skutečné čerpání výdajů činilo celkem 1 083 270 tis. Kč, tj. čerpání 98,53 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2010 bylo vyčerpáno o 37 036 tis. Kč méně. Index vyjadřující skutečnost roku 2011 proti skutečnosti roku 2010 je 96,69 %.

Stav nároků k datu 1. 1. 2011 byl 68 166,84 tis. Kč, v tom profilující výdaje 432,82 tis. Kč a neprofilující výdaje 67 734,02 tis. Kč. V průběhu roku 2011 byly nároky z nespotřebovaných výdajů sníženy o částku 67 582,00 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2011 celkem činil 584,84 tis. Kč (v tom 432,82 tis. Kč profilující výdaje a 152,02 tis. Kč neprofilující výdaje).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 1 069 435 tis. Kč byl čerpán částkou 1 053 271 tis. Kč, tj. na 98,49 %. V porovnání s rokem 2010 došlo v roce 2011 ke snížení čerpání běžných výdajů o 25 961 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2011 proti skutečnosti roku 2010 je 97,59 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 335 421 tis. Kč nebyl upravován a byl ve skutečnosti čerpán částkou 313 320,43 tis. Kč, tj. na 93,41 %. Ve srovnání se skutečností dosaženou v roce 2010 bylo čerpáno celkem o 63 079,21 tis. Kč méně, tj. o 16,76 %.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 156 662 tis. Kč byly na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu č. 204 ze dne 16. listopadu 2011 jednorázově zvýšeny o 1 600 tis. Kč na vrub položky 5021 – Ostatní osobní výdaje. Čerpání ve skutečnosti bylo 158 237,20 tis. Kč, tj. 99,98 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání se skutečností roku 2010 se čerpání objemu prostředků na platy snížilo o 13 155,79 tis. Kč (index 92,32 %).

Ostatní platby za provedenou práci po změnách ve výši 177 159 tis. Kč byly čerpány částkou 155 083,24 tis. Kč, tj. na 87,54 %. z toho bylo na platy poslanců vyčerpáno celkem 150 750,30 tis. Kč, což představuje 87,51 % rozpočtované částky.

Počet zaměstnanců byl na rok 2011 stanoven ve výši 362 osob. Skutečný celoroční průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl 343 osob, tj. 94,75 % ročního limitu. Neobsazeno bylo 19

funkčních míst. Ve srovnání se skutečností roku 2010 se počet naplněných funkčních míst zvýšil o 1 místo.

V roce 2011 byl průměrný plat zaměstnanců 38 444 Kč, tj. snížení o 3 318 Kč proti průměrnému měsíčnímu platu zaměstnanců v roce 2010. Ve srovnání se skutečností vykázanou v roce 2010 je index poklesu 92,05 %.

Na nákup materiálu byly čerpány finanční prostředky ve výši 37 694 tis. Kč, tj. na 99,90 %. Na nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot bylo čerpáno 30 144 tis. Kč, tj. 99,98 %. Prostředky na nákup služeb byly čerpány částkou 291 651 tis. Kč, tj. na 99,69 %. Na ostatní nákupy bylo čerpáno 93 217 tis. Kč, tj. 118,59 %. Výdaje související s neinvestičními nákupy byly čerpány částkou 150 110 tis. Kč, tj. 95,48 %.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2011 byl schválen, resp. upraveným rozpočtem stanoven ve výši 30 000 tis. Kč. Čerpán byl částkou 29 999 tis. Kč, což je 100 % upraveného rozpočtu.

V roce 2011 představoval rozpočet kapitálových výdajů současně rozpočet výdajů na financování programů reprodukce majetku, běžné výdaje do programu zahrnuté nebyly. Jednalo se o program 10201 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Poslanecké sněmovny Parlamentu – od r. 2007“, v rámci kterého byly financovány nezbytné výdaje na pořízení a reprodukci majetku související s potřebami poslaneckého sboru a technickým zabezpečením činnosti Poslanecké sněmovny. Ze systémově určených investičních prostředků byly hrazeny zejména výdaje spojené se stavební investiční činností Poslanecké sněmovny Parlamentu (11 962 tis. Kč), obnova vozového parku (2 199 tis. Kč), obnova a rozšíření výpočetní techniky (719 tis. Kč), pořízení audio a video techniky (4 939 tis. Kč), kancelářská technika (1 268 tis. Kč), výdaje ve středisku gastronomie (769 tis. Kč), nábytek (2 100 tis. Kč), nákup inventáře (778 tis. Kč) a zakoupení programového vybavení (1 271 tis. Kč).

V roce 2011 byly prováděny namátkové i pravidelné kontroly v oblasti mzdové agendy, agendy služebních zahraničních cest, pokladny Kanceláře Poslanecké sněmovny, práce ekonomického oddělení, účetních dokladů provozně účelových středisek a gastronomie, kontroly čerpání prostředků na administrativní práce pro poslance a čerpání úhrad telefonních nákladů poslanců. V Kanceláři Poslanecké sněmovny byly prováděny kontroly auditorem Kanceláře Poslanecké sněmovny v ekonomickém oddělení a v ostatních úsecích činnosti Poslanecké sněmovny.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Poslanecké sněmovny Parlamentu za rok 2011.

Kapitola 303 - Senát Parlamentu

Rozpočtové prostředky byly v roce 2011 určeny na výdaje související s výkonem činností stanovených zákonem č. 59/1996 Sb., o sídle Parlamentu České republiky, resp. zákonem č. 107/1999 Sb., o jednacím řádu Senátu, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o zabezpečení odborných, organizačních a technických činností a vytváření materiálních podmínek pro činnost zákonodárského sboru. Kancelář Senátu dále zajišťovala správu provoz areálu sídla Senátu Parlamentu, koncepční, projektovou a investiční činnost k zajištění rozvoje a údržby areálu Valdštejnského paláce včetně zahrady a jízdárny, Kolovratského paláce a Malého Fürstenberského paláce. V souladu s jednacím řádem Senátu plnila Kancelář Senátu i další úkoly spojené s využitím objektů sídla Senátu Parlamentu pro veřejnost, pokud tyto objekty bezprostředně nebyly využívány k zajištění úkolů spojených se zákonodárnou činností Senátu Parlamentu. Historické prostory Valdštejnského paláce jsou veřejnosti zpřístupněny po celý rok, Valdštejnská zahrada sezónně v měsících duben až říjen.

Příjmy byly pro rok 2011 rozpočtovány ve výši 4 000 tis. Kč a plněny ve výši 4 994 tis. Kč, tj. na 124,85 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2010 poklesly celkové příjmy o 696 tis. Kč. Podskupení položek 211 - Příjmy z vlastní činnosti bylo naplněno ve výši 3 651 tis. Kč, což je 112,35 % rozpočtu po změnách. Na tomto plnění příjmů se podílely úhrady za služby spojené s užíváním prostor Senátu Parlamentu, jejichž výše je závislá na počtu a charakteru jednotlivých akcí uskutečněných v prostorách Senátu Parlamentu a příjmy z činnosti gastronomických služeb. Na podskupení položek 213 - Příjmy z pronájmu majetku dosáhly příjmy výše 1 055 tis. Kč, tj. 140,73 % rozpočtu po změnách. Jedná se o pronájem pozemku a prostor externím organizacím. Na podskupení položek 232 - Ostatní nedaňové příjmy dosáhly příjmy výše 252 tis. Kč. Jedná se o příjmy nahodilé, které nebyly rozpočtovány.

Schválený rozpočet celkových výdajů ve výši 508 516 tis. Kč byl rozpočtovým opatřením upraven na částku 513 316 tis. Kč. Senát Parlamentu čerpal celkové výdaje ve výši 500 200 tis. Kč, tj. na 97,44 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 923 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2011 ve výši 493 745 tis. Kč byl upraven na částku 498 545 tis. Kč a čerpán ve výši 483 934 tis. Kč, tj. na 97,07 % rozpočtu po změnách včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 115 tis. Kč. Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 162 041 tis. Kč byl upraven na částku 157 641 tis. Kč. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 160 351 tis. Kč, tj. na 101,72 % rozpočtu po změnách. Úroveň čerpání byla ovlivněna čerpáním nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 115 tis. Kč. Prostředky na platy zaměstnanců byly čerpány ve výši 86 699 tis. Kč, tj. na 100,00 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání se skutečností roku 2010 se čerpání objemu prostředků na platy snížilo o 9 090 tis. Kč. Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 75 342 tis. Kč byly upraveny na částku 70 942 tis. Kč. Skutečné čerpání ve výši 73 652 tis. Kč představuje 103,82 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 115 tis. Kč na odchodné senátorů. Roční průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl 194 osob. Průměrný plat zaměstnanců v roce 2011 činil 37 242 Kč, což je o 3 278 Kč méně než v roce 2010. Výdaje na povinné pojistné placené zaměstnavatelem rozpočtované ve výši 55 094 tis. Kč upravené na 64 294 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 63 462 tis. Kč, tj. na 98,71 % rozpočtu po změnách.

Výdaje podskupení 513 - Nákup materiálu byly čerpány částkou 9 585 tis. Kč, tj. 89,85 % rozpočtu po změnách. Prostředky tohoto podskupení byly čerpány na postupnou obměnu

výpočetní techniky, na nákup materiálu pro Valdštejnskou zahradu, pro údržbu objektů a nákup kancelářského materiálu. Výdaje podseskupení 515 - Nákup vody, paliv a energie byly v roce 2011 čerpány ve výši 15 256 tis. Kč, tj. 97,35 % rozpočtu po změnách. Prostředky podseskupení 516 - Nákup služeb byly čerpány částkou 115 805 tis. Kč, tj. 95,26 % rozpočtu po změnách. Výdaje tohoto podseskupení představují veškeré služby zajišťované dodavatelskými subjekty. Na položce Nájemné je vykázáno čerpání ve výši 26 802 tis. Kč. Nejvyšší podíl výdajů za nájmy představuje nájemné senátorských kanceláří ve volebních obvodech. Výdaje na položce Nákup ostatních služeb, která je v daném podseskupení položek objemem finančních prostředků nejrozsáhlejší, byly čerpány ve výši 83 788 tis. Kč, tj. 97,23 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší objem výdajů představují výdaje na zajištění služeb asistentů senátorů, na zajištění paušálních servisních služeb k výpočetní technice, výdaje na úklidové práce, ostrahu objektů, servisní služby, tlumočnické a překladatelské služby. Na podseskupení položek 517 - Ostatní nákupy činily výdaje 47 515 tis. Kč, což představuje 92,11 % rozpočtu po změnách. Stěžejní část daného podseskupení tvoří výdaje na pravidelnou údržbu a opravy areálu sídla Senátu Parlamentu, technických a technologických zařízení a výpočetní techniky. Výdaje na položce Cestovné byly čerpány ve výši 13 458 tis. Kč, tj. na 82,82 % rozpočtu po změnách. Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary – podseskupení 519 byly čerpány ve výši 67 684 tis. Kč, tj. na 93,39 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší čerpání bylo na položce 5196 - Náhrady související s výkonem ústavní funkce ve výši 60 917 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly rozpočtovány v Informačním systému programového financování v programu 10301 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Senátu Parlamentu od roku 2010 ve výši 14 771 tis. Kč a nebyly upravovány. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 16 266 tis. Kč, což představuje 110,12 % rozpočtu po změnách, včetně zapojených nároků nespotřebovaných výdajů ve výši 1 808 tis. Kč. V porovnání s rokem 2010 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2011 vyšší o 2 266 tis. Kč. V roce 2011 byly prostředky kapitálových výdajů použity na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku, zejména na modernizaci technologických systémů a informačních technologií, na obměnu strojů a zařízení a na obměnu vozového parku.

Kapitola 303 - Senát Parlamentu vykazovala k 1. 1. 2011 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 65 815 tis. Kč. V roce 2011 byla do výdajů zapojena z nároků nespotřebovaných výdajů částka ve výši 5 923 tis. Kč, z toho u profilujících výdajů na akce programu 10301 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Senátu Parlamentu od roku 2010 bylo čerpáno 1 808 tis. Kč a na doplatek odchodného senátorů, kterým končil mandát v roce 2010 byla použita částka 4 115 tis. Kč. Za rok 2011 byly nároky zvýšeny o nevyčerpané výdaje hodnoceného roku ve výši 19 039 tis. Kč. Uvedená částka obsahuje nedočerpané výdaje programu 10301 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Senátu Parlamentu od roku 2010 ve výši 313 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 18 726 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů tvoří nevyčerpané prostředky na platy senátorů, ostatní osobní výdaje a příslušné pojistné placené zaměstnavatelem, na zákonné náhrady senátorů, příspěvky senátorským klubům, nákupy materiálu, cestovné a opravy a udržování. Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2012 činí 78 931 tis. Kč.

V průběhu roku 2011 byly v Kanceláři Senátu uskutečněny vnější kontroly zaměřené zejména na dodržování hygienických předpisů a norem, na kontrolu pojistného a plnění úkolů v nemocenském a důchodovém pojištění.

Podrobnější informace o hospodaření kapitoly 303 – Senát Parlamentu za rok 2011 jsou uvedeny v závěrečném účtu.

Kapitola 304 - Úřad vlády České republiky

Úřad vlády České republiky (dále jen „Úřad“) je ústředním orgánem státní správy podle zákona č. 219/2002 Sb., kterým se provádí změny v soustavě ústředních orgánů státní správy České republiky a mění se zákon č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, v platném znění. Úřad plní úkoly spojené s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti útvarů vlády, místopředsedů vlády, vedoucího Úřadu a činnosti sekretariátů rad a výborů vlády a všech dalších organizačních útvarů Úřadu. Mezi poradní a pracovní orgány, jejichž činnost zajišťuje Úřad, patří: Bezpečnostní rada státu, Národní ekonomická rada vlády, Vládní výbor pro koordinaci boje s korupcí, Legislativní rada vlády, Výbor pro Evropskou unii, Rada pro výzkum, vývoj a inovace, Rada vlády pro nestátní neziskové organizace, Rada vlády pro národnostní menšiny, Rada vlády pro lidská práva, Rada vlády pro záležitosti romské menšiny, Rada vlády pro koordinaci protidrogové politiky, Vládní dislokační komise, Vládní výbor pro zdravotně postižené občany, Zmocněnkyně vlády pro lidská práva, Rada vlády pro konkurenceschopnost a informační společnost. Rada vlády ČR pro rovné příležitosti žen a mužů byla na základě usnesení vlády č. 876/2011 převedena z Úřadu na Ministerstvo práce a sociálních věcí. Kapitola nemá podřízenou rozpočtovou ani příspěvkovou organizaci.

Schválený rozpočet příjmů na rok 2011 kapitoly 304 – Úřad vlády ČR byl stanoven ve výši 62 348 tis. Kč a upraven na 56 228 tis. Kč. Snížení rozpočtu příjmů o částku 6 120 tis. Kč souviselo s převodem Rady vlády ČR pro rovné příležitosti žen a mužů včetně převodu spolufinancovaného projektu z finančních mechanismů. Skutečné plnění příjmů v objemu 27 483 tis. Kč, tj. na 48,88 % rozpočtu po změnách, zahrnuje zejména příjmy z Evropské unie ve výši 25 097 tis. Kč, z toho tvoří 2 885 tis. Kč mimorozpočtové prostředky. Z rezervního fondu byla do příjmů kapitoly převedena částka 1 408 tis. Kč, které Úřad přijal od Evropského centra pro drogy a drogové závislosti na pokrytí výdajů odboru protidrogové politiky. Ostatní nedaňové příjmy rozpočtované ve výši 7 400 tis. Kč byly plněny v objemu 2 385 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že se jednalo o závazný ukazatel, Úřad provedl vázání výdajů ve výši 5 015 tis. Kč v souladu s ustanovením § 25 odst. 1 písm. c) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), v platném znění.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 706 654 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními upraven na částku 731 179 tis. Kč. Úpravy se týkaly zejména navýšení prostředků určených na pokrytí výdajů schváleného Akčního plánu realizace Národní strategie protidrogové politiky, posílení výdajů určených na finanční zajištění výkonu činnosti útvaru místopředsedkyně vlády a předsedkyně Vládního výboru pro koordinaci boje s korupcí a navýšení prostředků k úhradě závazku ve věci vrácení zaplacené části kupní ceny za zámek Koloděje. Skutečné čerpání výdajů činilo celkem 679 423 tis. Kč, tj. 92,92 % upraveného rozpočtu. Na krytí výdajů Úřadu se podílely prostředky státního rozpočtu částkou 610 868 tis. Kč, prostředky z nároků nespotřebovaných výdajů z minulých let ve výši 67 147 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky z grantu od Evropského monitorovacího centra pro drogy a drogové závislosti v částce 1 408 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 231 751 tis. Kč a upravené na částku 241 575 tis. Kč byly čerpány ve výši 242 536 tis. Kč, tj. na 100,40 % rozpočtu po změnách. Na skutečném čerpání tohoto ukazatele se podílely prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů v částce 12 079 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 888 tis. Kč. Prostředky na platy byly čerpány ve výši 201 051 tis. Kč včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 828 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši

888 tis. Kč. Ostatní platby za provedenou práci byly čerpány ve výši 41 485 tis. Kč včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 251 tis. Kč zejména na pokrytí odstupného v souvislosti s organizačními změnami a v oblasti výzkumu a vývoje na odměny členům Rady a členům poradních orgánů Rady. Limit počtu zaměstnanců byl stanoven na 524 a na základě rozpočtových opatření byl upraven na celkových 540, a to v souvislosti se vznikem útvaru místopředsedkyně vlády a předsedkyně Vládního výboru pro koordinaci boje s korupcí se jednalo o navýšení o 13 zaměstnanců, s přesunem problematiky koordinace procesu hodnocení dopadů regulace z Ministerstva vnitra na Úřad došlo k navýšení o 5 zaměstnanců a v souvislosti s přesunem Rady vlády ČR pro rovné příležitosti žen a mužů z Úřadu na Ministerstvo práce a sociálních věcí došlo ke snížení o 2 zaměstnance. Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců činil 444. Docílený průměrný plat zaměstnanců Úřadu za rok 2011 ve výši 37 735 Kč vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 37 508 Kč o 0,61 %.

Výdaje vlastního Úřadu rozpočtované ve výši 474 209 tis. Kč a upravené na 480 761 tis. Kč byly čerpány v objemu 459 383 tis. Kč, tj. na 95,55 % rozpočtu po změnách. V rámci výdajů tohoto ukazatele byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů výši 56 812 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 1 286 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity na zabezpečení podmínek pro práci vlády ČR, předsedy vlády ČR, místopředsedkyně vlády ČR a dále na zajištění činnosti vlastního Úřadu.

Výdaje spojené s činností poradních orgánů vlády stanovené ve výši 232 445 tis. Kč a upravené na částku 250 418 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 220 040 tis. Kč, tj. na 87,87 % rozpočtu po změnách. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 336 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 122 tis. Kč. V rámci tohoto ukazatele byly výdaje použity zejména na podporu dotačních programů, program Protidrogové politiky v oblasti prevence před drogami, alkoholem, nikotinem a jinými návykovými látkami, program Prevence sociálního vyloučení a komunitní práce, program Podpora terénní práce byly poskytnuty obcím, program Podpora koordinátorů romských poradců, program Evropská charta regionálních či menšinových jazyků a na podporu veřejně účelných aktivit občanských sdružení zdravotně postižených. V rámci tohoto ukazatele byly rovněž čerpány výdaje v oblasti výzkumu, vývoje a inovací ve výši 37 115 tis. Kč.

Úřad v roce 2011 realizoval výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie. Schválený rozpočet ve výši 46 646 tis. Kč a upravený na 45 947 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán v objemu 26 384 tis. Kč, tj. na 57,42 % rozpočtu po změnách. Z toho podíl české části činil 3 745 tis. Kč a podíl Evropské unie 22 639 tis. Kč. Na skutečném čerpání výdajů se podílely i nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 963 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 1 408 tis. Kč. V rámci Integrovaného operačního programu byly čerpány prostředky celkem ve výši 1 675 tis. Kč a v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost byly čerpány prostředky celkem ve výši 23 302 tis. Kč.

Výdaje na společné projekty, které jsou zčásti spolufinancované z finančních mechanismů EHP/Norsko rozpočtované ve výši 18 000 tis. Kč byly rozpočtovým opatřením sníženy o částku 7 200 tis. Kč v návaznosti na přesun agendy rovných příležitostí žen a mužů na Ministerstvo práce a sociálních věcí. Prostředky upraveného rozpočtu ve výši 10 800 tis. Kč určené na projekt „Kampaň proti násilí“ nebyly v roce 2011 čerpány vzhledem k posunu zahájení realizace tohoto projektu do roku 2012.

Výdaje vedené v Informačním systému programového financování se týkaly dvou programů: 10401 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu vlády a 20401 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu vlády. Na programové financování bylo v roce 2011 ve

schváleném rozpočtu vyčleněno 33 882 tis. Kč, rozpočtovými opatřeními byl rozpočet upraven na částku 37 126 tis. Kč. Celkové čerpání výdajů v oblasti programového financování činilo 50 925 tis. Kč, tj. na 137,17 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 36 064 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity na pořízení výpočetní techniky, programového vybavení, nákup strojů a zařízení včetně obnovy vozového parku a na technické zhodnocení majetku spravovaného Úřadem včetně zajištění vyšší bezpečnosti budovy Úřadu a obnovy nemovitého majetku ve správě Úřadu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2011 činil 142 455 tis. Kč. Kapitola 304 - Úřad vlády ČR zapojila do financování výdajů v roce 2011 nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 140 348 tis. Kč. Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů za rok 2011 činilo celkem 67 147 tis. Kč. Nároky z profilujících výdajů byly čerpány zejména na výdaje vedené v Informačním systému programového financování, projekty spolufinancované z Evropské unie v rámci Integrovaného operačního programu a Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, účelově určené výdaje z kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa a výdaje v oblasti výzkumu, vývoje a inovací. Neprofilující výdaje byly čerpány na odstupné v důsledku organizačních změn, ostatní platby za provedenou práci, povinné pojistné a běžné provozní výdaje. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly 304 - Úřad vlády ČR k 1.1.2012 činí 188 497 tis. Kč, z toho profilující výdaje 118 630 tis. Kč a neprofilující výdaje 69 867 tis. Kč.

V roce 2011 byla ukončena veřejnosprávní kontrola na Úřadu, vykonaná odborem kontroly Ministerstva financí. Předmětem kontroly bylo hospodaření s prostředky státního rozpočtu v období 2007-2009, akce ISPROFIN - Předsednictví v Radě EU, dodržování směrnic vedoucího Úřadu, dodržování zákona o účetnictví a zákona o finanční kontrole, hospodaření s majetkem státu, oblast zadávání veřejných zakázek a systém finanční kontroly. Další kontrolu provedla Pražská správa sociálního zabezpečení; předmětem kontroly bylo ověření stanovení pojistného za období od 1. 1. 2009 do 28. 2. 2011.

Podrobnější informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 304 - Úřad vlády ČR za rok 2011.

Kapitola 305 - Bezpečnostní informační služba

Zákon č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011, určil Bezpečnostní informační službě (dále jen „BIS“) příjmy ve výši 138 000 tis. Kč a výdaje ve výši 1 166 001 tis. Kč.

Celkové příjmy byly naplněny částkou 146 272 tis. Kč, tj. na 106,0 %. Ve srovnání s minulým obdobím však došlo k poklesu o 8 460 tis. Kč z důvodu sníženého odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.

Rozpočet výdajů, který byl schválen ve výši 1 166 001 tis. Kč, byl v průběhu roku upravován 3 rozpočtovými opatřeními. V souhrnu šlo o převod 4 360 tis. Kč ve prospěch Ministerstva vnitra na základě dlouhodobé dohody o spolupráci. Po jejich realizaci činil upravený rozpočet výdajů kapitoly 305 – BIS k 31. prosinci 2011 celkem 1 161 641 tis. Kč.

Vedle rozpočtových prostředků evidovala kapitola 305 – BIS k 1. lednu 2011 nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 60 629 tis. Kč. V průběhu první poloviny roku použila BIS 923 tis. Kč v kapitálových výdajích a dalších 3 376 tis. Kč na realizaci rozpočtem nezabezpečených provozních potřeb.

Konečný rozpočet výdajů kapitoly 305 - BIS, který představuje celkové disponibilní zdroje použitelné v roce 2011, činil ke konci sledovaného období celkem 1 165 940 tis. Kč. Skutečně realizované výdaje pak v roce 2011 dosáhly 1 123 104 tis. Kč, což představuje 96,3 % konečného rozpočtu kapitoly, resp. 96,7 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání s předchozím rokem byly realizované výdaje nižší o 55 532 tis. Kč, resp. o 4,7 %, což vyplývá z nižšího rozpočtu výdajů na platy a z opatření BIS zejména v personální oblasti.

V běžných výdajích tvořily nejvýznamnější část výdaje na platy a s nimi spojené povinné pojistné a základní příděl do FKSP. U výdajů na služební příjmy došlo nařízením vlády pro rok 2011 ke snížení základních tarifů o 10 % a v obdobném poměru byly sníženy i výdaje na platy zaměstnanců v pracovním poměru. Pokračovala aktivní restriktivní opatření BIS v personální oblasti. Meziročně došlo k nárůstu o 9 % u mandatorních výdajů na tzv. výsluhové náležitosti příslušníků, jejichž služební poměr skončil.

Ostatní běžné výdaje zahrnují z podstatné části standardní výdaje na nákup služeb, paliv a energií, na opravy a udržování provozuschopnosti a technického stavu majetku a objektů BIS. Zahrnuté jsou zde i výdaje na určité druhy speciální techniky a zvláštní finanční prostředky pro zpravodajskou činnost.

Věcnou náplň kapitálových výdajů tvoří reprodukce dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku včetně jeho technického zhodnocení. Skutečné výdaje včetně zapojení nároků z nespotebovaných výdajů činily 101 560 tis. Kč, tj. 100,6 % upraveného rozpočtu.

V rámci kapitálových výdajů směřovala třetina výdajů do stavební oblasti, zejména na dokončení objektu pro analytickou součást BIS. Téměř čtvrtina kapitálových výdajů směřovala do obměny některých částí a rozšíření funkcionalit jednoho zpravodajsko-technického systému. V minimálním rozsahu byly realizovány výdaje v oblasti informačních a komunikačních technologií nebo obměny dopravních prostředků. K nárůstu došlo u výdajů souvisejících s bezpečností a ochranou utajovaných informací dle zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti, neboť řada zabezpečovacích technických prostředků a systémů je již na pokraji své životnosti a provozuschopnosti.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření BIS jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 305 – BIS.

Kapitola 306 - Ministerstvo zahraničních věcí

Ministerstvo zahraničních věcí je ústředním orgánem státní správy České republiky pro oblast zahraniční politiky. Působnost Ministerstva zahraničních věcí je stanovena zákonem č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, ve znění pozdějších předpisů.

Hospodaření Ministerstva zahraničních věcí v roce 2011 významně ovlivnilo plnění řady úkolů souvisejících zejména s členstvím České republiky v Evropské unii, zapojením České republiky do činnosti mezinárodních organizací, plněním finančních závazků vůči těmto organizacím, poskytováním humanitární pomoci do zahraničí, koordinací a realizací projektů zahraniční rozvojové spolupráce a transformační spolupráce. Výsledky hospodaření dále ovlivnila údržba a technická obnova majetku státu ve správě resortu a zajišťování bezpečnosti objektů Ministerstva zahraničních věcí na území České republiky i v zahraničí.

Z rozpočtu kapitoly byla financována činnost ústředního orgánu a zahraniční služby, dále činnost České rozvojové agentury a podřízených příspěvkových organizací, tj. Českých center, Diplomatického servisu, Zámku Štířín a Kanceláře generálního komisaře účasti ČR na Všeobecné světové výstavě EXPO.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2011 byly celkové příjmy kapitoly Ministerstva zahraničních věcí stanoveny ve výši 600 000 tis. Kč, v průběhu roku nebyly upravovány. Celkové příjmy kapitoly byly dosaženy ve výši 701 490,05 tis. Kč, tj. 116,92 % rozpočtu. Daňové příjmy (výběr správních poplatků) byly ve výši 593 204,61 tis. Kč; nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem byly ve výši 108 285,45 tis. Kč. Příjmy z vlastních fondů činily 10 027,28 tis. Kč. Proti příjmům v roce 2010 dosaženým bez převodů z vlastních fondů (692 909,10 tis. Kč) byly tyto příjmy dosažené v roce 2011 (691 462,77 tis. Kč), nižší o 1 446,33 tis. Kč, tj. o 0,21 %.

Rozpočet celkových výdajů kapitoly Ministerstva zahraničních věcí schválený pro rok 2011 ve výši 5 571 259 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 5 869 291 tis. Kč. Celkové výdaje byly v roce 2011 čerpány ve výši 5 872 076,79 tis. Kč, tj. 100,05 % rozpočtu po změnách. Překročení celkových výdajů bylo kryto použitím nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity ve výši 322 959,77 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 9 235,77 tis. Kč. V porovnání s rokem 2010 byly celkové výdaje Ministerstva zahraničních věcí v roce 2011 v důsledku úsporných opatření nižší o 490 820,78 tis. Kč, tj. o 7,71 %.

V průběhu roku 2011 byl rozpočet kapitoly Ministerstva zahraničních věcí posílen zejména z kapitoly Všeobecná pokladní správa o prostředky z vládní rozpočtové rezervy na poskytnutí peněžního daru vysoké škole Interdisciplinární centrum Herclije ve Státě Izrael na ustavení fondu Masaryk Distinguished Chair (10 000 tis. Kč) a na úhradu příspěvků mezinárodním organizacím a peněžních darů vybraným institucím do zahraničí (celkem 136 126 tis. Kč); dále o prostředky na vrcholné návštěvy (50 000 tis. Kč); bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech (47 101 tis. Kč); zapojení občanů ČR do civilních struktur Evropské unie a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí (47 774 tis. Kč) a prostředky na sčítání lidu, domů a bytů (900 tis. Kč).

Prostředky na běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstva zahraničních věcí rozpočtovány ve výši 5 470 759 tis. Kč, po provedených úpravách byly tyto prostředky zvýšeny na částku 5 715 074 tis. Kč. Čerpání bylo ve výši 5 693 665,40 tis. Kč, tj. 99,63 %

rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2010 bylo čerpání prostředků na běžné výdaje nižší o 331 165,82 tis. Kč, tj. o 5,50 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstva zahraničních věcí na rok 2011 stanoveny pro organizační složky státu ve výši 640 220 tis. Kč, byly upraveny na 639 969 tis. Kč. Tyto prostředky byly čerpány ve výši 650 708,30 tis. Kč, tj. 101,68 % rozpočtu po změnách. V čerpání částky 650 708,30 tis. Kč je zahrnuto i použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 12 198,66 tis. Kč. Prostředky na platy zaměstnanců organizačních složek státu byly ve schváleném rozpočtu na rok 2011 stanoveny ve výši 633 989 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 634 648 tis. Kč. Čerpány byly prostředky ve výši 637 525,38 tis. Kč, tj. 100,45 % rozpočtu po změnách.

Limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v ročním průměru schválený ve výši 2 103 byl v průběhu roku snížen na 1 787. Byl naplněn ve výši 1 765 zaměstnanců, tj. 98,77 %. Neobsazeno zůstalo 22 funkčních míst.

Průměrný plat zaměstnanců organizačních složek státu za rok 2011 byl dosažen ve výši 30 100 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 28 919 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,08 %.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací byl čerpán ve výši 33 372,70 tis. Kč, tj. 97,25 % rozpočtu po změnách. Limit počtu 121 zaměstnanců příspěvkových organizací v rozpočtu po změnách byl naplněn na 121, tj. na 100,00 %. Proti skutečnosti roku 2010 ve výši 24 711 Kč se průměrný plat zaměstnanců snížil o 9,22 % na 22 433 Kč.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstva zahraničních věcí na rok 2011 stanoveny ve výši 13 404 tis. Kč, v tom institucionální podpora celkem ve výši 13 404 tis. Kč, účelová podpora celkem nebyla rozpočtována. Prostředky na investiční výdaje na výzkum a vývoj poskytnuty nebyly.

V průběhu roku 2011 byly z nároků z nespotřebovaných výdajů na financování výdajů na výzkum, vývoj a inovace použity prostředky ve výši 8 001,95 tis. Kč, v tom prostředky ve výši 5 639,95 tis. Kč byly použity na účelovou podporu a prostředky ve výši 2 362 tis. Kč na institucionální podporu.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovace celkem včetně programů spolufinancovaných z prostředků zahraničních programů byly čerpány ve výši 21 405,95 tis. Kč, tj. 159,70 %,

Institucionální prostředky byly čerpány Ústavem mezinárodních vztahů v plné výši disponibilních zdrojů, tj. ve výši 15 766 tis. Kč. Účelové prostředky na výzkum, vývoj a inovace byly čerpány z uvolněných nároků ve výši 5 639,95 tis. Kč, z toho 814 tis. Kč čerpal Ústav mezinárodních vztahů, v.v.i.

Další výdaje kapitoly, kromě výdajů na provoz ministerstva a zastupitelských úřadů a České rozvojové agentury, tvořily zejména neinvestiční transfery příspěvkovým organizacím, platby mezinárodním organizacím, výdaje na humanitární pomoc, zahraniční rozvojovou spolupráci, transformační spolupráci, vrcholné návštěvy, bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech, provinční rekonstrukční tým - Afghánistán, zapojení občanů České republiky do civilních struktur Evropské unie a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí apod.

Kapitálové výdaje byly ve schváleném rozpočtu na rok 2011 stanoveny Ministerstvu zahraničních věcí ve výši 100 500 tis. Kč. V průběhu roku byly tyto výdaje v rozpočtu po

změnách upraveny na 154 217 tis. Kč. Kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 178 411,39 tis. Kč, tj. 115,69 % rozpočtu po změnách. Z toho investiční transfery příspěvkovým organizacím byly čerpány ve výši 10 000 tis. Kč. V čerpání kapitálových výdajů je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 92 814,58 tis. Kč. Z věcného hlediska byly kapitálové výdaje vynaloženy v rámci programového financování.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2011 byly výdaje na programy vedené v informačním systému programového financování celkem stanoveny ve výši 150 500 tis. Kč. Po úpravě byly tyto výdaje zvýšeny na 201 318 tis. Kč. Celkové čerpání těchto výdajů bylo ve výši 236 405,22 tis. Kč, tj. 117,43 % rozpočtu po změnách. Jednalo se o realizaci programu „106 010 - Rozvoj a obnova mat.tech. základny Ministerstva zahraničních věcí - od r. 2007“ ve výši 230 887,22 tis. Kč (117,92 % rozpočtu), programu „206 010 - Rozvoj a obnova mat. tech. základny Ministerstva zahraničních věcí“ ve výši 1 533,96 tis. Kč (100,00 % rozpočtu) a programu „306 020 - Pořízení a tech. obnova investičního majetku MZV v zahraničí“ ve výši 3 984,03 tis. Kč (99,98 % rozpočtu). Překročení rozpočtu programu „106 010 - Rozvoj a obnova materiálně tech. základny Ministerstva zahraničních věcí - od r. 2007“ bylo kryto použitím nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 111 276,51 tis. Kč.

Nároky z nespotřebovaných výdajů byly vykázaný Ministerstvem zahraničních věcí ke dni 31.12.2011 ve výši 250 598,13 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 88 003,01 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 162 595,12 tis. Kč.

V rámci vnitřní kontroly hospodaření Ministerstva zahraničních věcí byl v roce 2011 proveden audit skladového hospodářství ve vybraných útvarech ústředí; audit malých lokálních projektů při zastupitelských úřadech realizovaný v rámci zahraniční rozvojové spolupráce; audit provozu webových stránek Ministerstva zahraničních věcí; audit hospodárnosti a efektivnosti vynakládání finančních prostředků na kulturní akce pořádaných na zastupitelských úřadech; audit procesu interní komunikace na Ministerstvu zahraničních věcí zaměřený na spisovou službu; audit smluvního ustanovení na nemovitosti najaté v zahraničí; audit pořizování a správy výpočetní techniky. Další kontrolní činnost probíhala v ústředí a zastupitelských úřadech prostřednictvím útvaru generální inspekce Ministerstva zahraničních věcí.

V průběhu roku 2011 se na Ministerstvu zahraničních věcí uskutečnily následující vnější kontroly: Peněžní prostředky a majetek státu, se kterými jsou příslušné hospodařit příspěvkové organizace MZV – NKÚ č. 11/10, Veřejnosprávní kontrola MF č. 1/2011 zaměřená na hospodaření s majetkem státu a kontrola Úřadu pro ochranu osobních údajů na čtyřech zastupitelských úřadech zaměřená na dodržování zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Ministerstva zahraničních věcí za rok 2011.

Kapitola 307 - Ministerstvo obrany

Ve schváleném rozpočtu na rok 2011 byly v oblasti příjmů zahrnuty příjmy vlastního ministerstva, vojenských útvarů a zařízení tvořících jednotnou organizační složku státu a samostatné organizační složky státu Vojenského vlečkového úřadu Praha a příjmy v rámci operačních programů Evropské unie. Do výdajové části byly zahrnuty výdaje na činnost jednotné organizační složky státu MO, samostatné organizační složky státu Vojenský vlečkový úřad Praha, výdaje vyplývající z finančních vztahů k příspěvkovým organizacím a dotace podnikatelským subjektům.

Rozpočet příjmů, schválený ve výši 2 638 424 tis. Kč a v průběhu roku byl upravován na 2 639 968 tis. Kč. Celkové příjmy kapitoly (včetně mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 301 129 tis. Kč) dosáhly objemu 3 800 968 tis. Kč, tj. 143,98 % rozpočtu po změnách.

Z uvedených celkových příjmů kapitoly dosáhly „Daňové příjmy“ částky 10 847 tis. Kč (plnění 89,73 %), „Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti“ částky 2 169 303 tis. Kč (plnění na 93,53 % rozpočtu po změnách), z toho pojistné na důchodové pojištění 1 928 267 tis. Kč (plnění na 93,53 %) a „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ 1 620 817 tis. Kč (plnění na 525,32 %).

Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 43 878 417 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními MF na konečnou částku 44 118 542 tis. Kč.

Skutečné výdaje celkem kapitoly Ministerstvo obrany činily 45 708 219 tis. Kč, tj. 103,60 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2010 (50 844 962 tis. Kč) se čerpání snížilo nominálně o 5 136 743 tis. Kč, tj. o 10,10 %.

V hodnoceném období byly podle § 25 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech použity zdroje v celkové výši 1 923 043 tis. Kč, z toho:

1. Mimorozpočtové prostředky (zdroje rezervního fondu) ve výši 979 930 tis. Kč, z toho:
 - a) z prostředků poskytnutých ze zahraničí a peněžních darů (§ 48 odst. 4 písm. a) uvedeného zákona) ve výši 65 285 tis. Kč, na financování rozpočtem nezajištěných výdajů (NATO 59 712 tis. Kč, dary 3 116 tis. Kč, KP ERASMUS 999 tis. Kč a ostatní prostředky ze zahraničí 1 457 tis. Kč),
 - b) z prostředků z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit Ministerstvo obrany (§ 48, odst. 4 písm. d) uvedeného zákona) ve výši 914 646 tis. Kč určené na financování programů reprodukce majetku,
2. Nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 886 415 tis. Kč, které kapitola MO zanesla do evidence nároků (§ 47 uvedeného zákona),
3. Přijatá plnění za pojistné události v celková výši 1 877 tis. Kč,
4. Prostředky NATO ve výši 54 820 tis. Kč.

K 1.1.2011 byl počáteční stav rezervního fondu 1 471 910 tis. Kč (prostředky ze zahraničí 159 261 tis. Kč, peněžité dary 1 908 tis. Kč, příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit MO 1 310 742 tis. Kč).

V roce 2011 činily příjmy tohoto fondu celkem 605 349 tis. Kč, z toho příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit MO ve výši 594 802 tis. Kč, z toho příjmy

z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku ve výši 118 476 tis. Kč a příjmy z prodeje dlouhodobého majetku ve výši 476 326 tis. Kč. Prostředky přijaté ze zahraničí poskytnuté na stanovený účel ve výši 6 366 tis. Kč, z toho přijaté účelové peněžité dary ve výši 4 181 tis. Kč. V roce 2011 činily výdaje tohoto fondu celkem 1 024 368 tis. Kč. Nevyčerpány zůstaly prostředky NATO ve výši 96 363 tis. Kč.

Do roku 2011 byly převedeny zdroje rezervního fondu v celkové výši 956 529 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly vypočteny k 1.1.2011 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 1 019 095 tis. Kč

V roce 2011 bylo rozhodnuto překročit rozpočet výdajů, kterým nedochází ke změně závazných ukazatelů, o nároky z nespotřebovaných výdajů z roku 2010, které byly zanesené do evidence v roce 2011 v celkové výši 1 019 079 tis. Kč.

K 31.12.2011 činil zůstatek stavu nároků z nespotřebovaných výdajů z rozpočtových prostředků roku 2010 celkem 15 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly k 1.1.2011 vypočteny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 715 426 tis. Kč.

Nároky z nespotřebovaných výdajů mají od roku 2008, kdy byly po novele citovaného zákona zavedeny, klesající tendenci. Tento trend vyplývá jednak z nižšího rozpočtu kapitoly MO v jednotlivých letech, tak také ze skutečnosti, že peněžní prostředky jsou účelněji využívány a jejich nedočerpání, ze kterého jsou nároky z nespotřebovaných výdajů vypočteny je nižší.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů:

- k 1.1.2009	4 536 375 tis. Kč
- k 1.1.2010	2 837 105 tis. Kč
- k 1.1.2011	1 019 095 tis. Kč
- k 1.1.2012	715 426 tis. Kč.

Celkové výdaje účelově určené na financování programů reprodukce majetku byly na rok 2011 stanoveny ve výši 9 131 376 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 9 135 340 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje 5 402 263 tis. Kč. Tyto výdaje byly čerpány ve výši 10 334 468 tis. Kč (113,13 % rozpočtu po změnách) a představovaly 22,61 % celkových výdajů kapitoly. Ve srovnání s rokem 2010 (11 608 117 tis. Kč) je čerpání těchto výdajů nižší o 1 273 649 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly stanoveny ve výši 5 297 940 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 5 545 713 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 6 451 062 tis. Kč (tj. 116,33 % rozpočtu po změnách) a představovalo 14,11 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly. V čerpání jsou zahrnuty prostředky mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 156 275 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2010 (7 391 mil. Kč) se jedná o snížení o 0,9 mld. Kč.

Podstatná část kapitálových výdajů byla určena na investiční nákupy a související výdaje čerpány ve výši 5 924 625 tis. Kč, zejména pořízení dlouhodobého hmotného majetku. Investiční transfery příspěvkovým organizacím (vykázaného na podseskupení položek 635) byly čerpány ve výši 108 284 tis. Kč. Investiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 631) byly čerpány ve výši 75 tis. Kč na řešení projektů výzkumu a vývoje.

Běžné výdaje byly stanoveny ve výši 38 580 477 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 38 572 829 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 39 257 157 tis. Kč (tj. 101,77 % rozpočtu po změnách a představovalo 85,89 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly. V čerpání jsou zahrnuty mimorozpočtové zdroje a nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 766 767 tis. Kč. Oproti roku 2010 (43 453 mil. Kč) se snížilo čerpání o 4 196 mil. Kč.

Rozhodující část běžných výdajů byla určena na neinvestiční nákupy a související výdaje ve výši 15 317 975 tis. Kč, zejména nákup služeb ve výši 6 269 844 tis. Kč. Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím (vykázaného na podseskupení položek 533) byly čerpány ve výši 1 748 610 tis. Kč, z toho neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím představovaly částku 1 741 860 tis. Kč. Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 521) byly čerpány ve výši 288 270 tis. Kč. Na řešení projektů výzkumu a vývoje bylo podnikatelskými subjekty vyčerpáno 287 990 tis. Kč.

Podstatnou část běžných výdajů rozpočtové části resortu obrany tvořily mzdové výdaje (10 374 966 tis. Kč) a výdaje na ně navazující, tj. pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti, na zdravotní zabezpečení a přiděl do FKSP (3 266 530 tis. Kč), dále důchody a ostatní dávky (6 787 571 tis. Kč), v úhrnné částce 20 429 067 tis. Kč. Zbylé prostředky ve výši 18 828 090 tis. Kč byly použity v oblasti ostatních věcných výdajů především na zabezpečení resortní infrastruktury, výcviku a základních životních podmínek vojsk.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 10 215 332 tis. Kč a upravené na 10 301 607 tis. Kč byly čerpány ve výši 10 374 966 tis. Kč na 100,71 %, u státní správy na 99,38 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 10 395 553 tis. Kč byl čerpán na 99,80 %, a u státní správy 98,81 %.

Schválený počet 31 704 zaměstnanců organizačních složek státu se v průběhu roku zvýšil na 31 863 a ten byl plněn na 95,79 %, z toho ve státní správě 96,57 %. Neobsazeno zůstalo 1 341 funkčních míst, z toho u státní správy 78.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa a zapojením nároků se průměrný plat v roce 2011 zvýšil z 24 204 Kč rozpočtu po změnách na 25 321 Kč, tj. o 4,61 % a u státní správy o 4,12 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 26 921 Kč se celkový průměrný plat snížil o 5,95 % a u státní správy o 6,49 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací ve výši 235 906 tis. Kč rozpočtu po změnách byly čerpány ve výši 231 848 tis. Kč, tj. na 98,28 %.

Schválený počet 868 zaměstnanců příspěvkových organizací se v průběhu roku zvýšil na 919 a ten byl plněn na 99,13 % a průměrný plat v roce 2011 se zvýšil z 20 043 Kč v rozpočtu po změnách na 20 219 Kč, tj. o 0,88 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 22 177 Kč se průměrný plat snížil o 8,83 %.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 308 - Národní bezpečnostní úřad

Národní bezpečnostní úřad (NBÚ) byl zřízen zákonem č. 148/1998 Sb., o ochraně utajovaných skutečností a o změně některých zákonů a plní úkoly stanovené zákonem č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti, ve znění pozdějších předpisů.

V oblasti příjmů byl rozpočet NBÚ pro rok 2011 schválený ve výši 2 289 tis. Kč, v tom příjmy z vlastní činnosti ve výši 300 tis. Kč a příjmy ze Strukturálních fondů EU ve výši 1 989 tis. Kč. Odvod do státního rozpočtu je každoročně vyšší o nahodilé příjmy.

Celkové příjmy za rok 2011 jsou ve výši 1 124 tis. Kč a tvoří je zejména pokuty ve výši 667 tis. Kč a vratky přeplatků z roku 2010 ve výši 425 tis. Kč.

V roce 2011 měly být naplněny příjmy ve výši 1 989 tis. Kč spolufinancováním ze SF EU. Byl napaden výběr dodavatele projektu a Úřad pro ochranu hospodářské soutěže rozhodl o správním deliktu porušením zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů. NBÚ proti tomuto rozhodnutí podal rozklad, který byl zamítnut a proto podal žalobu ke správnímu soudu. Do verdiktu soudu koordinátor Ministerstva vnitra nerozhodne o uznatelnosti nákladů a tak příjmy ze SF EU nebyly dosud naplněny.

Celkový schválený objem výdajů ve výši 244 671 tis. Kč byl v roce 2011 upraven čtyřmi rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí na částku 245 000 tis. Kč a vyčerpáno bylo 245 047 tis. Kč, tj. 100,02 % upraveného rozpočtu. Čerpání konečného rozpočtu ve výši 245 740 tis. Kč představuje 99,72 %, neboť obsahuje nespotřebované výdaje roku 2010 ve výši 740 tis. Kč.

V souvislosti se vznikem Národního centra kybernetické bezpečnosti (usnesení vlády č. 781/2011) došlo rozpočtovým opatřením MF k převodu 579 tis. Kč z kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra do kapitoly 308 – Národní bezpečnostní úřad ke dni 1. 11. 2011, z toho do běžných výdajů 79 tis. Kč, do kapitálových výdajů 500 tis. Kč.

Schválené běžné výdaje v celkové výši 222 197 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními MF upraveny na částku 218 498 tis. Kč a vyčerpány byly do výše 218 546 tis. Kč, tj. 100,02 % upraveného rozpočtu. Konečný rozpočet ve výši 219 238 tis. Kč byl čerpán na 99,68 %, neboť obsahuje nespotřebované výdaje roku 2010 ve výši 740 tis. Kč,

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 119 769 tis. Kč a upravené na 119 827 tis. Kč byly čerpány ve výši 119 637 tis. Kč, tj. na 99,84 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 120 140 tis. Kč byl čerpán na 99,58 %.

Schválený počet 275 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 94,91 %, neobsazeno zůstalo 14 míst. Čerpáním prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2011 rozpočtu po změnách zvýšil z 35 914 Kč na 37 763 Kč, tj. o 5,15 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 39 460 Kč se průměrný plat snížil o 4,30 %.

Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb pro rok 2011 byl ve výši 1 185 tis. Kč, tj. 1 % z celkového objemu prostředků určených na platy zaměstnanců NBÚ. Vyčerpáno bylo 1 184 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů v celkové výši 22 474 tis. Kč (v tom jsou zahrnuty i plánované prostředky ze SF ve výši 1 989 tis. Kč) byl rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí navýšen na 26 502 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 26 501 tis. Kč, tj. 99,99 %.

Na budování Národního centra kybernetické bezpečnosti jako součásti NBÚ bylo v kapitálových výdajích vyčerpáno celkem 697 tis. Kč, z toho 500 tis. Kč převedených z kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra (usnesení vlády č. 781/2011).

NBÚ zajišťuje pro svoji potřebu i některé činnosti výzkumného a vývojového charakteru jednak na svých odborných pracovištích a také na základě smluv o dílo. Z běžných výdajů byla pro tyto účely čerpána částka ve výši 1 399 tis. Kč a z kapitálových výdajů 13 380 tis. Kč.

NBÚ k 31. 12. 2011 eviduje nespotřebované výdaje ve výši 721 tis. Kč, z čehož je 693 tis. Kč nespotřebovaných výdajů z roku 2011. Profilující (vesměs kapitálové) výdaje z roku 2011 činí 726 Kč, neprofilující (vesměs běžné) výdaje z roku 2011 činí 692 tis. Kč, z toho prostředky na platy a OOV včetně zákonných odvodů 578 tis. Kč.

Nespotřebované finanční prostředky z roku 2010 byly zapojeny do rozpočtu roku 2011 ve výši 740 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření NBÚ jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 308 – NBÚ.

Kapitola 309 - Kancelář Veřejného ochránce práv

Kancelář Veřejného ochránce práv (dále Kancelář) byla zřízena nařízením vlády č. 165/2000 Sb. na základě ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 349/1999 Sb., o Veřejném ochránci práv, ve znění pozdějších předpisů, k plnění úkolů spojených s odborným, organizačním a technickým zabezpečením činnosti veřejného ochránce práv. Kancelář v roce 2011 zabezpečovala svoji standardní činnost, tj. odbornou, organizační a technickou podporu ochránce při vyřizování podnětů podaných veřejnému ochránci práv a při zajišťování systematického dohledu nad zařízeními, kde se nacházejí nebo mohou nacházet osoby omezené na svobodě a dále činnosti vyplývající ze zákona č. 198/2009 Sb., o rovném zacházení a o právních prostředcích ochrany před diskriminací a o změně některých zákonů (antidiskriminační zákon). Novelou zákona č. 326/1999 Sb., o pobytu cizinců na území České republiky a o změně některých zákonů, bylo schváleno rozšíření působnosti veřejného ochránce práv, s účinností od 1. ledna 2011.

Příjmy kapitoly nebyly v roce 2011 rozpočtovány. Skutečně dosažené příjmy ve výši 1 074 tis. Kč tvořily např. příjmy vztahující se k roku 2010 (vratka zahraničních cestovních výdajů, dobropisy plateb, vratka vyúčtování výdajů souvisejících s užíváním bytu), příjmy z pronájmu pozemku pod trafostanicí, pronájmu ordinace praktickému lékaři, jednacích sálů, kantýny, převody z vlastních fondů.

Rozpočet celkových výdajů Kanceláře na rok 2011 byl schválený ve výši 93 800 tis. Kč, z toho 3 219 tis. Kč tvořily kapitálové výdaje a 90 581 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku bylo provedeno 1 rozpočtové opatření – převod prostředků z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, položka Vládní rozpočtová rezerva, ve výši 1 464 tis. Kč, včetně navýšení 2 funkčních míst na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu č. 115 ze dne 23. února 2011 – rozšíření působnosti veřejného ochránce práv vyplývající z novely zákona o pobytu cizinců na území České republiky. V pravomoci kapitoly bylo provedeno 5 rozpočtových opatření v celkovém objemu 1 251 tis. Kč, např. z důvodu pořízení komponent zálohovacího systému zvyšujících kapacitu zálohovaných dat, nutnosti obnovy některých přístrojů a zařízení a realizace obnovy střech. Výdaje celkem byly čerpány ve výši 79 292 tis. Kč, tj. na 83,23 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci na rok 2011 ve výši 46 902 tis. Kč byl převodem z kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa navýšen o 751 tis. Kč na zabezpečení nových činností na částku 47 653 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 44 405 tis. Kč, tj. 93,18 % rozpočtu po změnách. Limit počtu zaměstnanců byl rozpočtem po změnách stanoven na 113. Naplněn byl na 95,58 % a nenaplněno bylo 5 míst v ročním průměru. Důvodem byla částečná časová prodleva při přijímání nových zaměstnanců a při náhradě zaměstnanců, kteří ukončili pracovní poměr, nebo nastoupili na mateřskou dovolenou. Docílený průměrný plat ve výši 30 886 Kč vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 30 664 Kč o 0,72 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem, schválené ve výši 15 947 tis. Kč, upravené na 16 202 tis. Kč, bylo čerpáno částkou 14 959 tis. Kč, tj. na 92,33 % rozpočtu po změnách. Převod fondu kulturních a sociálních potřeb, schválený ve výši 417 tis. Kč, upravený na 425 tis. Kč, byl čerpán částkou 418 tis. Kč, tj. na 98,47 % rozpočtu po změnách.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 90 581 tis. Kč, upravený na 92 045 tis. Kč, byl čerpán částkou 76 210 tis. Kč, tj. na 82,80 % rozpočtu po změnách. Prostředky na nákup materiálu byly čerpány ve výši 2 269 tis. Kč, tj. na 50,24 % rozpočtu po změnách a byly použity na nákup odborné literatury, materiálu pro zajištění provozu Kanceláře a na

dovybavení a obnovu drobného hmotného dlouhodobého majetku v souvislosti s rozšířením působnosti veřejného ochránce práv. V meziročním srovnání s rokem 2010 došlo k poklesu o cca 4 %. Na nákup vody, paliv a energie bylo čerpáno 3 879 tis. Kč, tj. 77,43 % rozpočtu po změnách, proti roku 2010 došlo ke snížení výdajů o cca 4 % v souvislosti s nižšími výdaji na elektrickou energii a nákup pohonných hmot a maziva z důvodu snížení počtu vozidel. Rozhodující objem prostředků na nákup služeb ve výši 6 857 tis. Kč, tj. 57,94 % rozpočtu po změnách, byl vynaložen na služby radiokomunikací a telekomunikací, aktualizaci software, pojištění osobních automobilů a budovy, služby školení a vzdělávání, poštovné, konzultace a poradenství v souvislosti s vyřizováním podaných podnětů a další služby zajišťované dodavatelsky. Celkový objem výdajů na nákup služeb byl o cca 22 % nižší než v roce 2010, vzhledem k úspoře výdajů na služby peněžních ústavů – pojistné osobních automobilů a budovy Kanceláře a výdajů na aktualizaci software. Prostředky na ostatní nákupy byly čerpány částkou 2 682 tis. Kč, tj. na 60,23 % rozpočtu po změnách a byly vynaloženy na opravy a udržování majetku Kanceláře, cestovné zaměstnanců, pořízení software, nákup pohoštění a účastnické poplatky na konference. Objem výdajů na cestovné byl čerpán ve výši 741 tis. Kč, tj. 67,36 % rozpočtu po změnách, v nárůstu výdajů o 33 % proti roku 2010 se projevilo zvýšení tuzemských pracovních cest v souvislosti s činnostmi vyplývajícími z antidiskriminačního zákona. V roce 2011 se uskutečnilo celkem 31 zahraničních pracovních cest, na které byly vynaloženy prostředky ve výši 387 tis. Kč. Důvodem vyšších výdajů o 103 tis. Kč proti předchozímu roku byla odlišná struktura navštívených zemí a provádění sledování zajištění cizinců a výkonu správního vyhoštění, předání nebo průvozu zajištěných cizinců. Součástí běžných výdajů byly náhrady výdajů spojené s výkonem funkce veřejného ochránce práv a jeho zástupkyně, které byly rozpočtovány ve výši 1 324 tis. Kč a čerpány částkou 439 tis. Kč, tj. na 33,14 %. Nízké čerpání je z důvodu uskutečnění menšího počtu zahraničních cest veřejného ochránce práv a jeho zástupkyně a vyslání zástupců z řad zaměstnanců na některé zahraniční cesty.

Kapitálové výdaje byly v roce 2011 rozpočtovány v rámci programu 109 010 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Kanceláře Veřejného ochránce práv – od r. 2007, na období let 2008 až 2012 ve výši 3 219 tis. Kč, nebyly v průběhu roku upravovány a byly čerpány v objemu 3 082 tis. Kč, tj. 95,75 %, především na obnovu střechy budovy Kanceláře, nákup osobního automobilu, obměnu výpočetní techniky, doplnění vzduchotechniky a klimatizace a nákup kopírovacího stroje. V porovnání s rokem 2010 bylo skutečné čerpání kapitálových výdajů v roce 2011 vyšší o cca 864 tis. Kč. Běžné výdaje byly použity na pořízení, obnovu a rozšíření ICT a výpočetní techniky, obnovu komunikační techniky, provoz informačních a komunikačních technologií a zabezpečovacích systémů. Schválený rozpočet celkových výdajů programu ve výši 12 970 tis. Kč, upravený na 13 100 tis. Kč, byl čerpán částkou 7 480 tis. Kč, tj. na 57,10 %. Nečerpaná částka výdajů na financování programu 109 010 za rok 2011 ve výši 5 620 tis. Kč byla převedena do nároků z nespotřebovaných výdajů.

Kancelář převedla do nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu za rok 2011 celkem 15 972 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 6 012 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 9 960 tis. Kč.

V průběhu roku 2011 byla provedena jedna vnější kontrola, a to Ministerstvem financí, kterou bylo zjištěno několik drobných nedostatků, z nichž většina byla vyřešena v průběhu kontroly. V souladu s plánem činnosti útvaru interního auditu byly provedeny tři interní audity – audit spotřebního materiálu, ochrany osobních údajů a audit finančního majetku.

V závěrečném účtu Kanceláře jsou uvedeny podrobnější údaje o hospodaření kapitoly.

Kapitola 312 - Ministerstvo financí

Schválený rozpočet kapitoly Ministerstva financí na rok 2011 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu, tj. Ministerstva financí (ústředního orgánu), Generálního finančního ředitelství (GFŘ, 8 finančních ředitelství a v jejich působnosti 199 finančních úřadů), Generálního ředitelství cel (GŘC, 8 celních ředitelství a v jejich působnosti 54 celních úřadů) a Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM, 8 územních pracovišť a 53 odloučených pracovišť). K 1. 7. 2011 se součástí kapitoly stala Kancelář finančního arbitra. Ministerstvo financí bylo zřizovatelem jediné příspěvkové organizace - Středisko cenných papírů (SCP).

Schválený rozpočet příjmů kapitoly Ministerstvo financí ve výši 4 547 577 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2011 upraven. Dosažené celkové příjmy činily 5 446 033 tis. Kč, tj. 119,76 % rozpočtu. Z toho daňové příjmy ze správních poplatků ve výši 1 383 568 tis. Kč představovaly 94,12 % rozpočtu, příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (pojistné) byly splněny ve výši 541 314 tis. Kč, tj. na 90,11 %. Nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté dotace ve výši 3 521 151 tis. Kč představovaly 142,17 % rozpočtované částky. V rámci skutečných nedaňových, kapitálových příjmů a přijatých dotací jsou obsaženy mimorozpočtové prostředky a pojistné plnění převedené na příjmové účty organizačních složek státu kapitoly ve výši 11 436 tis. Kč k posílení rozpočtu kapitálových výdajů o 1 604 tis. Kč a běžných výdajů o 9 832 tis. Kč. Proti roku 2010 byly celkové příjmy kapitoly v roce 2011 nižší o 837 610 tis. Kč, přičemž daňové příjmy byly nižší o 158 773 tis. Kč, nedaňové příjmy o 425 351 tis. Kč a kapitálové příjmy o 302 906 tis. Kč. Naopak přijaté transfery byly v roce 2011 proti roku 2010 vyšší o 49 420 tis. Kč.

Rozhodující část příjmů ze správních poplatků realizovaly územní finanční orgány – celkem 1 210 998 tis. Kč (z toho správní poplatky z loterií a sázkových her činily 751 030 tis. Kč). Ministerstvo financí vykázalo příjmy ze správních poplatků ve výši 164 895 tis. Kč (za povolování provozování výherních hracích přístrojů, tombol a okamžitých loterií a za v minulosti poskytnuté státní záruky za úvěry i emise zaručených dluhopisů). Správní poplatky vybrané GŘC činily 7 676 tis. Kč (poplatky za správní úkony a správní řízení, jejichž výsledkem je vydání povolení, rozhodnutí apod. upravené zvláštním zákonem).

Pojistné je odváděno na příjmový účet Generálního ředitelství cel. Příjmy z pojistného v roce 2011 se vztahují k průměrnému počtu 4 161 celníků. V rámci příjmů z pojistného představovaly příjmy z pojistného na důchodové pojištění částku 481 171 tis. Kč (90,11 % rozpočtu). Nižší plnění příjmů z pojistného vyplývá ze skutečnosti, že ve schváleném rozpočtu příjmů z pojistného pro rok 2011 nebylo zohledněno 10% snížení objemu prostředků na služební platy celníků.

Plnění nedaňových příjmů ve výši 2 333 112 tis. Kč představovalo 155,20 % rozpočtu. Tato skutečnost je dána vysokým plněním přijatých sankčních plateb a vratek transferů (1 208 665 tis. Kč, tj. 137,08 % rozpočtu), splátek půjčených prostředků (513 441 tis. Kč, tj. 151,56 % rozpočtu), příjmů z pronájmu majetku (229 447 tis. Kč, tj. 194,46 % rozpočtu) a tzv. ostatních nedaňových příjmů (249 880 tis. Kč, 577,84 % rozpočtu).

Kapitálové příjmy činily 968 362 tis. Kč (190,93 % rozpočtu). Na uvedeném vysokém plnění se podílel zejména Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových a to příjmy z prodeje investičního majetku (pozemků a ostatních nemovitostí) a z prodeje cenných papírů a majetkových podílů v celkové výši 918 840 tis. Kč (234,72 % rozpočtu).

Rozhodujícími položkami přijatých transferů byly příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP – programovací období 2007 – 2013 ve výši 141 420 tis. Kč (34,63 % rozpočtu) a příjmy z prostředků finančních mechanismů EHP/Norsko a z Programu švýcarsko – české spolupráce ve výši 20 674 tis. Kč (48,47 % rozpočtu). Na základě smlouvy Celní správy ČR s Celní správou Belgie byly na příjmový účet GŘC převedeny neinvestiční transfery přijaté ze zahraničí ve výši 37 589 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly Ministerstva financí byly schváleny ve výši 15 188 284 tis. Kč. Provedená rozpočtová opatření znamenala zvýšení rozpočtu celkových výdajů o 2 136 117 tis. Kč. Kromě již uvedených mimorozpočtových prostředků ve výši 11 436 tis. Kč zapojily organizační složky státu kapitoly do financování výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů v letech 2008 - 2010 ve výši 864 426 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly v roce 2011 činily 16 495 473 tis. Kč, tj. 95,22 % rozpočtu a 90,63 % celkového disponibilního objemu na výdaje (18 200 263 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 1 704 790 tis. Kč. Z toho 174 742 tis. Kč nebylo použito na výplatu sociálních dávek a částka 1 530 048 tis. Kč tvoří nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2011. Ve srovnání s celkovými výdaji kapitoly v roce 2010, byly skutečné výdaje kapitoly v roce 2011 nižší o 217 486 tis. Kč.

Z celkového objemu nároků z nespotřebovaných výdajů v letech 2008 – 2010, který k 1.1.2011 činil 1 534 733 tis. Kč, a který byl snížen o 316 583 tis. Kč (prostředky na programy, které skončily, resp. u kterých organizační složka státu zjistila, že je nepoužije, nebo u kterých pominul účel narozpočtování) nebylo ve prospěch výdajů uvolněno 353 724 tis. Kč. Včetně prostředků nevyčerpaných z rozpočtu na rok 2011 činí stav nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly k 1. 1. 2011 celkem 1 883 772 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 808 196 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 1 029 090 tis. Kč (z kapitoly 398 – VPS bylo uvolněno 559 560 tis. Kč, z kapitoly 396 – Státní dluh 491 063 tis. Kč a z kapitoly 397 – OSFA 33 428 tis. Kč, přesuny mezi kapitolou 312 – MF a ostatními kapitolami znamenaly zvýšení rozpočtu kapitálových výdajů o 1 406 tis. Kč, v rámci kapitoly 312 – MF bylo naopak z kapitálových výdajů přesunuto ve prospěch běžných výdajů 56 367 tis. Kč). V průběhu roku 2011 zapojily organizační složky státu kapitoly do financování kapitálových výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 467 415 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky (rezervní fond) ve výši 1 604 tis. Kč. Skutečné kapitálové výdaje činily 1 743 101 tis. Kč, tj. 94,87 % rozpočtu (75,58 % celkového disponibilního objemu). Ve srovnání s rokem 2010 byly kapitálové výdaje v roce 2011 vyšší o 342 737 tis. Kč, tj. o 24,50 %. Z celkového objemu kapitálových výdajů představovaly výdaje v oblasti ICT 1 479 871 tis. Kč, ostatní prostředky byly věnovány na programy rozvoje materiálně technické základny (263 230 tis. Kč). Z nevyčerpaného objemu disponibilních prostředků na kapitálové výdaje v roce 2011 vznikly nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 563 204 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 14 380 088 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 1 107 027 tis. Kč (z kapitoly 398 – VPS bylo uvolněno 967 435 tis. Kč, z kapitoly 396 – Státní dluh 80 733 tis. Kč, přesuny mezi kapitolou 312 – MF a ostatními kapitolami znamenaly zvýšení rozpočtu běžných výdajů o 2 492 tis. Kč, přesunem z rozpočtu kapitálových výdajů se běžné výdaje zvýšily o 56 367 tis. Kč). Skutečné běžné výdaje činily 14 752 372 tis. Kč, tj. 95,26 % rozpočtu, resp. 92,82 % disponibilního objemu včetně mimorozpočtových zdrojů (9 832 tis. Kč) a uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů (397 011 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 1 141 586 tis. Kč. Po odpočtu nevyčerpaných prostředků na sociální dávky činí nároky z nespotřebovaných běžných výdajů v roce 2011

celkem 966 844 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2010 byly běžné výdaje v roce 2011 nižší o 560 223 tis. Kč, tj. o 3,70 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci kapitoly byl v průběhu roku zvýšen o 125 008 tis. Kč na 7 648 583 tis. Kč (rozpočet na státní správu činil 7 024 439 tis. Kč). Skutečné mzdové výdaje kapitoly činily 7 627 157 tis. Kč, tj. 99,72 % rozpočtu (z toho ve státní správě 7 023 191 tis. Kč, tj. 99,98 % rozpočtu). Vzhledem k uvolnění nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 18 661 tis. Kč a příspěvku od EBRD ve výši 390 tis. Kč na posílení rozpočtu mzdových výdajů představovaly skutečné výdaje 99,47 % disponibilního objemu, nevyčerpaná zůstala částka 40 477 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2010 byly výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci v roce 2011 nižší o 569 089 tis. Kč.

Rozpočet prostředků na platy zaměstnanců byl v průběhu roku 2011 zvýšen o 114 010 tis. Kč, z toho z rozpočtu kapitoly 398 – VPS bylo uvolněno ve prospěch rozpočtu Generálního finančního ředitelství 103 704 tis. Kč k finančnímu zabezpečení ocenění vybraných zaměstnanců, kteří se podíleli na úspěšném splnění mimořádných úkolů. Rozpočet po změnách činil 7 582 538 tis. Kč, včetně uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků bylo na platy zaměstnanců k dispozici 7 599 417 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo vyplaceno 7 578 194 tis. Kč, tj. 99,94 % rozpočtu (99,72 % disponibilního objemu). V meziročním srovnání byly výdaje na platy zaměstnanců v roce 2011 nižší o 553 244 tis. Kč.

Pro kapitolu 312 - MF byl na rok 2011 stanoven průměrný přepočtený počet 24 388 zaměstnanců. K 31. 12. 2011 byl počet zaměstnanců kapitoly snížen na 24 138 zaměstnanců. Z toho připadalo 22 277 zaměstnanců na státní správu, 1 854 zaměstnanci na Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových a 7 zaměstnanců v ročním průměru na Kancelář finančního arbitra). Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2011 byl vykázan v počtu 23 155 zaměstnanců, tj. 95,93 % upraveného počtu, ve státní správě 21 395 zaměstnanců (96,04 % upraveného počtu). Nenaplněno zůstalo v průměrném přepočteném počtu celkem 983 pracovních míst, z toho ve státní správě 882 míst. Údaje o počtu nenaplněných pracovních míst jsou do určité míry zavádějící, neboť v sobě zahrnují dočasně neobsazená pracovní místa. Ve srovnání s rokem 2010 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců vykázaný k 31. 12. 2011 nižší o 1 031 zaměstnanců (ve státní správě o 908). Neobsazená funkční místa umožnila použít část uspořené prostředků na výplatu mimořádných odměn. Průměrný měsíční plat představoval částku 27 273 Kč (ve státní správě 27 192 Kč), tj. 104,18 % rozpočtu, resp. 103,95 % průměrného platu vypočteného z disponibilního objemu prostředků na platy. Ve srovnání s rokem 2010 byl průměrný měsíční plat nižší o 2,70 % (ve státní správě o 2,82 %).

Ostatní platby za provedenou práci činily v souhrnu 48 963 tis. Kč, tj. 74,14 % rozpočtu po změnách (71,78 % disponibilního objemu). Proti roku 2010 byly ostatní platby za provedenou práci nižší o 15 845 tis. Kč (o 24,40 %). Na odstupném bylo celkem vyplaceno 25 428 tis. Kč, tj. o 13 879 tis. Kč méně než v roce 2010.

Skutečné výdaje na pojistné placené zaměstnavatelem a příděl FKSP v souhrnné výši 2 661 070 tis. Kč představovaly 99,65 % rozpočtu po změnách (99,41 % celkového rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů uvolněných ve výši 6 452 tis. Kč a příspěvku od EBRD ve výši 136 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo celkem 15 893 tis. Kč. Snížení těchto výdajů proti roku 2010 o 271 106 tis. Kč souviselo s nižšími mzdovými výdaji a snížením sazby přídělu FKSP ze 2 % na 1 %.

Rozpočet závazného ukazatele „ostatní sociální dávky“ zůstal nezměněn ve schválené výši 589 012 tis. Kč. Vyplacené sociální dávky činily v souhrnu 414 270 tis. Kč, tj. 70,33 % rozpočtu. Objemově nejvýznamnější položky představovaly výsluhový příspěvek (383 919 tis. Kč), odchodné (16 085 tis. Kč), výplaty nemocenských dávek pro celníky (8 500 tis. Kč) a peněžitá pomoc v mateřství (5 757 tis. Kč). Nevyčerpané prostředky ve výši 174 742 tis. Kč nejsou v souladu s rozpočtovými pravidly součástí nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2010 bylo v roce 2011 vyplaceno na sociální dávky o 7 329 tis. Kč méně, tj. o 1,70 %.

Rozpočet ostatních běžných výdajů po změnách ve výši 4 579 145 tis. Kč, byl posílen z nároků z nespotřebovaných výdajů o 371 898 tis. Kč a z mimorozpočtových zdrojů o 9 306 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 4 049 875 tis. Kč, tj. 88,44 % rozpočtu (81,64 % celkového disponibilního objemu). Nevyčerpano zůstalo 910 474 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2010 byly ostatní běžné výdaje v roce 2011 vyšší o 287 301 tis. Kč (o 7,60 %). Objemově největší položkou byly výdaje za nákup služeb ve výši 2 690 904 tis. Kč, které zahrnovaly mj. služby spojené s provozem výpočetní techniky a informačních systémů v celkové hodnotě 1 048 801 tis. Kč (o 209 560 tis. Kč více než v roce 2010). Za konzultační, poradenské a právní služby uhradily organizační složky kapitoly v roce 2011 celkem 337 031 tis. Kč, z toho 236 719 tis. Kč představovaly výdaje Ministerstva financí za právní poradenství a zastupování v arbitrážních sporech z titulu údajného porušení dohod o podpoře a ochraně investic. Tyto výdaje byly v roce 2011 vyšší proti roku 2010 o 91 943 tis. Kč. Meziroční nárůst běžných výdajů byl vykázán i v rámci seskupení položek ostatní nákupy a to zejména vlivem vyšších výdajů za údržbu a opravy, které byly v roce 2010 z důvodu striktních úsporných opatření značně omezeny, avšak z hlediska výkonu řádné správy majetku státu byl tento stav trvale neudržitelný. V rámci ostatních položek došlo k vyššímu meziročnímu nárůstu výdajů u náhrad škod právnickým osobám (včetně vratek prostředků přijatých v minulých letech představovalo meziroční zvýšení výdajů v příslušném seskupení položek 67 996 tis. Kč) a náhrad nákladů soudních řízení (v roce 2011 vyšší o 23 062 tis. Kč proti roku 2010). Úsporná opatření přijatá v roce 2011 se projevila meziročním snížením výdajů za nákup materiálu o 32 096 tis. Kč, nákup vody, paliv a energie o 12 365 tis. Kč, výdajů za cestovné o 7 153 tis. Kč, nižší byly i výdaje za nájmné (o 8 776 tis. Kč).

Ve schváleném rozpočtu výdajů bylo určeno na financování programů reprodukce majetku celkem 2 201 191 tis. Kč. Tento závazný ukazatel zahrnoval veškeré kapitálové výdaje a dále 38,32 % tzv. ostatních běžných výdajů kapitoly (výdaje v oblasti ICT). V průběhu roku 2011 byl rozpočet výdajů na programy vedené v IS SMVS zvýšen o 1 467 764 tis. Kč na 3 668 955 tis. Kč. Dále byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 570 168 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 1 724 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 3 430 211 tis. Kč, tj. 93,49 % rozpočtu (80,89 % disponibilního objemu). Z toho na kapitálové výdaje bylo vynaloženo 1 743 101 tis. Kč a na běžné výdaje 1 687 110 tis. Kč. Z celkového limitu zůstalo nevyčerpano 810 636 tis. Kč. Z celkového objemu vynaložených prostředků bylo za provozování a rozvoj informačních systémů a ostatní výdaje v oblasti ICT uhrazeno 3 166 982 tis. Kč. Výdaje na reprodukci materiálně technické základny činily 263 229 tis. Kč.

Jediná příspěvková organizace v resortu MF - Středisko cenných papírů - měla ve schváleném rozpočtu nulový vztah na rozpočet zřizovatele, který se v průběhu roku 2011 nezměnil. Středisko cenných papírů na základě smlouvy uzavřené Ministerstvem financí převedlo 2. 7. 2010 veškeré evidence cenných papírů na Centrální depozitář cenných papírů a.s.. Tím došlo k ukončení poskytování veškerých služeb SCP. Rozhodnutím ministra financí ČR ze

dne 19. srpna 2011 bylo SCP zrušeno ke dni 31. 12. 2011 a k tomuto datu bylo vymazáno z obchodního rejstříku. Právním nástupcem SCP je Ministerstvo financí ČR. V roce 2011 SCP provádělo činnosti a práce směřující k jeho zániku. Výnosy SCP vykázané v roce 2011 ve výši 300 tis. Kč tvořily zejména čerpání fondu odměn, úroky z prodlení zaplacené odběratelem a kladné úroky z bankovních účtů. Náklady činily 34 220 tis. Kč, z toho mzdové náklady a zákonné sociální pojištění představovaly 11 110 tis. Kč. Výsledkem hospodaření SCP k 31. 12. 2011 byla ztráta ve výši 33 920 tis. Kč. Veškeré finanční prostředky na účtech SCP k 31. 12. 2011 ve výši 40 922 tis. Kč byly převedeny do státního rozpočtu.

K plnění stanovených závazných ukazatelů kapitoly 312 - MF je třeba uvést, že nenaplněny zůstaly daňové příjmy ve všech ukazatelích a dále příjmy z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů. Na nesplnění těchto závazných ukazatelů v oblasti příjmů se vztahuje ustanovení § 25 odst. 1 c) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, dle kterého není organizační složka státu v tomto případě neplnění rozpočtovaných příjmů povinna vázat odpovídající část rozpočtových výdajů.

V oblasti výdajů byl překročen rozpočet po změnách v závazných průřezových ukazatelích „Převod fondu kulturních a sociálních potřeb“ o 0,07 % a „Platy zaměstnanců v pracovním poměru“ o 0,06 %. Jedná se o oprávněné překročení rozpočtu výdajů o použití mimorozpočtových zdrojů a o použité úspory z minulých let (nároky z nespotřebovaných výdajů) ve smyslu § 25 odst. 1 b) zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v Závěrečném účtu kapitoly 312 - MF za rok 2011.

Kapitola 313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí

Schválený rozpočet celkových příjmů kapitoly činil 368 468 355 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 372 126 764 tis. Kč. Skutečné příjmy kapitoly činily 365 556 456 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 98,23 %. Ve srovnání s rokem 2010 bylo vybráno o 13 711 875 tis. Kč více.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly činil 483 781 377 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 488 208 236 tis. Kč, konečný rozpočet činil 497 278 051 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly činily 484 572 393 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 99,26 %. Ve srovnání s rokem 2010 byly celkové výdaje o 8 227 985 tis. Kč vyšší.

Příjmy a výdaje kapitoly byly v průběhu roku zvýšeny na základě ustanovení § 24 odst. 4 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, o 3 652 289 tis. Kč.

V hospodaření Ministerstva práce a sociálních věcí měl rozhodující váhu v oblasti příjmů výběr pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. V oblasti výdajů měly rozhodující váhu výplaty dávek důchodového pojištění, dávek státní sociální podpory, dávek nemocenského pojištění, podpor v nezaměstnanosti a transfery územním rozpočtům na výplatu příspěvku na péči a na výplatu dávek pomoci v hmotné nouzi a dávek pro občany se zdravotním postižením.

Na příjmech z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti včetně pokut, penále a přírážek k pojistnému bylo vybráno 357 449 799 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 98,54 %. Ve srovnání s rokem 2010 bylo vybráno o 12 026 546 tis. Kč více.

Na pojistném na důchodové pojištění včetně pokut a penále bylo vybráno 319 424 850 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 99,07 %. Ve srovnání s rokem 2010 bylo vybráno o 11 017 856 tis. Kč více.

Ke dni 31. 12. 2011 zůstalo na pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti neuhrazeno celkem 61 310 987 tis. Kč. Proti roku 2010 nedoplatky vzrostly o 1 218 591 tis. Kč.

Kromě povinného pojistného bylo vybráno dobrovolné pojistné na důchodové pojištění a dobrovolné pojistné na nemocenské pojištění osob samostatně výdělečně činných v celkovém objemu 445 753 tis. Kč, což je o 223 380 tis. Kč méně než v roce 2010.

Příjmy z rozpočtu Evropské unie činily 6 115 560 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 76,65 %. Ve srovnání s rokem 2010 bylo dosaženo těchto příjmů o 1 914 495 tis. Kč více.

Výdaje na dávky důchodového pojištění vyplácené z rozpočtu kapitoly činily %. Ve srovnání s rokem 2010 výdaje vzrostly o 21 299 543 tis. Kč. Zvýšení výdajů ovlivnil růst počtu vyplácených důchodů a počtu důchodců a zvyšování vyplácených důchodů z důvodu mezigenerační obměny. Z prostředků byla uhrazena záloha ve výši 2 011 000 tis. Kč na výplatu dávek důchodového pojištění v prvních výplatních termínech ledna 2012. Podle statistických údajů zajišťovala Česká správa sociálního zabezpečení v roce 2011 výplatu 3 573 240 důchodů pro 2 941 795 důchodců (vč. zahraničních). Proti roku 2010 došlo k růstu počtu důchodců o 61 174 a počtu vyplácených důchodů o 62 197 případů.

Výdaje na dávky státní sociální podpory činily 36 094 392 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 99,27 %. Ve srovnání s rokem 2010 se výdaje snížily o 4 786 259 tis. Kč. Ve výdajích na dávky státní sociální podpory se projevil vliv novel zákona o státní sociální podpoře, které snížily jak pevné částky, tak nastavily přísnější parametry u posuzování nároků na dávky závisících na příjmu posuzovaného žadatele.

Výdaje na dávky nemocenského pojištění vyplácené z rozpočtu kapitoly činily 21 505 374 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 98,47 %. Ve srovnání s rokem 2010 se výdaje snížily o 1 283 158 tis. Kč. Hlavní váhu v dávkách nemocenského pojištění má nemocenské, výdaje na tuto dávku dosáhly výše 13 353 981 tis. Kč.

Na podpory v nezaměstnanosti bylo vynaloženo 10 349 149 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 92,40 %. Ve srovnání s rokem 2010 se výdaje snížily o 3 005 629 tis. Kč. Vývoj nezaměstnanosti v průběhu roku 2011 byl příznivější než v předchozím roce, kdy docházelo k postupné stabilizaci situace na trhu práce a odeznívání dopadů ekonomické a finanční krize, která ovlivňovala ekonomickou situaci v ČR od podzimu roku 2008. Zatímco v prosinci 2010 vlivem očekávaných změn zákona o zaměstnanosti (zejména šlo o změny podmínek pro vyplácení podpory v nezaměstnanosti od 1. 1. 2011) radikálně vzrostl počet uchazečů o zaměstnání, jejich meziměsíční nárůst v lednu 2011 o 10,3 tis. (na 571,9 tis.) byl několikanásobně menší než v předchozích dvou letech. Od února již nezaměstnanost klesala a ve 2. pololetí se udržovala na stabilní úrovni. Větší nárůst byl zaznamenán jako obvykle opět v prosinci, kdy docházelo k ukončování sezónních prací v zemědělství, stavebnictví, povrchových lomech či lesních závodech, nebyl však tak výrazný jako před rokem.

Výdaje na aktivní politiku zaměstnanosti byly vykázány ve výši 3 816 436 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 61,59 %. Ve srovnání s rokem 2010 se výdaje snížily o 2 355 638 tis. Kč. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 671 672 tis. Kč. Na vlastní nástroje aktivní politiky zaměstnanosti připadalo 1 416 698 tis. Kč, na realizaci investičních pobídek 1 000 000 tis. Kč a na výdaje související s realizací projektů spolufinancovaných Evropským sociálním fondem 3 888 639 tis. Kč.

Výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb. byly pro rok 2011 rozpočtovány částkou 700 000 tis. Kč. Během roku nebyl rozpočet upravován. Ze schváleného rozpočtu bylo na výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb. v roce 2011 vynaloženo 389 142 tis. Kč, tj. 55,59 % schváleného rozpočtu, což je o 108 696 tis. Kč méně než v roce 2010.

Česká správa sociálního zabezpečení pokračovala i v roce 2011 ve vyplácení několika druhů odškodnění. Celkem bylo na vlastní odškodnění z kapitoly 313 – MPSV vyplaceno 899 389 tis. Kč, tj. 88,78 % upraveného rozpočtu.

Příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením byl poskytnut ve výši 3 282 404 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 118,93 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 558 733 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2010 výdaje vzrostly o 570 101 tis. Kč.

Transfery na výplatu příspěvku na péči byly územním rozpočtům poskytnuty ve výši 18 240 905 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 101,34 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 321 200 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2010 se výdaje snížily o 1 559 584 tis. Kč.

Transfery na výplatu dávek pomoci v hmotné nouzi a dávek pro občany se zdravotním postižením byly územním rozpočtům poskytnuty ve výši 7 057 169 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 99,26 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 76 481 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2010 výdaje vzrostly o 1 153 868 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly čerpány ve výši 5 065 500 tis. Kč (včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 8 487 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 386 tis. Kč), což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 95,89 %.

Prostředky na platy organizačních složek státu byly čerpány ve výši 4 920 461,92 tis. Kč (včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 832 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 386 tis. Kč), což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 96,75 %.

Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 19 613 funkčních míst byl naplněn ve výši 18 271, tj. na 93,02 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. lednu 2011 činil 10 673 986 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 8 348 797 tis. Kč, tj. 78,22 % celkového stavu nároků, a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů 2 325 188 tis. Kč, tj. 21,78 % celkového stavu nároků. Největší objem nároků představovaly nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů, na jejichž provedení dostává Česká republika peněžní prostředky nebo jejich část z rozpočtu Evropské unie. Stav těchto nároků činil 7 993 193 tis. Kč, tj. 74,88 % celkového stavu nároků.

V průběhu roku byly nároky z nespotřebovaných výdajů sníženy celkem o 8 850 398 tis. Kč a to z důvodu rozhodnutí organizačních složek státu překročit rozpočet výdajů o tuto částku.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. prosinci 2011 činil 1 823 588 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly Ministerstvo práce a sociálních věcí.

Kapitola 314 - Ministerstvo vnitra

V roce 2011 hospodařilo v rámci resortu Ministerstva vnitra celkem 51 organizačních složek státu (z toho organizační složka státu MV se dále skládá ze 3 územních pracovišť) a 4 příspěvkové organizace.

Příjmy kapitoly 314 – Ministerstva vnitra schválené v rozpočtu na rok 2011 ve výši 9 608 315 tis. Kč byly v průběhu roku upravovány rozpočtovými opatřeními na 9 609 223 tis. Kč a byly splněny částkou 7 800 515 tis. Kč, tj. 81,18 %. V oblasti příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činil schválený a upravený rozpočet 6 849 005 tis. Kč, přičemž plnění činilo 5 886 542 tis. Kč, tj. 85,95 %. Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů celkem na rok 2011 činil 2 050 310 tis. Kč a upravený rozpočet 2 051 218 tis. Kč. Skutečné plnění včetně mimorozpočtových zdrojů (z rezervního fondu 956 tis. Kč) bylo ve výši 877 447 tis. Kč. Celkové příjmy byly oproti schválenému rozpočtu roku 2010 nižší o 598 473 tis. Kč, v tom příjmy pojistného vyšší o 314 513 tis. Kč a nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem nižší o 904 086 tis. Kč a daňové příjmy nižší o 8 900 tis. Kč. Z výše uvedeného vyplývá, že celkové příjmy byly splněny na 81,18 %, tj. nesplněny o částku 1 808 708 tis. Kč. Z toho daňové příjmy byly přeplněny o 3 599 tis. Kč, nedaňové a kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem byly nesplněny celkem o 849 844 tis. Kč a příjmy z pojistného byly nenaplněny o 962 463 tis. Kč. K plnění příjmů z pojistného je nutné poznamenat, že tyto příjmy jsou souvztažné k zúčtovanému objemu prostředků na platy příslušníků PČR a příslušníků HZS. Rozpis těchto příjmů nebyl MF upraven a odpovídá objemu prostředků na platy příslušníků bezpečnostních sborů před krácením (10 %). V důsledku toho došlo k nenaplnění příjmů z pojistného. Při porovnání skutečných příjmů roku 2011 se skutečností roku 2010 byly příjmy v roce 2011 nižší o 1 029 707 tis. Kč, z toho nedaňové a kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem nižší o 261 196 tis. Kč, příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti nižší o 770 309 tis. Kč a daňové příjmy vyšší o 1 798 tis. Kč.

Výdaje kapitoly 314 schválené v rozpočtu na rok 2011 ve výši 52 877 539 tis. Kč byly k 31. prosinci 2011 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 54 591 583 tis. Kč.

Skutečné čerpání včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů a dalšího povoleného překročení činilo 53 783 098 tis. Kč (98,52 %).

Na základě ustanovení § 23, odst. 1, písm. b) zákona o rozpočtových pravidlech bylo v oblasti mimorozpočtových zdrojů včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů a dalších titulů mimorozpočtových zdrojů povoleno překročení rozpočtu výdajů, kterým nedochází ke změně závazných ukazatelů, celkem ve výši 3 470 964 tis. Kč.

Do kapitoly MV byly v průběhu roku uvolněny prostředky z kapitoly Všeobecná pokladní správa ve výši 1 501 910 tis. Kč. Čerpání skutečných výdajů roku 2011 oproti roku 2010 je nižší o 5 681 246 tis. Kč. V oblasti běžných výdajů bylo nižší o 5 953 632 tis. Kč. V oblasti kapitálových výdajů bylo čerpání vyšší o 272 385 tis. Kč. Běžné výdaje schválené v rozpočtu na rok 2011 ve výši 50 463 501 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 51 988 124 tis. Kč. Čerpáno bylo 51 394 188 tis. Kč, což představuje 98,86 % z výdajů celkem. V oblasti běžných výdajů byla převážná část prostředků ve výši 23 675 738 tis. Kč (45,54 %) vynaložena na platy zaměstnanců a výdaje s tím související (bez převodu do FKSP). Dále na neinvestiční nákupy ve výši 9 450 634 tis. Kč a sociální dávky 8 655 966 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2010, kdy celkové čerpání běžných výdajů činilo

57 347 820 tis. Kč, bylo čerpání roku 2011 nižší o 5 953 632 tis. Kč, což činí pokles na 89,62 % oproti roku 2010.

Kapitálové výdaje ve schváleném rozpočtu na rok 2011 ve výši 2 414 038 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 2 603 459 tis. Kč. Čerpáno bylo 2 388 910 tis. Kč, což představuje 4,44 % z výdajů celkem. V oblasti kapitálových výdajů byly prostředky použity zejména na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Prostředky (včetně neinvestičních výdajů souvisejících) byly vynakládány především na programy vedené v EDS/SMVS, a to zejména na rozvoj a obnovu materiálně technické základny Policie ČR v rámci programu 214110 (545 169 tis. Kč), na reprodukci majetku HZS ČR 114210 (325 483 tis. Kč), na programy spolufinancované z rozpočtu EU – IOP a OP LZZ 114070 (909 230 tis. Kč), na rozvoj a obnovu materiálně technické základny hasičského záchranného sboru v rámci programu 214210 (8 500 tis. Kč) na periodickou obnovu základní požární techniky 114230 (56 028 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2010, kdy celkové čerpání výdajů určených na financování programů činilo 2 144 486 tis. Kč, bylo čerpání roku 2011 vyšší o 289 452 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 24 048 734 tis. Kč a upravené na 23 820 481 tis. Kč byly čerpány ve výši 23 675 738 tis. Kč, tj. na 99,39 % a u státní správy na 99,38 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 23 899 683 tis. Kč byl čerpán na 99,06 %, a u státní správy 99,05 %.

Schválený počet 70 913 zaměstnanců organizačních složek státu se v průběhu roku snížil na 70 116 a ten byl plněn na 93,37 %, z toho ve státní správě 93,56 %. Neobsazeno zůstalo 4 652 funkčních míst, z toho u státní správy 4 380. Nenaplněnost příslušníků bezpečnostních sborů činila 2 895 míst.

Průměrný plat se v roce 2011 zvýšil z 27 642 Kč rozpočtu po změnách na 29 445 Kč, tj. o 6,52 % a ve státní správě o 6,28 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 31 172 Kč se průměrný plat snížil o 5,54 % a u státní správy o 5,67 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací v objemu 259 219 tis. Kč rozpočtu po změnách byly čerpány ve výši 258 957 tis. Kč, tj. na 99,90 %. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 136 tis. Kč bylo čerpání 99,08 %.

Schválený počet 1248 zaměstnanců příspěvkových organizací se v průběhu roku snížil na 1219 a ten byl plněn na 85,73 % a průměrný plat v roce 2011 se zvýšil z 16 740 Kč rozpočtu po změnách na 19 570 Kč, tj. o 16,91 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 20 093 Kč se průměrný plat snížil o 2,60 %.

Důchody a ostatní sociální dávky ve schváleném rozpočtu na rok 2011 ve výši 8 460 708 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 8 664 708 tis. Kč. Čerpáno bylo 8 655 966 tis. Kč, což představuje 16,09 % z výdajů celkem. Na dávky důchodového pojištění bylo celkem použito 4 334 340 tis. Kč a na ostatních sociálních dávkách bylo použito celkem 4 321 626 tis. Kč. Celkový počet dávek důchodového pojištění vyplácených k 31. 12. 2011 dosáhl počtu 31 249. Nově přiznaných důchodových dávek bylo v roce 2011 celkem 2 447. Celkové výdaje se oproti roku 2010 zvýšily o 7,42 %, ve finančním objemu o 299 422 tis. Kč. Rozpočet výsluhových příspěvků na rok 2011 byl schválen ve výši 3 300 000 tis. Kč. Upravený rozpočet v objemu 3 615 000 tis. Kč byl k 31.12.2010 čerpán ve výši 3 614 779 tis. Kč, tj. 99,99 %. Počet vyplácených výsluhových příspěvků k 31.12.2011 činil 28 992, což je v absolutním přírůstku o 1 495 dávek více než ve stejném období minulého roku. Průměrná výše výsluhového příspěvku vyplácená k 31.12.2011 byla 10 379 Kč, tj. o 500 Kč více než v roce 2010.

Neinvestiční dotace nestátním neziskovým organizacím činily ve schváleném rozpočtu na rok 2011 celkem 39 444 tis. Kč. Rozpočet byl upraven na částku 88 367 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo celkem 84 393 tis. Kč (čerpání zahrnuje i použití finančních prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů 15 939 tis. Kč).

Z tohoto objemu bylo čerpáno na úsek požární ochrany a IZS 13 000 tis. Kč, pro oblast dobrovolnické služby (zákon č. 198/2002 Sb., o dobrovolnické službě) 9 944 tis. Kč. V rámci komunitárních programů u Evropského uprchlíckého fondu, Evropského návratového fondu a Evropského fondu pro integraci příslušníků třetích zemí bylo čerpáno 32 517 tis. Kč, v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost bylo čerpáno 11 296 tis. Kč. Na vytváření podmínek pro tělesnou a střeleckou přípravu policistů 7 000 tis. Kč, na oblast vědy a výzkumu u HZS 1500 tis. Kč, na prevenci kriminality 3 636 tis. Kč, na boj s korupcí 5 500 tis. Kč

Výdaje na výzkum a vývoj činily ve schváleném rozpočtu na rok 2011 celkem 481 248 tis. Kč (v tom institucionální podpora 60 763 tis. Kč a účelové podpora 420 485 tis. Kč). Rozpočet byl upraven na částku 473 809 tis. Kč (v tom 55 794 tis. Kč institucionální a 418 015 tis. Kč účelové). Skutečné čerpání činilo 424 650 tis. Kč. Čerpání institucionální podpory činilo 52 602 tis. Kč a účelové podpory 372 048 tis. Kč. Ve skutečnosti za rok 2011 jsou zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 21 811 tis. Kč a prostředky rezervního fondu ve výši 150 tis. Kč. Z hlediska členění těchto prostředků na běžné a kapitálové výdaje bylo čerpáno 359 482 tis. Kč na běžné výdaje a 65 168 tis. Kč na kapitálové.

Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU (bez SZP) činily ve schváleném rozpočtu na rok 2011 celkem 2 313 655 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 325 878 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 1 987 777 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách v celkové výši 2 273 589 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 257 069 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 2 016 520 tis. Kč) bylo čerpáno 1 539 846 tis. Kč celkem (v tom ze státního rozpočtu 194 040 tis. Kč a z rozpočtu EU 1 345 806 tis. Kč) Finanční prostředky jsou čerpány v rámci strukturálních fondů, komunitárních programů a programu Evropská migrační síť.

Schválený rozpočet pro čerpání v rámci strukturálních fondů představoval v roce 2011 částku 2 129 416 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 311 409 tis. Kč a podíl z rozpočtu EU 1 818 007 tis. Kč), rozpočet po změnách 2 099 363 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 244 143 tis. Kč a z rozpočtu EU 1 855 220 tis. Kč). Celkové čerpání finančních prostředků v rámci strukturálních fondů v roce 2011 činilo 1 433 047 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 184 209 tis. Kč a z rozpočtu EU 1 248 838 tis. Kč).

Schválený rozpočet pro čerpání komunitárních programů činil v roce 2011 částku 181 933 tis. Kč, v tom podíl z rozpočtu EU 167 925 tis. Kč a ze státního rozpočtu 14 008 tis. Kč. Skutečné čerpání programu činilo 105 313 tis. Kč v tom prostředky EU 95 780 tis. Kč a prostředky ze státního rozpočtu 9 533 tis. Kč.

U projektu Evropská migrační síť se nejedná se o komunitární program, ale o program financovaný z obecného rozpočtu EU, spadající do tzv. Budget line č. 18 03 05. Evropská migrační síť je provozována na základě Rozhodnutí Rady ze dne 14. 5. 2008 o zřízení Evropské migrační sítě (2008/381/ES). Schválený rozpočet na rok 2011 v částce 2 306 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 461 tis. Kč a 1 845 tis. Kč z rozpočtu EU) byl čerpán částkou 1 485 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 297 tis. Kč a z rozpočtu EU 1 188 tis. Kč.

V rámci výdajů na společné projekty, které jsou z části financovány z prostředků finančních mechanismů EHP, byl u Programu švýcarsko - české spolupráce v roce 2011 realizován pouze projekt „Zásah a výcvik proti organizovaným skupinám ÚRN.“ U ostatních projektů došlo k posunutí realizace z důvodu problémů s výběrovými řízeními a uzavíráním smluv.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 314 Ministerstvo vnitra jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 315 - Ministerstvo životního prostředí

Rozpočet na rok 2011 schválený zákonem č. 433/2010 Sb., zahrnoval příjmy vlastního ministerstva a organizačních složek státu. Ve výdajích byly rozpočtovány prostředky na činnost vlastního ministerstva, organizačních složek státu a příspěvkových organizací, transfery podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím a transfery krajům, obcím a mezinárodním organizacím.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 13 702 273 tis. Kč pro vlastní ministerstvo a pro čtyři organizační složky státu zůstal beze změny. Ve skutečnosti byl rozpočet plněn ve výši 9 687 811 tis. Kč. Upravený rozpočet příjmů ze společných projektů s EU a z prostředků finančních mechanismů ve výši 13 526 373 tis. Kč byl plněn objemem pouze ve výši 9 503 528 tis. Kč, tj. na 70,26 %. Plnění ostatních příjmů OSS rozpočtovaných ve výši 175 900 tis. Kč dosáhlo částky 184 283 tis. Kč a po odpočtu použitých mimorozpočtových zdrojů ve výši 14 552 tis. Kč byly ostatní příjmy splněny na 96,49 %.

Rozpočet výdajů kapitoly zahrnoval kromě podílu státního rozpočtu, který činil 3 564 337 tis. Kč také prostředky z rozpočtu EU a ostatních finančních mechanismů ve výši 13 526 373 tis. Kč. Schválený rozpočet výdajů ve výši 17 090 710 tis. Kč byl v průběhu roku rozpočtovými opatřeními snížen na 16 803 424 tis. Kč, tj. o 287 286 tis. Kč. Běžné výdaje byly rozpočtovými opatřeními zvýšeny o 805 900 tis. Kč na částku 4 078 138 tis. Kč. U kapitálových výdajů došlo ke snížení o 1 093 186 tis. Kč na částku 12 725 286 tis. Kč.

Výdaje organizačních složek státu byly určeny k financování vlastního ministerstva a jeho čtyř podřízených organizačních složek státu - Česká geologická služba - Geofond (Geofond), Agentura ochrany přírody a krajiny (AOPK), Česká inspekce životního prostředí (ČIŽP) a Správa Národního parku České Švýcarsko (NP ČŠ). Z rozpočtu běžných výdajů OSS po změnách ve výši 1 875 789 tis. Kč bylo vyčerpáno 1 681 654 tis. Kč, po zohlednění čerpání nároků z nespotrebovaných výdajů a RF činilo skutečné čerpání 1 575 602 tis. Kč (84 %).

Z upraveného limitu pro čerpání kapitálových výdajů OSS ve výši 4 009 549 tis. Kč bylo použito 115 796 tis. Kč (včetně prostředků čerpaných z nároků) na financování programů reprodukce majetku. Výše použitých prostředků byla ovlivněna zejména nízkým čerpáním u společných projektů s EU.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 635 043 tis. Kč a upravené na 651 650 tis. Kč byly čerpány na 101,36 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto z nároků ve výši 17 218 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 035 tis. Kč. Počet zaměstnanců byl 1875, to je 92,32 % rozpočtu po změnách, neobsazeno zůstalo 156 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 28 568 Kč o 0,36 % na 28 670 Kč.

V důsledku realizace základního auditu agend v resortu MŽP došlo k 31.12.2011 ke zrušení organizační složky státu Česká geologická služba - Geofond a k centralizaci výkonu státní geologické služby v příspěvkové organizaci Česká geologická služba.

Na rozpočet MŽP bylo v roce 2011 napojeno 7 příspěvkových organizací - Český hydrometeorologický ústav (ČHMÚ), Česká geologická služba (ČGS), CENIA, česká informační agentura životního prostředí (CENIA), Správa Krkonošského národního parku (KRNP), Správa Národního parku a chráněné krajinné oblasti Šumava (NP Šumava), Správa Národního parku Podyjí (NP Podyjí) a Správa jeskyní ČR (SJ). V průběhu roku 2011 byla uskutečněna řada rozpočtových opatření příspěvků na činnost příspěvkových organizací, která znamenala zvýšení na 1 266 801 tis. Kč. Po odečtení použitých nároků

z nespotřebovaných výdajů ve výši 22 605 tis. Kč byl rozpočet čerpán ve výši 1 173 929 tis. Kč.

Z upraveného limitu investičních transferů PO ve výši 321 809 tis. Kč bylo použito 188 800 tis. Kč na financování programů reprodukce majetku. V čerpání byly zahrnuty nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 28 986 tis. Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací v objemu 502 294 tis. Kč byl snížen na 488 148 tis. Kč. Hlavní změnou bylo vyjmutí Správy jeskyní ČR ze mzdové regulace. Ve skutečnosti bylo čerpáno 563 571 tis. Kč, tj. 115,45 %. Překročení bylo kryto z mimorozpočtových zdrojů. Počet zaměstnanců byl 1724, to je 96,42 % rozpočtu po změnách. Nenaplněno zůstalo 64 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 25 115 Kč o 2,32 % na 25 697 Kč.

V rámci běžných výdajů byly rozpočtovány prostředky na Program péče o krajinu, ze kterých byly financovány akce v rámci dotačních titulů, např. na podporu předmětů ochrany ptačích oblastí a evropsky významných lokalit a péče o zvláště chráněné druhy rostlin a živočichů, na vytváření podmínek pro zachování nebo obnovu významných biotopů, na likvidaci invazních druhů rostlin a živočichů, na péči o registrované významné krajinné prvky, na péči o památné stromy a aleje, na výsadbu nelesní zeleně, na vytváření drobných přírodních prvků v krajině a na podporu záchranných stanic pro ohrožené a handicapované živočichy. Schválený rozpočet ve výši 106 084 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o 50 000 tis. Kč přesunem prostředků z kapitoly VPS na konečných 156 084 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách bylo do rozpočtu resortních OSS a PO převedeno celkem 117 509 tis. Kč a vyčerpáno 106 623 tis. Kč. Pro podnikatelské subjekty, ostatní právnické a fyzické osoby bylo v rozpočtu MŽP určeno 26 085 tis. Kč, které byly včetně prostředků z nároků vyčerpány ve výši 30 955 tis. Kč. Dotace jim byly poukazovány na základě smluvních vztahů a po přejímce provedených prací přímo z účtu 7894 na jejich zvláštní účty u peněžních ústavů. Pro obce a kraje byly převedeny prostředky ve výši 12 490 tis. Kč a vyčerpány ve výši 12 470 tis. Kč.

Schválený rozpočet příspěvků mezinárodním organizacím ve výši 50 039 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na konečných 67 662 tis. Kč. V návaznosti na povinnosti vyplývající z mezistátních úmluv bylo uhrazeno celkem 67 327 tis. Kč - např. příspěvek Evropské organizaci pro využívání meteorologických satelitů EUMETSAT (31 036 tis. Kč), příspěvek Mnohostrannému fondu Montrealského Protokolu (9 910 tis. Kč), příspěvek dle Smlouvy o spolupráci ČR s Evropským centrem pro střednědobou předpověď počasí – ECMWF (7 326 tis. Kč), příspěvek Mezinárodní komisi pro ochranu Labe (6 340 tis. Kč), aj.

Podnikatelským subjektům byly v rámci neinvestičních transferů poskytnuty prostředky ve výši 416 428 tis. Kč, v tom 9 035 tis. Kč Program péče o krajinu na financování terénních a vegetačních úprav, 12 684 tis. Kč na projekty výzkumu a vývoje zaměřené na problematiku jednotlivých složek životního prostředí, 3 593 tis. Kč na příspěvek na hospodaření v lesích na území NP, 696 tis. Kč k vyrovnání závazků pracovníkům v hornictví pro organizaci Palivový kombinát Ústí, s.p., 5 024 tis. Kč zoologickým zahradám, 1 073 tis. Kč v rámci programu 115 160 na výsadbu veřejné zeleně, úpravu mokřadu a na ošetření významných stromů. V rámci OP Životní prostředí, tj. z programů 115 110, 115 120, 115 210, 115 220, 115 230 a 115 240 byly čerpány prostředky ve výši 384 323 tis. Kč. Realizované akce byly určeny na zkvalitňování nakládání s odpady, rekonstrukce ČOV a na odbahnění rybníků.

Rozpočet investičních transferů podnikatelským subjektům byl v průběhu roku 2011 upraven na 1 760 284 tis. Kč, prostředky ve výši 1 997 749 tis. Kč byly čerpány v objemu 1 785 440 tis. Kč z nároků. Z programu 215 210 byly poskytnuty dotace ve výši 3 646 tis. Kč

na akce zaměřené na obnovu kanalizací a čištění vod. Na společné projekty s EU byly poskytnuty prostředky ve výši 1 994 103 tis. Kč.

Obce a kraje v rámci neinvestičních dotací čerpaly prostředky v celkové výši 516 277 tis. Kč. V tomto objemu byly zahrnuty transfery ve výši 12 898 tis. Kč z Programu péče o krajinu a z příspěvku na hospodaření v lesích na území NP. V rámci příspěvku zoologickým zahradám byly poskytnuty prostředky ve výši 28 197 tis. Kč 14 zahradám. Prostředky z národních programů (215 110 a 115 160) byly čerpány v objemu 93 947 tis. Kč. Z OP ŽP byly obcím a krajům poskytnuty prostředky ve výši 381 235 tis. Kč. Kapitálové výdaje ve výši 8 618 619 tis. Kč byly čerpány v objemu 7 391 197 tis. Kč z nároků.

Schválený rozpočet na financování společných programů EU a ČR na financování projektů strukturálních fondů ERDF, ESF, Fondu soudržnosti, Komunitárních programů a finančních mechanismů byl v průběhu roku upraven na 13 435 613 tis. Kč. Čerpání činilo celkem 13 030 003 tis. Kč. Po odečtení použitých nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 097 017 tis. Kč byl rozpočet čerpán ve výši 1 932 986 tis. Kč, tj. na 14,39 %.

Nároky z nespotřebovaných výdajů OSS byly v roce 2011 čerpány ve výši 11 308 679 tis. Kč. Z roku 2011 byly do nároků převedeny nečerpané prostředky ve výši 11 789 705 tis. Kč, z toho profilující výdaje 11 661 640 tis. Kč a neprofilující výdaje 128 065 tis. Kč. Podstatnou část profilujících výdajů představují projekty, na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky nebo jejich část od EU nebo jiných finančních mechanismů (11 503 064 tis. Kč).

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 315 – Ministerstvo životního prostředí jsou obsaženy přímo v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2011.

Kapitola 317 - Ministerstvo pro místní rozvoj

Ministerstvo pro místní rozvoj (dále jen ministerstvo) v roce 2011 zabezpečovalo prostřednictvím své kapitoly činnost v oblastech působnosti vymezených zákonem č. 272/1996 Sb., v souladu s dlouhodobou koncepcí zaměřenou na bytovou politiku, regionální politiku, evropskou integraci, cestovní ruch, územní plánování, stavební řád a veřejné investování.

Rozpočtované příjmy kapitoly ve výši 28 358 009 tis. Kč nebyly v průběhu roku upravovány. Skutečné příjmy byly o 35,99 % nižší než schválený rozpočet, v absolutním vyjádření nebyl rozpočet příjmů splněn o 10 206 725 tis. Kč. Rozhodující část příjmů představovaly příjmy z Národního fondu na společné programy státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie, u nichž se jednalo o výpadek ve výši 10 381 458 tis. Kč. Ostatní nedaňové příjmy byly překročeny o 174 620 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly byly zvýšeny v návaznosti na provedená rozpočtová opatření z částky 32 217 793 tis. Kč na 35 425 537 tis. Kč a byly čerpány na 62,70 % částkou 22 212 779 tis. Kč. Nedočerpání upraveného rozpočtu výdajů bylo způsobeno především nízkým čerpáním výdajů na odstraňování povodňových škod z let 2009 a 2010 a prolouhujícím časovým skluzem v čerpání kofinancovaných programů státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie a nízkým čerpáním Regionálních operačních programů, Operačních programů Praha Adaptabilita a Praha Konkurenceschopnost. Mimo tyto skutečnosti je nutné uvést, že rozpočtovým opatřením Ministerstva financí bylo umožněno čerpat na odstraňování povodňových škod v letech 2009 a 2010 formou povoleného čerpání rozpočtu celkem 946 675 tis. Kč.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly ve výši 22 212 779 tis. Kč představují běžné výdaje 4 644 935 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 17 567 844 tis. Kč, z nichž převážná část byla směřována regionálním radám, obcím, krajům a svazkům obcí.

V působnosti ministerstva byly v roce 2011 dvě organizační složky státu a dvě příspěvkové organizace.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 272 762 tis. Kč pro organizační složky státu se po změnách zvýšil na 279 471 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 268 154 tis. Kč, tj. 95,95 % rozpočtu po změnách. Počet zaměstnanců byl 579, to je 93,99 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 37 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 36 732 Kč o 1,74 % na 37 371 Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 69 614 tis. Kč byl zvýšen na 86 086 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 86 334 tis. Kč, tj. 100,29 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto z mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 228 tis. Kč. Počet zaměstnanců byl 211, to je 102,93 % rozpočtu po změnách. Rozpočet byl překročen o 6 míst, v tom 4,5 představovalo čerpání mimorozpočtových zdrojů a 1,5 vlastní překročení upraveného rozpočtu. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 36 546 Kč o 11,39 % na 32 383 Kč.

V oblasti bytové politiky realizovalo ministerstvo programy, jejichž finanční objem pro rok 2011 byl stanoven v rámci programového financování EDS, SMVS celkem ve výši 419 140 tis. Kč. Čerpání činilo 409 911 tis. Kč, tj. nečerpání rozpočtu o 9 229 tis. Kč. U odstraňování následků živelných pohrom z roku 2009 a 2010 byla proti nárokům z nespotebovaných výdajů ve výši 97 782 tis. Kč výdajů vykázána skutečnost 11 196 tis. Kč,

takže na povodňové programy zůstává v nárocích z nespotřebovaných výdajů 86 586 tis. Kč. Mimoto byla v oblasti bytové politiky realizována rovněž státní finanční podpora hypotečního úvěrování na základě nařízení vlády č. 33/2004 Sb. a č. 249/2002 Sb. V této oblasti byl rozpočet na rok 2011 schválen ve výši 13 500 tis. Kč, přičemž skutečnost byla vykázána ve výši 23 351 tis. Kč. K nepřekročení rozpočtu musely být použity nespotřebované výdaje ve výši 9 714 tis. Kč.

Regionální politika ministerstva měla stanoven finanční objem v rámci programového financování EDS, SMVS celkem ve výši 417 000 tis. Kč. V průběhu roku 2011 byl tento objem navýšen na 2 559 983 tis. Kč především z titulu odstraňování povodní z let 2009 a 2010. Mimo to rozhodnutím Ministerstva financí bylo možno čerpat v roce 2011 částku 946 675 tis. Kč formou povoleného překročení rozpočtu. Čerpání činilo 2 854 819 tis. Kč, z toho čerpání povoleného překročení rozpočtu 831 773 tis. Kč. Tyto skutečnosti způsobily, že národní programy podpory regionálního rozvoje byly čerpány na 111,52 %.

Významné ve financování roku 2011 v rámci Ministerstva pro místní rozvoj byly Regionální operační programy a operační programy Praha Konkurenceschopnost a Praha Adaptabilita. Pro rok 2011 byl na Regionální operační programy a operační programy Praha Konkurenceschopnost a Praha Adaptabilita schválen rozpočet výdajů z rozpočtu EU ve výši 26 428 461 tis. Kč a ze státního rozpočtu ve výši 1 133 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách představoval na tyto programy částku EU stejnou jako schválený rozpočet a částka SR byla navýšena na 2 085 110 tis. Kč. Čerpání rozpočtu se proti roku 2010 výrazně snížilo. Finanční prostředky EU byly čerpány na 55,22 % a finanční prostředky SR na 56,65 %.

Do nároků z nespotřebovaných výdajů přechází do roku 2012 celkem 12 314 138 tis. Kč rozpočtu EU a 910 840 tis. Kč státního rozpočtu. Za hlavní příčiny nečerpání narozpočtovaných prostředků lze označit zejména posun realizací projektů a předkládání jednotlivých žádostí o platby ze stran příjemců způsobený rušením/opakováním výběrových řízení, posuzováním projektů ze strany Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže, složitou implementací projektů Integrovaného plánu rozvoje měst nárůstem podezření na nesrovnalost u administrovaných projektů spojeného s jejich prověřováním a v neposlední řadě odstraňováním formálních nedostatků žádostí o platby. Určitý vliv na nečerpání prostředků mělo i zpomalení procesu výběru dalších projektů v posledním čtvrtletí roku 2010 z důvodu přijetí usnesení vlády č. 563/2010, které zavedlo nulové spolufinancování ze SR od roku 2012. Teprve až v roce 2011 byla situace vyjasněna (usnesením vlády č. 64/2011) a byl obnoven proces výběru projektů a podpisu smluv.

Dalším programem administrovaným Ministerstvem pro místní rozvoj je Integrovaný operační program. Upravený rozpočet ve výši 1 399 804 tis. Kč byl čerpán na 97,14 %. Skutečnost představovala hodnotu 1 359 754 tis. Kč. Stále zůstávají nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2012 v poměrně značném objemu (642 238 tis. Kč). Tyto výsledky souvisí se zpožděním realizací výběrových řízení v projektech a tím s posunem v realizaci a proplácení projektů. V případě oblasti intervence se jedná o projekt MMR na elektronizaci veřejných zakázek (tzv. NIPEZ), který je projektem individuálně posuzovanými výdaji na MF ČR, kde došlo ke skluzu v realizaci. Výrazný objem je například u prioritní osy 4, která se týká cestovního ruchu, kde je příjemcem i samotné MMR, odbor cestovního ruchu a příspěvková organizace CzechTourism. MMR v roce 2011 nevyužilo většinu svých plánovaných výdajů na realizaci projektu. V technické pomoci IOP došlo k posunu realizace plánovaných aktivit a zrušení několika aktivit. Některé výdaje z technické pomoci se podařilo zrealizovat řádově levněji zapojením spolupracujících resortů a dalších partnerů (např. výroční konference IOP).

Ministerstvo pro místní rozvoj administruje rovněž operační program Technická pomoc. Upravený rozpočet na tento program ve výši 793 727 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán jen z 35,43 %. Skutečné čerpání představovalo částku 281 236 tis. Kč. Nevyčerpání prostředků v programu OPTP za rok 2011 má řadu příčin, jednou z nich je počáteční zpoždění, ke kterému dochází při schvalování individuálně posuzovaných výdajů (projekty nad 100 mil. Kč), které jsou předkládány na MF. Další příčinou jsou administrativní změny při samotné realizaci projektů, zásadní jsou tyto změny u finančně významných projektů, kdy jsou nevyčerpané prostředky přesouvány do dalších etap projektů, což způsobuje změnu rozložení v čerpání/vyúčtování finančních prostředků v letech, rovněž dochází v některých případech k prodlužování realizace projektů do dalších let. Nejvýznamnější příčinou je nečerpání prostředků u projektů, v rámci kterých jsou realizována výběrová řízení, zejména nadlimitní výběrová řízení, u nichž jsou postupy administrativně a časově náročné (dochází k posunům termínu vyhlášení veřejné zakázky). Proces uzavření smlouvy s vybraným uchazečem je rovněž u některých projektů prodlužován v případě zahájení správního řízení, pokud se neúspěšný uchazeč odvolá na ÚOHS. Dalším příčinou je rušení již připravených a schválených zadávacích řízení zadavatelem nebo v menším měřítku nedodržení pravidel pro zadávání veřejných zakázek, což může vést k nezpůsobilosti výdajů v programu.

Na počátku roku 2011 bylo evidováno celkem 4 728 579 tis. Kč nároků z nespotřebovaných výdajů. V průběhu roku 2011 byly nároky z nespotřebovaných výdajů vyčerpány ve výši 1 451 408 tis. Kč, úsporami rozpočtu v roce 2011 byly generovány nové nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 15 495 939 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1.1.2012 představuje částku 18 773 109 tis. Kč.

Ministerstvo v roce 2011 rovněž provedlo hodnocení činnosti resortu podle cílového rozpočtování, kdy veškeré rozpočtované výdaje roku 2011 jsou rozděleny do čtyř bloků.

Podpora regionálního rozvoje a cestovního ruchu - zahrnuje vznik nových pracovních míst, přípravu nových průmyslových ploch, zprovoznění nevyužívaných průmyslových ploch i jiných prostor a objektů pro podnikání a zajištění související výstavby, rozšíření nebo rekonstrukce dopravní a technické infrastruktury. Dále zahrnuje realizaci technické infrastruktury obcí pro rozvoj cestovního ruchu a obnovu technických a kulturních památek v rámci koncepce regionálního programu, obnovu majetku poškozeného pohromou, sloužícího k zabezpečení základních funkcí v území. Celková částka určená rozpočtem na tento blok představuje rozhodující část rozpočtu výdajů na rok 2011. Jedná se o 34 151 211 tis. Kč. Vyčerpáno bylo v roce 2011 o 13 049 355 tis. Kč méně, plnění rozpočtu představuje hodnotu 61,79 %. Kriteříem pro hodnocení úspěšnosti bloku je % uspokojení oprávněných žádostí. Cílovým stavem pro rok 2011 je hodnota 45 %. Cílový stav byl splněn. Neplnění se soustředilo pouze na živelní nebo jiné pohromy – 2011 – zde nebylo možné ke krátkému termínu po povodních dosáhnout do konce roku čerpání.

Podpora bydlení – zahrnuje zlepšení bytové situace obyvatelstva tak, aby domácnosti byly schopné nalézt vhodné bydlení odpovídající jejich finančním možnostem, pomoc při uspokojování bytových potřeb osob, které si vlastními silami nemohou pořídit odpovídající bydlení, zvyšování objemu nové technické infrastruktury pro vymezené cílové skupiny obyvatel, snížení stáří bytového fondu, zkvalitnění bytového fondu, podporu udržitelného rozvoje bytového fondu, udržení sociální stability v sídlištních celcích a prevenci kriminality. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu na rok 2011 představuje hodnotu 462 365 tis. Kč. Vyčerpáno bylo v roce 2011 o 5 547 tis. Kč více, plnění rozpočtu představuje hodnotu 101,20 %. Kriteříem pro hodnocení úspěšnosti bloku je % uspokojení oprávněných žádostí. Pro rok 2011 se předpokládá cílová hodnota 60 %. Cílová hodnota byla zabezpečena u počtu uspokojených žádostí, u hodnoty však cíl splněn nebyl. Problémy v zajištění cíle se

projevily zejména u podprogramů podpory regenerace panelových sídlišť a podpory výstavby technické infrastruktury.

Územní plánování a stavební řád – zahrnuje výkon funkce nadřízeného správního orgánu krajských úřadů a Magistrátu hl. m. Prahy při jimi vykonávané přenesené působnosti na úseku územního rozhodování, stavebního řádu a vyvlastnění. V intencích zákona č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu (stavební zákon) a podle dalších navazujících zákonů, nařízení vlády a vyhlášek plnění úkolů MMR v oblasti legislativy. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu na rok 2011 představuje hodnotu 49 244 tis. Kč. Vyčerpáno bylo v roce 2011 o 12 906 tis. Kč méně, plnění rozpočtu představuje hodnotu 73,79 %. Kriteřiem pro hodnocení úspěšnosti bloku je % zabezpečení výše uvedených činností. Pro rok 2011 se předpokládá cílová hodnota 100 %. Přes dosažené úspory v rozpočtu na rok 2011, lze konstatovat, že úkoly v této oblasti byly plně zabezpečeny.

Ostatní činnosti resortu – zahrnují zajištění provozu a vlastní investiční výstavby resortu. Celková částka určená na tento blok v rozpočtu na rok 2011 představuje hodnotu 762 717 tis. Kč. Vyčerpáno bylo v roce 2011 o 156 044 tis. Kč méně, plnění rozpočtu představuje hodnotu 79,54 %. Kriteřiem pro hodnocení úspěšnosti bloku je % zabezpečení výše uvedených činností. Pro rok 2011 se předpokládá cílová hodnota 100 %. Úkoly v této oblasti byly beze zbytku zabezpečeny.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 317 – Ministerstvo pro místní rozvoj jsou obsaženy v závěrečném účtu této kapitoly.

Kapitola 321 - Grantová agentura České republiky

Grantová agentura České republiky zabezpečuje činnosti stanovené jí § 36 zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací, ve znění pozdějších předpisů. Hlavní činností GA ČR je rozdělování účelových prostředků na podporu řešení projektů výzkumu, vývoje a inovací. Institucionální prostředky jsou určeny na administrativní činnosti spojené se správou účelových prostředků.

V roce 2011 nebyly celkové příjmy kapitoly rozpočtovány. Skutečně dosažená výše příjmů činila 306 tis. Kč, jedná se především o převod z rezervního fondu, sankční platby, vratky nedočerpaných účelových prostředků a vratky záloh.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 2 460 890 tis. Kč. Rozpočet po změnách dosáhl výše 2 455 490 tis. Kč, skutečnost výše 2 428 183 tis. Kč, tj. plnění na 98,89 %. V porovnání s rokem 2010 byly výdaje kapitoly o 439 585 tis. Kč vyšší, tj. o 22,11 %.

Účelové výdaje kapitoly určené na podporu řešení jednotlivých projektů výzkumu, vývoje a inovací byly rozpočtovány ve výši 2 367 686 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 2 359 786 tis. Kč, skutečné čerpání 2 352 172 tis. Kč, tj. plnění na 99,68 %. Největší objem účelových prostředků byl poskytnut vysokým školám (1 190 767 tis. Kč) a veřejným výzkumným institucím (1 052 891 tis. Kč). V porovnání s rokem 2010 byly účelové výdaje kapitoly o 419 358 tis. Kč vyšší.

Institucionální výdaje kapitoly určené na administrativní činnosti spojené se správou účelových prostředků byly rozpočtovány ve výši 93 204 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 95 704 tis. Kč, skutečné čerpání 76 011 tis. Kč, tj. plnění na 79,42 %. V porovnání s rokem 2010 byly institucionální výdaje kapitoly navýšeny o 20 227 tis. Kč především z důvodu zvýšených nákladů souvisejících se změnou sídla Grantové agentury ČR.

Běžné institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 82 643 tis. Kč. Rozpočet pozměněných činil 85 143, čerpány byly částkou 69 769 tis. Kč, tj. plnění na 81,94 %. Důvodem nižšího čerpání byl převod části realizace nového prostředí pro evidenci a zpracování grantů, který nebyl kompletně realizován v roce 2011, jak bylo původně plánováno. Kapitálové institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 10 561 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 10 561, čerpáno bylo 6 242 tis. Kč, tj. plnění na 59,10 %. Prostředky byly použity na pořízení programového vybavení, nákup výpočetní a kancelářské techniky.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 48 421 tis. Kč a upravené na 49 483 tis. Kč byly čerpány při zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 78,84 tis. Kč částkou 46 931,34 tis. Kč, tj. na 94,84 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy schválené v objemu 10 733 tis. Kč a upravené na 11 795 tis. Kč byly čerpány na 99,67 %. Limit počtu zaměstnanců byl stanoven ve schváleném rozpočtu na 30 a v rozpočtu po změnách upraven na 32 funkčních míst. Ve skutečnosti byl naplněn na 30 funkčních míst, tj. 93,75 %. Průměrný plat 30 716 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvýšil na 32 657 Kč, tj. o 6,32 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 35 224 Kč se průměrný plat snížil o 7,29 %.

Z rezervního fondu, jehož zůstatek k 1. 1. 2011 činil 24 tis. Kč, bylo použito 105 tis. Kč v souvislosti se zapojením GA ČR do projektu ERA-NET. Na tento projekt obdržela GA ČR prostředky ze zahraničí ve výši 144 tis. Kč, o tuto částku byl rezervní fond navýšen. Stav rezervního fondu k 31. 12. 2011 činí 63 tis. Kč.

Nároky z nespotřebovaných výdajů nebyly v průběhu roku 2011 čerpány. Stav nároků k 1. 1. 2011 i k 31. 12. 2011 činil 41 790 tis. Kč.

V roce 2011 byly v Grantové agentuře České republiky provedeny interní audity, které byly zaměřeny na oblast nakládání s majetkem a zabezpečení majetku, pokladní služby a smluvní vztahy.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 321- Grantová agentura České republiky za rok 2011.

Kapitola 322 - Ministerstvo průmyslu a obchodu

Prostředky státního rozpočtu použilo MPO v souladu s věcnými prioritami a záměry, které byly definovány ve schváleném rozpočtu MPO na rok 2011.

Schválený rozpočet příjmů na rok 2011 činil 3 675 488 tis. Kč a v průběhu roku byl navýšen na částku 7 931 474 tis. Kč, z toho příjmy z EU činily celkem 7 591 474 tis. Kč. Skutečné plnění příjmů ve výši 7 686 741 tis. Kč zahrnuje příjmy z rozpočtu EU ve výši 6 984 319 tis. Kč, příjmy ze zvláštního účtu MF (prostředky z privatizace – financování průmyslových zón) ve výši 258 164 tis. Kč, příjmy v souvislosti s úhradami dobývacího prostoru a z vydobytých nerostů podle zákona č. 44/1988 Sb. (horní zákon), ve znění pozdějších předpisů, ve výši 80 714 tis. Kč. Z rezervních fondů a depozitních účtů byla převedena do příjmů částka 6 421 tis. Kč. Daňové příjmy dosáhly výše 32 219 tis. Kč a ostatní nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery byly plněny ve výši 324 904 tis. Kč. Příjmy kapitoly MPO celkem byly splněny na 96,91 %. Rozpočet příjmů nebyl dodržen zejména z důvodů nenaplnění příjmů ze strany EU.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 24 849 907 tis. Kč. Rozpočet po změnách ve výši 29 110 078 tis. Kč byl čerpán do výše 27 987 741 tis. Kč, tj. na 96,14 %. Celkový rozpočet výdajů kapitoly MPO byl ve všech ukazatelích dodržen.

V roce 2011 bylo v působnosti ministerstva 6 organizačních složek státu, z nichž 5 zajišťovalo výkon státní správy a 5 příspěvkových organizací.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 673 496 tis. Kč pro organizační složky státu se po změnách zvýšil na 679 379 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 670 087 tis. Kč, tj. 98,63 % rozpočtu po změnách. Počet zaměstnanců byl 1 563, to je 90,19 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 170 funkčních míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 35 834 Kč o 3,21 % na 34 682 Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací ve výši 120 903 tis. Kč byl zvýšen na 131 803 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 138 153 tis. Kč, tj. 104,82 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto z mimorozpočtových zdrojů ve výši 9 407 tis. Kč. Počet zaměstnanců byl 337, to je 93,87 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 22 funkčních míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 33 082 Kč o 0,89 % na 32 788 Kč.

Rozpočet po změnách na výzkum a vývoj, včetně programů spolufinancovaných z rozpočtu EU ve výši 401 357 tis. Kč, činil 3 847 491 tis. Kč a byl čerpán celkem ve výši 4 811 516 tis. Kč, z toho na národní programy ve výši 3 401 561 tis. Kč a na Operační program Podnikání a inovace z nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 409 955 tis. Kč. Na realizaci projektů účelové podpory byly v rámci jednotlivých programů v roce 2011 použity prostředky státního rozpočtu celkem ve výši 3 223 523 tis. Kč. V rámci institucionální podpory bylo vyčerpáno celkem 389 531 tis. Kč, z toho na administraci byly použity prostředky ve výši 5 058 tis. Kč, na institucionální podporu výzkumných organizací podle zhodnocení jimi dosažených výsledků bylo vyčerpáno 172 980 tis. Kč a na českou část spolufinancování OPPI 211 493 tis. Kč. Spolufinancované projekty z programu OPPI byly čerpány z nároků z nespotřebovaných výdajů celkem ve výši 1 409 955 tis. Kč, z toho česká část (institucionální podpora) ve výši 211 493 tis. Kč a EU část ve výši 1 198 462 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky ve výši 401 357 tis. Kč na spolufinancované projekty výzkumu

a vývoje a 44 573 tis. Kč za národní programy byly převedeny do nároků nespotřebovaných výdajů.

Cílem Operačního programu Podnikání a inovace (OPPI) spolufinancovaného z Evropské unie je do konce programovacího období 2007 – 2013 zvýšit konkurenceschopnost české ekonomiky a přiblížit inovační výkonnost sektoru průmyslu a služeb úrovni předních průmyslových zemí Evropy. Alokace prostředků na celé období činí 3,7 mld. EUR, tj. cca 93 mld. Kč. Procentuální poměr českých zdrojů k evropským byl stanoven na 15:85. Rozpočet po změnách OPPI činil na rok 2011 celkem 8 733 092 tis. Kč, z toho na programy týkající se projektů podpory výzkumu a vývoje činily 401 357 tis. Kč. V roce 2011 bylo vyčerpáno celkem 10 552 341 tis. Kč, z toho na programy OPPI 9 142 386 tis. Kč a na projekty výzkumu a vývoje 1 409 955 tis. Kč. Celkové čerpání na celý program OPPI bylo kryto z rozpočtu MPO částkou 7 985 885 tis. Kč a prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů (NNV) činily 2 566 456 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky v rámci OPPI činily celkem 747 207 tis. Kč a byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů k využití v následujících letech. Z částky 747 207 tis. Kč připadá 401 357 tis. Kč na výzkum a vývoj (z toho česká část činí 401 357 tis. Kč, EU je nulová) a 345 850 tis. Kč na ostatní programy OPPI (z toho činí 24 761 česká část, 321 089 tis. Kč část EU).

V rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost (OPLZZ) je MPO zprostředkujícím subjektem pro část oblasti podpory 1.1 - Zvýšení adaptability zaměstnanců a konkurenceschopnosti podniků. Procentuální poměr českých zdrojů k evropským byl stanoven na 15:85. Hlavním cílem tohoto programu realizovaného v rámci globálního grantu EDUCA je prostřednictvím zvýšení kvalifikační úrovně, profesních dovedností a znalostí zaměstnanců a zaměstnavatelů přispět ke zvýšení konkurenceschopnosti podnikatelských subjektů v oblasti průmyslu. Rozpočet po změnách ve výši 201 820 tis. Kč byl čerpán ve výši 124 635 tis. Kč. Prostředky v částce 77 185 tis. Kč, které nebyly vyčerpány, byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů.

V roce 2011 byly realizovány i projekty OPLZZ, kde je Řídícím orgánem MPSV a zprostředkujícím subjektem Ministerstvo vnitra a příjemcem prostředků je MPO. Projekty mají za cíl optimalizaci činností realizovaných na MPO. Rozpočet po změnách na rok 2011 činil 99 576 tis. Kč, z toho český podíl 14 938 tis. Kč a podíl krytý příjmy ze strukturálních fondů 84 638 tis. Kč. Na projekty v rámci OPLZZ bylo vyčerpáno celkem 55 391 tis. Kč, nevyčerpané prostředky ve výši 44 185 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů.

V rámci programu Integrovaného operačního programu, jehož gestorem je MMR a jako zprostředkující subjekt působí Ministerstvo vnitra, byly na MPO realizovány 4 projekty zaměřené na zlepšení služeb (především informačních) pro podnikatelské subjekty, a to zvýšením kvality informačních systémů ve správě MPO. U třech bylo příjemcem prostředků MPO a u jednoho – Rozvoj portálu Bussinesinfo příspěvková organizace v působnosti MPO – agentura CzechTrade. V rozpočtu po změnách bylo na IOP celkem určeno 104 852 tis. Kč, z toho český podíl 15 728 tis. Kč a podíl krytý příjmem SF 89 124 tis. Kč. Celkem bylo vyčerpáno 23 541 tis. Kč, z toho český podíl 3 531 tis. Kč a 20 010 tis. Kč podíl SF. Z celkové vyčerpané částky 23 541 tis. Kč bylo čerpáno z rozpočtu 23 237 tis. Kč a z nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let 304 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že všechny projekty pokračují i v roce 2012, bylo do nároků z nespotřebovaných výdajů převedeno 81 615 tis. Kč.

Operační program Technická pomoc (OPTP) je programem spolufinancovaným z Evropského fondu pro regionální rozvoj (ERDF), řídicím orgánem je Ministerstvo pro místní rozvoj.

Program je podporován ve výši 85 % způsobilých výdajů, české spolufinancování činí 15 %. Na realizaci OPTP byly v rámci rozpočtu kapitoly MPO pro rok 2011 vyčleněny prostředky ve výši 11 620 tis. Kč, z toho český podíl tvořil 1 743 tis. Kč a podíl krytý příjmem ze strukturálních fondů 9 877 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo z uvedené částky v roce 2011 vyčerpáno 11 323 tis. Kč (z toho: český podíl 1 699 tis. Kč a podíl SF 9 624 tis. Kč). Celková výše nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2011 v programu OPTP je 297 tis. Kč a bude využita v následujícím roce.

MPO se od roku 2011 účastní dvou programů Central Europe zaměřených na koordinaci postupů členských států eurozóny (CA-RES a CA-EPBD III) především v oblasti energetiky. Prostředky na výdaje v těchto programech byly zaslány předem do rezervního fondu. V roce 2011 bylo vyčerpáno 709 tis. Kč.

Na další projekt CLUSTERCOOP, který MPO realizuje v rámci Operačního programu Nadnárodní spolupráce Střední Evropy, byly vyčerpány prostředky ve výši 85 tis. Kč.

Rámcový program pro konkurenceschopnost a inovace (CIP) projekt BISONet realizuje MPO na základě rozhodnutí Evropské komise na roky 2008 – 2013. Program je přímo řízený Evropskou komisí. Procentuální poměr mezi zdroji ČR a EU je stanoven na 40:60. Projekt má zajistit vybudování síťového propojení stávajících euro info a inova center. Pro rok 2011 bylo na tento program rozpočtováno 17 000 tis. Kč českých prostředků. Prostředky EU jsou vypláceny přímo příjemci dotace. V roce 2011 v rámci CIP byla vyčerpána částka 7 730 tis. Kč.

Podpora malého a středního podnikání byla v průběhu roku 2011 zajišťována především v rámci spolufinancovaných programů EU, tj. OPPI.

Na program podpory technologických center a center strategických služeb byly v roce 2011 čerpány prostředky ve výši 708 327 tis. Kč, z toho z nároků nespotřebovaných výdajů ve výši 104 550 tis. Kč. Cílem programu je podpora investic do inovačních aktivit firem v oblasti high-tech výrobků, informačních technologií a podnikových služeb.

Výdaje na strategické průmyslové zóny realizované v roce 2011 v rámci programu na podporu podnikatelských nemovitostí a infrastruktury byly kryty z prostředků privatizace. Prostřednictvím výdajového účtu MPO byla uvolněna částka 258 164 tis. Kč, která byla poukázána na příjmový účet MPO ze zvláštního účtu MF. Z této částky bylo určeno pro obce 124 094 tis. Kč a pro kraje 134 070 tis. Kč.

V roce 2011 společnost Hyundai Motor Manufacturing Czech nezažádala o poskytnutí dotace.

Program EFEKT 2011 – Státní program na podporu úspor energie a využití obnovitelných zdrojů energie pro rok 2011, část A, spadající do kompetence MPO byl vyhlášen na základě usnesení vlády ČR č. 798 ze dne 10. listopadu 2010. Jedná se o doplňkový program k energetickým programům podporovaným ze strukturálních fondů EU a slouží k ovlivnění úspor energie a využití obnovitelných zdrojů energie v ČR. V roce 2011 byla ve státním rozpočtu na program EFEKT schválena částka ve výši 30 000 tis. Kč. Současně byly prostředky programu navýšeny o nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 294 tis. Kč a na projekty bylo v průběhu roku rozděleno celkem 34 997 tis. Kč. Nespotřebované prostředky dotačního titulu ve výši 297 tis. Kč a vrácené prostředky v průběhu roku 2011 ve výši 3 079 tis. Kč byly v celkové částce 3 376 tis. Kč převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2012. Na uvedený titul byly v roce 2011 poskytnuty prostředky ve skutečné výši 31 918 tis. Kč, tj. plnění ve vztahu k rozpočtu po změnách činí 106,39 %.

Na zahlazování následků hornické činnosti, mandatorní výdaje a další výdaje spojené se ZHNČ byly v roce 2011 čerpány prostředky v celkové výši 1 916 749 tis. Kč. Mandatorní sociálně zdravotní náklady činily 1 149 617 tis. Kč. Neinvestiční dotace na technickou část procesu zahlazování následků hornické činnosti byla v roce 2011 čerpána ve výši 565 723 tis. Kč a investiční dotace byla čerpána ve výši 86 700 tis. Kč. Dotace na realizaci ostatních ekologických akcí s.p. DIAMO a PKÚ byly čerpány ve výši 114 709 tis. Kč, tj. na 100 %.

V rozpočtu kapitoly MPO na rok 2011 byla souvztažně ve výdajích a v příjmech zahrnuta částka 105 000 tis. Kč určená na úhrady dobývacího prostoru a z vydobytých nerostů (ekologickou dotaci). Ve skutečnosti byla čerpána ve výši 80 714 tis. Kč ve vazbě na plnění příjmů z úhrad za vydobyté nerosty.

Pro rok 2011 byly na zahraniční rozvojovou spolupráci v gesci MPO schváleny v rámci rozpočtu po změnách finanční prostředky v celkové výši 42 448 tis. Kč. Na její realizaci byly vyčerpány prostředky ve výši 41 670 tis. Kč, což představuje 98,17 %.

Na zabezpečení mezinárodní spolupráce v oblasti akreditace byla Českému institutu pro akreditaci o.p.s. v roce 2011 schválena celková dotace ve výši 2 085 tis. Kč. Ve skutečnosti k 31.12.2011 byly společností vyčerpány prostředky ve výši 1 845 tis. Kč. Prostředky ve výši 240 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2012. Nedočerpání dotačních prostředků bylo zapříčiněno tím, že plánovaná mezinárodní akce v Bangkoku, které se měli zástupci ČIA zúčastnit, byla z důvodů mimořádné přírodní katastrofy zrušena.

Novelou zákona č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2011 bylo schváleno navýšení rozpočtu výdajů MPO ve výši 11 700 000 tis. Kč. Ministerstvo financí zavedlo do rozpočtu MPO nový specifický ukazatel výdajů „Dotace na obnovitelné zdroje energie“. V průběhu roku, tj. za I. až III. čtvrtletí roku 2011 byly na uvedený titul poukázány neinvestiční prostředky v celkové výši 8 775 000 tis. Kč.

V souladu s ustanoveními zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, činí nároky z nevyužitých rozpočtových prostředků roku 2011 za kapitolu MPO celkem 4 607 478 tis. Kč. Z toho největší objem tvoří dotace na obnovitelné zdroje energie v částce 2 925 000 tis. Kč, které jsou ze zákona vypláceny až po skončení čtvrtletí a prostředky na spolufinancované programy v částce 1 507 127 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 322 – MPO jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2011.

Kapitola 327 - Ministerstvo dopravy

Schválený rozpočet příjmů ve výši 21 123 851 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2011 upravován, skutečné čerpání činí 13 588 926 tis. Kč. Daňové příjmy organizačních složek státu jsou i 92 281 tis. Kč, tj. plnění ve výši 115,35 %. Tyto příjmy jsou v plné výši tvořeny správními poplatky, z nichž největší podíl 87 792 tis. Kč připadá na ústřední orgán Ministerstva dopravy, dále 2 990 tis. Kč přijal Úřad pro civilní letectví a 1 499 tis. Kč přijal Drážní úřad. Nedaňové příjmy organizačních složek státu jsou ve výši 77 998 tis. Kč, tj. plnění ve výši 105,58 %, z toho 77 339 tis. Kč činí příjmy z vlastní činnosti a z pronájmu majetku a nerozpočtované příjmy a 659 tis. Kč činí příjmy z výběru pokut a penále. Příjmy z rozpočtu EU (bez zapojení prostředků rezervního fondu) byly v průběhu roku 2011 realizovány ve výši 13 380 271 tis. Kč, z toho příjmy z EU na základě žádostí o proplacení projektů podaných v roce 2010 a dříve činí 998 846 tis. Kč a příjmy z EU na základě žádostí o proplacení projektů podaných v roce 2011 činí 12 381 425 tis. Kč, tj. plnění ve výši 59,04 % upraveného rozpočtu (jen příjmy r. 2011). Z celkové částky příjmů z rozpočtu EU připadá na neinvestiční příjmy 42 521 tis. Kč a na investiční příjmy připadá 13 337 750 tis. Kč. Schválený rozpočet výdajů ve výši 42 570 979 tis. Kč byl během roku upraven na 46 079 957 tis. Kč a skutečně čerpán v objemu 47 338 514 tis. Kč včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu k 1.1.2011 (dále jen „nároky“) ve výši 16 346 203 tis. Kč. Plněn byl včetně nároků a RF na 102,73 %. V 1. – 4. čtvrtletí 2011 byly výdaje celkem zvýšeny o 3 508 978 tis. Kč, v tom zvýšení o 3 562 993 tis. Kč a snížení o 54 015 tis. Kč. Celkové výdaje byly přečerpány ve výši 2,73 %, v absolutní výši o 1 258 557 tis. Kč. Vyšší čerpání prostředků je způsobeno zapojením nespotřebovaných výdajů minulých let (nároků). Doprovodný sociální program předpokládal výdaje pro rok 2011 ve výši 63 000 tis. Kč, které byly v průběhu roku navýšeny na částku 159 000 tis. Kč. Navýšení prostředků ve výši 96 000 tis. Kč bylo uskutečněno na vrub dosažených úspor běžných výdajů ústředního orgánu MD. Finanční prostředky byly uvolňovány na základě skutečných nákladů na odstupné. V rámci Doprovodného sociálního programu byly Ministerstvem dopravy uvolněny finanční prostředky ve výši 159 000 tis. Kč na poskytnutí příspěvku uvolněným zaměstnancům pro: České dráhy, a.s., Správu železniční dopravní cesty, s.o. a ČD Cargo, a.s. Závazek veřejné služby k zabezpečení dopravních potřeb státu byl uzavřen s dopravcem České dráhy, a.s. ve výši 4 077 161 tis. Kč. Výše prostředků byla po celý rok nezměněna. Úhrada ztráty ze závazku veřejné služby ve veřejné drážní osobní dopravě byla čerpána ve výši 4 073 536 tis. Kč, tj. 99,91 % upraveného rozpočtu. Financování dopravní obslužnosti veřejnou železniční osobní dopravou (kraje a hl. m. Praha) probíhalo v průběhu roku 2011 v závislosti na termínu předložení žádosti na poskytnutí dotace ze strany krajů a hl. m. Prahy. Schválený rozpočet ve výši 2 649 670 tis. Kč se v průběhu roku 2011 nezměnil. Prostředky byly v roce 2011 čerpány v plné výši 2 649 670 tis. Kč, tj. 100 % upraveného rozpočtu. Schválený rozpočet Příspěvku na dopravní cestu nehrazeného ze ve výši 1 230 000 tis. Kč se v průběhu roku 2011 nezměnil. Prostředky byly v roce 2011 čerpány v plné výši 1 230 000 tis. Kč, tj. 100 % upraveného rozpočtu. Obsahem ukazatele Pozemní komunikace jsou výdaje na programové financování EDS/SMVS, jejichž prostřednictvím je prováděna výstavba pozemních komunikací v České republice, především dálniční sítě, ale rozpočtované prostředky na program 227 27 „Výstavba silničního okruhu kolem hl. m. Prahy, část jihozápadní“, a na program 327 28 „Výstavbu dálnice D1 Praha-Brno-Lipník nad Bečvou“ nebyly v roce 2011 čerpány. Dotace na společné programy (projekty) EU a ČR pro SFDI zahrnuje finanční prostředky určené na projekty v rámci Operačního programu Doprava (OPD) a na projekty komunitárních programů EU. Snížení rozpočtu představuje převedení prostředků Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost do kapitoly 314 Ministerstvo

vnitřní ve výši 13 515 tis. Kč z důvodu změny metodiky poskytování prostředků OPLZZ poskytovatelem podpory. Celkem bylo čerpáno 19 438 893 tis. Kč, z toho byly použity nároky ve výši 13 524 760 tis. Kč, z toho prostředky na Technickou pomoc OPD evidované v programu 127 01 činily 273 tis. Kč. Financování dálnice D 47 podle zákona č. 220/2003. V roce 2011 byla dočerpána zbývající část dluhopisového programu ve výši 118 236 tis. Kč. V plné výši se jedná o nevyčerpané výdaje minulých let, tzv. nároky. Závazný ukazatel Dotace na projekty spolufinancované z EIB byl v průběhu roku 2011 navýšen o 2 984 017 tis. Kč. Celkem bylo čerpáno 4 341 832 tis. Kč, z toho byly použity nároky ve výši 1 464 736 tis. Kč. V průběhu roku 2011 byla dotace na krytí deficitu příjmů SFDI ve výši 10 070 000 tis. Kč na základě rozpočtového opatření snížena o 300 000 tis. Kč ve prospěch Programu zvyšování efektivity a bezpečnosti silničního provozu. Celkem bylo vyčerpano na krytí deficitu příjmů SFDI 9 770 000 tis. Kč. Celkem byly SFDI v rámci závazného ukazatele Ostatní dotace pro SFDI poskytnuty prostředky ve výši 11 075 576 tis. Kč. Z této částky bylo čerpáno na krytí deficitu příjmů SFDI 9 770 000 tis. Kč a na opravy 1 305 576 tis. Kč, z toho 396 266 tis. Kč bylo povolené překročení rozpočtu podle dluhopisového zákona č. 382/2009 Sb. a 289 886 tis. Kč byly nevyčerpané prostředky z minulých let, tzv. nároky. V rámci ukazatele Ostatní výdaje spojené s dopravní politikou státu byly celkem čerpány finanční prostředky ve výši 3 714 795 tis. Kč. Jsou zde zahrnuty výdaje mimo programové financování EDS/SMVS ve výši 3 261 011 tis. Kč a výdaje programového financování EDS/SMVS ve výši 453 784 tis. Kč. Běžné výdaje se v roce 2011 oproti roku 2010 snížily o cca 6,3 mld. Kč. Snížení bylo realizováno zejména snížením dotace pro SFDI o 4,85 mld. Kč (z toho na vyrovnání deficitu příjmů a výdajů rozpočtu SFDI o 4,39 mld. Kč), snížením příspěvku na dopravní cestu nehrazeného ze SFDI o 0,53 mld. Kč, snížením výdajů spojených s údržbou silnic I. třídy o 0,47 mld. Kč, snížením neinvestičního příspěvku příspěvkové organizaci ŘSD o 0,23 mld. Kč a snížením výdajů na výzkum a vývoj o 0,09 mld. Kč. Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 353 796 tis. Kč pro organizační složky státu se po změnách zvýšil na 365 341 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 356 408 tis. Kč, tj. 97,56 % rozpočtu po změnách. Počet zaměstnanců byl 851, to je 86,57 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 132 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 33 376 Kč o 1,32 % na 33 817 Kč. Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 22 524 tis. Kč nebyl měněn. Ve skutečnosti bylo čerpáno 29 467 tis. Kč, tj. 130,83 %. Překročení bylo kryté z mimorozpočtových zdrojů ve výši 7 094 tis. Kč. Počet zaměstnanců byl 89, to je 93,68 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 20 689 Kč o 27,40 % na 26 358 Kč. K 1.1.2011 byly v rezervních fondech organizačních složek státu v rámci kapitoly 327 Ministerstvo dopravy prostředky ve výši 60 527 tis. Kč. Jedná se o prostředky poskytnuté ze zahraničí (59 181 tis. Kč) a prostředky z prodeje majetku (1 346 tis. Kč). V průběhu roku 2011 byly čerpány prostředky ze zahraničí ve výši 4 702 tis. Kč v rámci projektu CONNECT, a to hlavním městem Praha (1 543 tis. Kč), statutárním městem Brno (3 159 tis. Kč) v rámci programu 227 01 „Rozvoj a obnova MTZ systému řízení MD“. Výše celkových nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu v rámci kapitoly 327 Ministerstvo dopravy k 1.1.2011 činila 22 144 489 tis. Kč. Nároky vzniklé na straně neprofilujících výdajů byly čerpány zejména na realizaci dluhopisového programu na úhradu výdajů spojených s výstavbou dálnice D 47 ve výši 118 236 tis. Kč a na kompenzace ztráty vznikající dopravcům ve veřejné osobní dopravě přiznáváním státem nařízených slev z jízdného ve výši 74 266 tis. Kč. Dále byly nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let sníženy zejména o 13 381 tis. Kč v důsledku ukončení programu 227 13 „Výstavba a modernizace silnic I. třídy spolufinancovaných ze strukturálních fondů EU“ a na základě usnesení vlády č. 818/2011 ze dne 9.11. 2011 byly sníženy účelově určené podle § 21 odst. 3 a 4 rozpočtový pravidel o 181 540 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 328 - Český telekomunikační úřad

Schválený rozpočet závazného ukazatele příjmy celkem ve výši 1 032 248 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2011 nijak upravován. Tento rozpočet byl překročen, když dosažená skutečnost je 1 142 673,47 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 110,70 % a jeho překročení o 110 425,47 tis. Kč. Podstatnou část nedaňových příjmů představují příjmy vyplývající z činnosti ČTÚ, tj. příjmy ze správy rádiového spektra, které činily 939 779,32 tis. Kč a příjmy ze správy čísel ve výši 107 559,19 tis. Kč. Ze správy rádiového spektra se tvoří podle zákona o elektronických komunikacích a nařízení vlády tzv. Radiokomunikační účet. Za rok 2011 byla na tento účet převedena částka ve výši 124 638,99 tis. Kč a o tuto částku se snížila skutečnost příjmů za rok 2011. V kategorii nedaňových příjmů jsou zahrnuty i příjmy z rozpočtu Evropské unie, u kterých byl upravený rozpočet ve výši 37 248 tis. Kč plněn pouze na 5,47 %, když dosáhly objemu 2 035,73 tis. Kč. Nižší plnění těchto rozpočtových příjmů je ovlivněno termíny předložení monitorovacích zpráv a následně odsouhlasením a poukázáním způsobilých výdajů. ČTÚ vybral na pokutách udělovaných ve správním řízení za rok 2011 částku ve výši 4 468,15 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 89,36 %. Objem těchto příjmů nelze dopředu přesně odhadnout. V roce ČTÚ 2011 rozpočtoval ještě příjmy vyplývající z pronájmu ostatních nemovitostí, resp. jejich částí, ve výši 67 tis. Kč. Tyto příjmy dosáhly objemu 117,41 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 175,24 % a překročení o 50,41 tis. Kč. Výdaje celkem byly za rok 2011 čerpány v objemu 587 253,20 tis. Kč, tj. čerpání k upravenému rozpočtu na 93,47 %. Běžné výdaje byly za rok 2011 čerpány v objemu 556 555,21 tis. Kč, což představuje plnění na 94,32 % k upravenému rozpočtu. V průběhu roku 2011 byly nároky z nespotřebovaných výdajů použity na rozpočtově nezajištěné potřeby v celkové výši 30 833,62 tis. Kč. Celková úhrada ztráty poskytovatelů univerzální služby, společností Telefónica O2 a Vodafone za poskytování zvláštních cen v roce 2010 činila 114 092,19 tis. Kč. Čisté náklady z poskytování univerzální služby společnosti Telefónica O2 v roce 2010 činily 46 582,34 tis. Kč. Pro rok 2011 činil schválený rozpočet kapitálových výdajů 38 695 tis. Kč, v průběhu roku byl snížen o 425 tis. Kč rozpočtovým opatřením – přesunem do běžných výdajů na posílení položky „Paušální služby – ICT“. Kapitálové výdaje byly vyčerpány ve výši 30 697,99 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 80,21 %. Kapitálové výdaje čerpal ČTÚ na program zaregistrovaný v Informačním systému programového financování při MF s evidenčním číslem 128010 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČTÚ. Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 155 288 tis. Kč se po změnách zvýšil na 156 254 tis. Kč. Ve skutečnosti byl rozpočet po změnách čerpán na 99,51 %, tj. v objemu 155 486 tis. Kč. Počet zaměstnanců byl rozpočtem stanoven na 444. Splněn byl na 99,55 %. Neobsazena zůstala 2 funkční místa. Proti skutečnosti roku 2010 ve výši 30 962 Kč klesl průměrný plat o 9,48 % na 28 026 Kč. Úspory na projektech spolufinancovaných z EU vznikly vlivem zpoždění v čerpání výdajů resp. vlivem schválení projektů až v průběhu roku. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU bez SZP celkem, kapitálové i běžné, byly rozpočtovány na úhradu výdajů na projekty vztahující se k výzvě č. 7 z Integrovaného operačního programu a k výzvě č. 48 a 59 z Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost. Ve sledovaném období ČTÚ realizoval celkem šest projektů spolufinancovaných z fondů EU. Celkově byly tyto výdaje za sledované období čerpány na 31,60 %, tj. v objemu 13 846,77 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu činí 2 077,32 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 11 769,45 tis. Kč. Vykázaná úspora činí 31 075,98 tis. Kč celkem, z toho na podíl státního rozpočtu připadá 4 660,95 tis. Kč a na podíl EU 26 415,03 tis. Kč. Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím byly rozpočtovány ve výši 2 605 tis. Kč, čerpána byla v objemu 2 588,57 tis. Kč, tj. na 99,37 %. Byl uhrazen členský příspěvek

mezinárodní organizaci ETSI – Evropský úřad pro telekomunikační normy ve výši 75 898,16 EUR, tj. 1 872,26 tis. Kč a IRG – Skupina nezávislých regulátorů ve výši 15 000 EUR, tj. 372,51 tis. Kč za rok 2011 a 13 750 EUR, tj. 343,80 tis. Kč za rok 2012. Rezervní fond vykazoval k 1. 1. 2011 nulový zůstatek, neboť usnesením vlády č. 122 ze dne 26. 1. 2009 byl ČTÚ předepsán odvod celého zůstatku do příjmů kapitoly VPS. Odvod byl realizován 6. 2. 2009. Z hospodaření ČTÚ za rok 2011 nevyplývala možnost převodu do rezervního fondu a proto k 31. 12. 2011 vykazuje rezervní fond rovněž nulový zůstatek. V průběhu roku 2011 byly nároky z nespotřebovaných výdajů použity na rozpočtově nezajištěné potřeby v celkové výši 30 833,62 tis. Kč. Za rok 2011 činila úspora výdajů 82 452,51 tis. Kč. V oblasti profilujících výdajů byla uspořena částka 1 211,64 tis. Kč v ISPROFINu a 31 075,98 tis. Kč v projektech spolufinancovaných z EU. V oblasti neprofilujících výdajů byla uspořena částka 50 164,88 tis. Kč, přičemž největší část této úspory ve výši 45 399,47 tis. Kč připadá na výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby. Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 329 - Ministerstvo zemědělství

Rozpočet kapitoly MZe v roce 2011 zahrnoval příjmy a výdaje vlastního úřadu, 22 řízených organizačních složek státu (OSS), příspěvek na provoz 9 příspěvkových organizací (PO), prostředky k podpoře výzkumu a vývoje, včetně podpor pro 7 veřejných výzkumných institucí, podpory vyplývající ze Společné zemědělské politiky EU (SZP), národní podpory do zemědělství, lesního a vodního hospodářství, dotace neziskovým a podobným organizacím, transfery krajům a obcím, transfery vysokým školám, fyzickým osobám nepodnikajícím, transfery do zahraničí, výdaje na financování společných programů EU a ČR a výdaje na odstraňování škod způsobených povodněmi.

V roce 2011 činily příjmy kapitoly MZe ve schváleném rozpočtu objem prostředků ve výši 37 189 707 tis. Kč, z toho daňové příjmy OSS 6 200 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU bez SZP 210 000 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU na SZP ve výši 35 958 532 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy 1 014 975 tis. Kč. V průběhu roku byl schválený rozpočet příjmů kapitoly MZe navýšen (souvztažným navýšením příjmů a výdajů na financování OP Rybářství, OP LZZ a IOP) o 49 213 tis. Kč na částku 37 238 920 tis. Kč. Skutečné příjmy dosáhly v roce 2011 výše 28 417 156 tis. Kč, tj. plnění rozpočtu na 76,31 %. Tento objem prostředků zahrnuje daňové příjmy ve výši 8 837 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU bez SZP ve výši 315 835 tis. Kč (OP Rybářství vč. úroků a OP LZZ), příjmy z rozpočtu EU na SZP ve výši 27 016 163 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy ve výši 1 076 321 tis. Kč (z toho největší podíl tvoří příjmy ve výši 465 000 tis. Kč z Pozemkového fondu, příjmy 230 582 tis. Kč ze SZIF na předfinancování PÚ a TP v rámci programu PRV a ostatní příjmy z EU na jiné programy ve výši 95 831 tis. Kč).

Celkové výdaje kapitoly ve schválené výši 51 336 986 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními MF zvýšeny na 56 411 381 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 47 848 321 tis. Kč, tj. 84,82 % rozpočtu po změnách, z toho běžné výdaje byly čerpány na 79,29 % v objemu 36 526 444 tis. Kč a kapitálové výdaje na 109,43 % v objemu 11 321 877 tis. Kč.

Běžné výdaje OSS zahrnovaly výdaje na neinv. nákupy a související výdaje OSS, dále převod fondu kulturních a sociálních potřeb, neinv. a ostatní běžné výdaje. Ve schváleném rozpočtu činily objem 4 982 060 tis. Kč. Rozpočtovými opatřeními byly sníženy na částku 4 890 581 tis. Kč a čerpány ve výši 4 714 904 tis. Kč (čerpání rozpočtu na 96,41%), z toho na platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci včetně souvisejících výdajů v částce 2 374 474 tis. Kč.

Příspěvky na provoz PO resortu byly čerpány v objemu 548 427 tis. Kč, tj. čerpání rozpočtu po změnách (548 427 tis. Kč) na 100,00 %. Z této částky bylo použito 6 381 tis. Kč na výzkum a vývoj.

Veřejným výzkumným institucím byly z rozpočtu kapitoly MZe poskytnuty finanční prostředky ve výši 547 280 tis. Kč, z toho na výzkum a vývoj v částce 518 805 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 1 750 627 tis. Kč pro organizační složky státu se po změnách zvýšil na 1 757 568 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 1 761 369 tis. Kč, tj. 100,22 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto z nároků a mimorozpočtových zdrojů ve výši 8 063 tis. Kč. Počet zaměstnanců byl 5 383, to je 94,37 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 321 funkčních míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 27 270 Kč o 1,50 % na 26 860 Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 113 049 tis. Kč byl zvýšen na 115 184 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 116 433 tis. Kč, tj. 101,08 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto z mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 297 tis. Kč. Počet

zaměstnanců byl 404, to je 90,79 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 41 funkčních míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 25 274 Kč o 9,46 % na 22 884 Kč.

Národní dotace směřované do zemědělství, lesního a vodního hospodářství byly ve schváleném rozpočtu kapitoly zajištěny v celkové výši 2 380 746 tis. Kč (zemědělství 1 630 746 tis. Kč, lesní hospodářství 350 000 tis. Kč a vodní hospodářství 400 000 tis. Kč). Celková výše národních dotací byla navýšena o 3 608 117 tis. Kč, tj. celkem na částku 5 988 863 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo objemu 6 787 153 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 113,33 %. Součástí národních dotací do zemědělství byly ve schváleném rozpočtu i prostředky na předfinancování pozemkových úprav a technické pomoci ve výši 744 000 tis. Kč. Tento rozpočet nebyl v průběhu upravován. Skutečné čerpání dosáhlo 453 542 tis. Kč, tj. 60,96 % rozpočtované částky.

Financování společných programů EU a ČR bylo ve schváleném rozpočtu zajištěno částkou 277 500 tis. Kč (67 500 tis. Kč SR a 210 000 tis. Kč podíl EU), a to na Operační program Rybářství. V průběhu roku byl rozpočet zvýšen o 64 436 tis. Kč, a to o 64 031 tis. Kč na financování operačních programů OP LZZ, IOP a OPŽP a o 405 tis. Kč na zajištění administrativy OP Rybářství, rozpočet po změnách činil 341 936 tis. Kč (74 248 tis. Kč část SR a 267 688 tis. Kč část EU). Skutečné čerpání dosáhlo výše 212 416 tis. Kč, tj. čerpání rozpočtu na 62,12%, z toho bylo vyčerpáno ze státního rozpočtu 47 867 tis. Kč (tj. čerpání rozpočtu ve výši 74 248 tis. Kč na 64,47%) a z prostředků EU bylo vyčerpáno 164 549 tis. Kč (tj. čerpání rozpočtu ve výši 267 688 tis. Kč na 61,47%).

Na realizaci Společné zemědělské politiky byly ve schváleném rozpočtu kapitoly MZe v ukazateli „Výdaje na SZP – programovací období 2007 až 2013“ vyčleněny prostředky ve výši 41 101 504 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet navýšen o 534 307 tis. Kč na financování TOP UP a rozpočet po změnách činil 41 635 811 tis. Kč. Skutečné výdaje dosáhly, za použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 3 011 738 tis. Kč, objemu prostředků ve výši 32 629 641 tis. Kč, tj. čerpání rozpočtu na 78,37 %.

Přímé platby byly ve schváleném rozpočtu zajištěny pouze částkou určenou na předfinancování přímých plateb (SAPS) 18 604 000 tis. Kč. V průběhu roku byly na dofinancování přímých plateb (TOP UP) zajištěny prostředky ve výši 884 307 tis. Kč a rozpočet po změnách na přímé platby činil 19 488 307 tis. Kč. Skutečně bylo čerpáno 93,54 % rozpočtované částky, tj. celkem částka 18 230 266 tis. Kč, v tom 17 489 349 tis. Kč na SAPS a 740 917 tis. Kč na TOP-UP, a to za použití nároků z nespotřebovaných výdajů celkem ve výši 1 737 153 tis. Kč, z toho 1 380 544 tis. Kč z nároků SAPS a 356 609 tis. Kč z nároků TOP-UP.

Program Rozvoje venkova byl ve schváleném rozpočtu kapitoly pro rok 2011 zajištěn v částce 22 089 000 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu činil 3 500 000 tis. Kč a podíl prostředků EU činil 18 589 000 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet snížen o 350 000 tis. Kč a rozpočet po změnách činil 21 739 000 tis. Kč, z toho 3 150 000 tis. Kč část SR a 18 589 000 tis. Kč část EU. Skutečně bylo za rok 2011 vyčerpáno celkem 13 775 924 tis. Kč, z toho 11 082 845 tis. Kč z prostředků EU a 2 693 079 tis. Kč ze státního rozpočtu, tj. plnění rozpočtu na 63,37 %. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných výdajů z rozpočtu EU ve výši 1 059 638 tis. Kč.

Na Společnou organizaci trhu (zahrnující mimo jiné i prostředky na zlepšování výroby včelařských produktů a jejich uvedení na trh) byla ve schváleném rozpočtu zajištěna částka 408 504 tis. Kč, v tom 144 972 tis. Kč prostředků z národních zdrojů a 263 532 tis. Kč prostředků EU. Skutečně bylo vyčerpáno, za použití nároků z nespotřebovaných výdajů,

celkem 623 451 tis. Kč s rozdělením 253 115 tis. Kč z národních zdrojů a 370 336 tis. Kč ze zdrojů EU. V průběhu roku byly čerpány nároky z nespotřebovaných výdajů celkem ve výši 214 947 tis. Kč, z toho 108 143 tis. Kč nároků ze státního rozpočtu a 106 804 tis. Kč z nároků z rozpočtu EU.

Závazný ukazatel „Podpora neziskovým organizacím“ byl v roce 2011 plněn na 97,34 %. Schválený rozpočet činil 50 000 tis. Kč a během roku byl navýšen, rozpočet po změnách činil 54 876 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo objemu 53 415 tis. Kč.

Ukazatel „Ostatní výdaje na státní politiku resortu, inspekční, kontrolní a výzkumnou činnost“ byl plněn na 96,46 %. Schválený rozpočet ve výši 6 127 236 tis. Kč byl v průběhu roku upraven a rozpočet po změnách činil 7 053 926 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 6 804 134 tis. Kč. V tomto ukazateli jsou zahrnuty výdaje na výzkum a vývoj. Schválený rozpočet celkových výdajů na výzkum a vývoj ve výši 812 133 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na celkovou částku 812 533 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 807 551 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtovaných výdajů na 99,39 %.

Na financování programů reprodukce majetku byla ve schváleném rozpočtu kapitoly zahrnuta částka 889 776 tis. Kč, navýšena byla na 4 507 817 tis. Kč. Skutečně bylo vyčerpáno 4 840 725 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 107,39 %, s využitím mimorozpočtových prostředků ve výši 2 686 tis. Kč a nároků ve výši 316 766 tis. Kč.

Na základě § 47 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, v platném znění a dle vyhlášky č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtu státních fondů a rozpočtů územních samosprávných celků, v platném znění, činil stav nároků z nespotřebovaných výdajů kapitoly MZe k 1.1. 2011 objem prostředků ve výši 6 603 618 tis. Kč. V průběhu roku byly nároky sníženy o 3 681 167 tis. Kč. Stav nároků k 31.12.2011 činil 2 922 498 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy

Schválený rozpočet celkových příjmů na rok 2011 činil 6 153 421 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven o souvztažné navýšení příjmů a výdajů částkou 5 530 520 tis. Kč, určenou na operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost a 5 302 560 tis. Kč, určenou na operační program Výzkum a vývoj pro inovace.

Plnění 5 672 713 tis. Kč zahrnuje převod z rezervního fondu ve výši 6 850 tis. Kč na krytí souvztažného překročení závazných ukazatelů výdajů, příjmy z rozpočtu Evropské unie, včetně převodů z Národního fondu, ve výši 5 530 205 tis. Kč a z programu EHP – Norsko ve výši 1 735 tis. Kč. Po zohlednění uvedených převodů je skutečné plnění 133 924 tis. Kč, z toho zejména daňové příjmy 1 104 tis. Kč, nedaňové příjmy 112 223 tis. Kč (včetně splátky půjčky od Evropské investiční banky na výstavbu Kampusu Masarykovy univerzity v Brně 104 000 tis. Kč), kapitálové příjmy 1 633 tis. Kč a příjmy z vlastních fondů 851 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 127 086 415 tis. Kč. Rozpočet po změnách 137 660 290 tis. Kč byl čerpán ve výši 138 959 133 tis. Kč, tj. 100,94 %. V čerpání je zahrnuto použití rezervního fondu ve výši 5 417 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 7 562 618 tis. Kč (k použití byly uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 8 775 463 tis. Kč).

Přímé náklady školám a školským zařízením zřizovaným obcemi byly poskytovány z rozpočtu kapitoly MŠMT prostřednictvím krajských úřadů a MHMP – jednalo se celkem o částku 43 999 159 tis. Kč (o 21 159 tis. Kč méně než v předcházejícím roce). Na přímé náklady na vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizované kraji bylo z kapitoly MŠMT jako účelová dotace poskytnuto krajům celkem 28 403 223 tis. Kč (o částku 1 218 931 tis. Kč méně než v předcházejícím roce).

Dotace soukromému školství byly poskytovány prostřednictvím krajů čtvrtletně. V roce 2011 bylo poskytnuto 642 organizacím celkem 4 008 208 tis. Kč (o 73 036 tis. Kč méně než v předcházejícím roce).

V roce 2011 působilo v ČR 123 církevních škol, předškolních a školských zařízení, kterým bylo poskytnuto celkem 1 095 911 tis. Kč (o 68 108 tis. Kč více než v předcházejícím roce).

V roce 2011 proběhl první ročník nové maturity. V jejím rámci ministerstvo prověřilo nejen připravenost celkové organizace a logistiky nové maturity, ale také funkčnost a spolehlivost technologické infrastruktury.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 838 684 tis. Kč pro organizační složky státu se po změnách zvýšil na 852 930 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 601 866 tis. Kč, tj. 70,56 % rozpočtu po změnách. Počet zaměstnanců byl 1 305, to je 88,65 % rozpočtu po změnách, neobsazeno zůstalo 167 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti, dosažené v roce 2010 ve výši 32 886 Kč, o 0,27 % na 32 974 Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 57 267 802 tis. Kč byl snížen na 57 139 855 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 59 528 392 tis. Kč včetně prostředků vyčleněných ze mzdové regulace ve výši 835 625 tis. Kč, tj. 104,18 %. Z prostředků vyjmutých z limitů mzdové regulace bylo financováno celkem 706 pracovních úvazků. Překročení limitů bylo kryto z nároků ve výši 36 731 tis. Kč, mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 718 763 tis. Kč. Z mimorozpočtových zdrojů bylo financováno celkem 3318 zaměstnanců. Počet zaměstnanců byl 216 892, to je 99,25 % rozpočtu po změnách.

Nenaplněno zůstalo 1 649 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti, dosažené v roce 2010 ve výši 21 539 Kč, o 2,44 % na 22 064 Kč.

Státní správu v resortu školství vykonávají dvě organizační složky státu - vlastní úřad ministerstva a Česká školní inspekce, která zajišťuje výkon kontrolní funkce státu. Výsledky kontrolní činnosti jsou každoročně obsahem výroční zprávy ČŠI. Neinvestiční výdaje těchto organizací v roce 2011 činily celkem 640 763 tis. Kč oproti 661 792 tis. Kč v roce 2010.

K 31.12.2011 působilo v kapitole 333 celkem 84 příspěvkových organizací (73 PŘO a 11 OPŘO), kterým bylo poskytnuto celkem 3 630 747 tis. Kč neinvestičních prostředků, což je o 114 572 tis. Kč více než v roce 2010. Z poskytnutých prostředků bylo 66,57 % použito na mzdové prostředky a související odvody (v roce 2010 to bylo 69,65 %).

Specifickým typem organizací jsou veřejné vysoké školy, zřízené podle zákona č. 111/1998 Sb., o vysokých školách a o změně a doplnění dalších zákonů (zákon o vysokých školách), ve znění pozdějších předpisů. V roce 2011 působilo v ČR 26 veřejných vysokých škol (VVŠ), kterým byly poskytnuty neinvestiční dotace ve výši 28 920 651 tis. Kč. Sociální stipendia byla studentům VVŠ vyplacena ve výši 51 530 tis. Kč, tj. o 4 595 tis. Kč méně než v předchozím roce. Zde je třeba poznamenat, že výše vyplacených prostředků je závislá na sociální situaci studentů a stipendia jsou vyplácena na základě žádostí. Další 2 228 012 tis. Kč neinvestičních prostředků bylo VVŠ poskytnuto z jiných rozpočtových kapitol.

Z celkového počtu 46 soukromých vysokých škol byla neinvestiční dotace na uskutečňování akreditovaných studijních programů ve výši 9 503 tis. Kč poskytnuta Vysoké škole zdravotnické o.p.s. na akreditovaný studijní program „ošetřovatelství“. Další prostředky byly soukromým vysokým školám poskytnuty na ubytovací stipendia (32 072 tis. Kč, navýšení proti předcházejícímu roku o částku 20 544 tis. Kč) a sociální stipendia (2 275 tis. Kč).

Z celkové částky 21 166 976 tis. Kč čerpané v kapitole MŠMT na výzkum, vývoj a inovace bylo veřejným vysokým školám poskytnuto 15 585 205 tis. Kč, tj. 73,63 %.

Účelové prostředky byly použity zejména na podporu výzkumných center a podporu začínajících pracovníků ve VaVaI. Institucionální prostředky byly určeny na financování specifického výzkumu na vysokých školách a podporu výzkumných záměrů zaměřených na dlouhodobý rozvoj především veřejných vysokých škol.

Z investičních prostředků, čerpaných ve výši 14 718 555 tis. Kč, bylo 68,47 % určeno pro veřejné vysoké školy a použito zejména na projekty v rámci OP VaVpI a na výstavbu a obnovu nemovitého majetku veřejných vysokých škol v rámci akcí EDS/SMVS.

Ministerstvo podporovalo vysoké školy při naplňování cílů Dlouhodobého záměru vzdělávací a vědecké, výzkumné, vývojové a inovační, umělecké a další tvůrčí činnosti pro oblast vysokých škol na období 2011 - 2015 zejména prostřednictvím rozvojových programů, dále prostřednictvím operačních programů Výzkum a vývoj pro inovace a Vzdělávání pro konkurenceschopnost. V závěru roku 2011 předložilo MŠMT vládě věcný záměr zákona o vysokých školách a věcný záměr zákona o finanční pomoci studentům. Tyto dva legislativní dokumenty tvoří klíčový prvek v reformě vysokého školství ČR.

Na sportovní reprezentaci bylo 80 sportovním svazům a 7 občanským sdružením poskytnuto 913 501 tis. Kč. Na podporu všeobecné sportovní činnosti byly vypsány programy, vybraným projektům a na mimořádné požadavky, týkající se významných akcí všeobecného sportovního charakteru, zdravotně postižených sportovců a důležité akce jednotlivých sportovních sdružení pořádaných v České republice, bylo poskytnuto celkem 1 075 303 tis. Kč.

V souladu s nařízením vlády č. 122/2009 Sb., o odškodnění studentů vysokých škol, kterým bylo v období komunistického režimu z politických důvodů znemožněno dokončit studium na vysoké škole, ve znění pozdějších předpisů, které nabylo účinnosti 1. srpna 2009, začalo MŠMT posuzovat došlé žádosti o odškodnění. V roce 2011 bylo doručeno celkem 220 nových žádostí. Po jejich posouzení (včetně nevyřízených žádostí z roku 2010) bylo vydáno 43 rozhodnutí o přiznání odškodnění, 67 usnesení o přerušení s výzvou k doplnění žádosti a 210 žádostí bylo zamítnuto. Vyplaceny byly 4 000 tis. Kč (v roce 2010 bylo vyplaceno 37 200 tis. Kč).

Od roku 2004 je MŠMT zapojeno do rozvojových programů spolufinancovaných z Evropského sociálního fondu.

V programovacím období 2007 – 2013 je Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy řídicím orgánem operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost a operačního programu Výzkum a vývoj pro inovace.

Globálním cílem operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (OP VpK) je rozvoj vzdělanostní společnosti za účelem posílení konkurenceschopnosti ČR a podpora v oblastech, které přispějí k rozvoji potenciálu populace ČR a utvoření vhodných podmínek pro vzdělávání a učení. V roce 2011 byla na OP VpK vynaložena částka 1 390 823 tis. Kč ze státního rozpočtu a 7 893 901 tis. Kč krytých příjmy z Evropské unie. Finanční prostředky byly v roce 2011 poskytnuty na všechny prioritní osy, tedy napříč operačním programem.

Operační program Výzkum a vývoj pro inovace (OP VaVpI) je zpracován tak, aby podpořil nabídku v oblasti výzkumu, vývoje a inovací na straně veřejného sektoru, především u vysokých škol, veřejných výzkumných institucí a dalších subjektů, a tím pomohl k úspěšnému přenosu poznatků a jejich aplikaci v průmyslových i neprůmyslových odvětvích. Globálním cílem programu je posilování výzkumného, vývojového a inovačního potenciálu ČR. Celkem bylo v roce 2011 na OP VaVpI vynaloženo 1 704 261 tis. Kč ze státního rozpočtu a 9 657 426 tis. Kč krytých příjmy z Evropské unie.

V rámci Operačního programu Technická pomoc (OP TP) vykonávalo MŠMT funkci pověřeného auditního subjektu pro operační programy Výzkum a vývoj pro inovace a Vzdělávání pro konkurenceschopnost. Celkem bylo v roce 2011 na OP TP vynaloženo 1 964 tis. Kč ze státního rozpočtu a 11 112 tis. Kč z prostředků Evropské unie.

Z prostředků operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost byly v roce 2011 financovány tři projekty. Celkové výdaje projektu Školský rejstřík činily 1 359 tis. Kč, výdaje projektu Karta žáka 1 149 tis. Kč. Výdaje na třetí financovaný projekt s názvem Efektivní informační služby pro veřejnost a státní správu, jehož předmětem je vytvoření digitální polytematické knihovny vědy, výzkumu a vývoje, činily 12 601 tis. Kč..

Z rozpočtu kapitoly MŠMT byly poskytnuty prostředky ve výši 41 241 tis. Kč řešitelům projektů v rámci programu EUROSTARS, který je zaměřen na evropskou spolupráci malých a středních podniků, které mimo podnikatelskou činnost (např. výrobní nebo servisní) provádějí také vlastní výzkum a vývoj. Prostředky na spolufinancování ze zahraničí jsou poskytovány přímo řešitelům.

V rámci programu spolupráce EHP/Norsko je v kapitole MŠMT financován blok grantů Fond pro podporu výzkumu. V rámci spolufinancování bylo vyčerpáno 192 tis. Kč. Finanční prostředky na předfinancování ve výši 270 tis. Kč byly použity na přípravnou fázi druhého období programu EHP/Norsko.

V roce 2009 byl zahájen Program švýcarsko-české spolupráce. MŠMT je do tohoto programu zapojeno Fondem na stipendia, zaměřeným na vědecká stipendia pro doktorandy či začínající

výzkumníky a jejich školitele. V roce 2011 byla na administraci Fondu vyčerpána částka 250 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy za rok 2011.

Kapitola 334 - Ministerstvo kultury

Prostřednictvím kapitoly 334 - MK byla v roce 2011 financována činnost vlastního úřadu a 30 příspěvkových organizací zřízených Ministerstvem kultury ČR, působících ve sféře divadel, uměleckých souborů, vědeckých knihoven, muzeí a galerií, památkové péče a dalších. Prostřednictvím kapitoly jsou dále poskytovány prostředky státního rozpočtu církvím a náboženským společnostem, podnikatelským subjektům, neziskovým a podobným organizacím, veřejným rozpočtům územní úrovně, vysokým školám, mezinárodním organizacím a dalším subjektům, a to v rámci výdajových a programových okruhů, které tvoří závazné ukazatele rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly na rok 2011 představoval částku 559 718 tis. Kč. Skutečné příjmy činily 881 616 tis. Kč, tj. plnění na 157,51 %. Ve srovnání se skutečností roku 2010 došlo ke zvýšení na 123,77 %. Ve zvýšeném plnění příjmů v roce 2011 se odráží zejména vyšší převody ze zvláštního účtu zrušeného Fondu národního majetku, ale i neinvestiční a investiční převody z Národního fondu vztahující se k výdajům minulých let. Celkem neinvestiční a investiční převody z Národního fondu činily 513 074 tis. Kč, tj. 156,22 % rozpočtu po změnách. Příjmy z ostatních zahraničních programů ve skutečnosti dosahovaly výše 77 584 tis. Kč, tj. 3 053,28 % z očekávaných příjmů. Vyšší plnění příjmů se vztahovalo zejména k výdajům uskutečněným v minulých letech. Rozpočtované daňové příjmy (správní poplatky) ve výši 10 tis. Kč byly splněny ve výši 14 tis. Kč, tj. na 143,0 %.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 7 294 982 tis. Kč, který byl v průběhu roku upraven na 7 779 761 tis. Kč, byl ve skutečnosti čerpán v částce 7 863 232 tis. Kč, tj. plnění na 101,07 %. Skutečné čerpání bylo ovlivněno použitím mimorozpočtových prostředků, v celkové výši 915 064 tis. Kč. Jedná se o čerpání prostředků ze zvláštního účtu ze zrušeného Fondu národního majetku v objemu 98 673 tis. Kč a dále o nároky nespotebovaných výdajů rozpočtu z roku 2010 v objemu 816 391 tis. Kč. Dále byly vázány výdaje ve výši 41 068 tis. Kč z důvodů neuskutečněných příjmů z prodeje majetku a nerealizovaných odvodů z odpisů příspěvkových organizací.

V průběhu roku bylo provedeno 36 rozpočtových opatření. Tyto změny představovaly celkově zvýšení výdajů kapitoly o 484 779 tis. Kč, tj. o 6,65 %. Jednalo se zejména o převod účelových prostředků z kapitoly VPS, vládní rozpočtové rezervy, z kapitoly OSFA, Státní dluh a dalších kapitol. V porovnání skutečného čerpání s rokem 2010 došlo ke zvýšení výdajů o 156 784 tis. Kč, tj. na 102,04 %. Běžné výdaje kapitoly dosáhly výše 6 562 707 tis. Kč, což představuje 101,82 % roku 2010, kapitálové výdaje 1 300 525 tis. Kč, tj. 103,16 % roku 2009.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 126 104 tis. Kč pro organizační složky státu se po změnách zvýšil na 129 049 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 124 689 tis. Kč, tj. 96,62 % rozpočtu po změnách. Počet zaměstnanců byl 268, to je 92,41 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 22 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 34 442 Kč o 5,50 % na 36 338 Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 1 519 445 tis. Kč byl zvýšen na 1 568 918 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 1 623 739 tis. Kč, tj. 103,49 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto nároky a mimorozpočtovými zdroji ve výši 75 660 tis. Kč. Počet zaměstnanců byl 6 272, to je 91,46 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 586 funkčních míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 20 639 Kč o 0,98 % na 20 436 Kč.

Schváleným rozpočtem byly neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím stanoveny ve výši 3 394 196 tis. Kč. Rozpočet po změnách byl navýšen o 130 573 tis. Kč, tj. na částku 3 524 769 tis. Kč. Ve skutečnosti dosahoval výše 3 467 382 tis. Kč, což představuje plnění na 98,37 %. Ve srovnání s rokem 2010 došlo ke snížení o částku 186 481 tis. Kč, tj. na 94,90 %. Ke snížení došlo zejména v oblasti příspěvku na provoz, a to zejména vlivem snížení celkových výdajů kapitoly.

Schválený rozpočet na programy spolufinancované z rozpočtu EU představoval částku 475 346 tis. Kč. Rozpočet po změnách se zvýšil na 494 147 tis. Kč a ve skutečnosti byly prostředky čerpány částkou 684 535 tis. Kč, tj. 138,53 %. Na vyšším čerpání se podílely nároky z nespotebovaných výdajů minulých let.

V rámci prostředků na společné projekty, které jsou zčásti financovány z prostředků ostatních zahraničních programů (FM/EHP Norsko) mělo Ministerstvo kultury rozpočtováno celkem 9 991 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo v rámci prostředků FM/EHP Norsko realizováno 10 projektů, na které bylo celkem čerpáno 10 870 tis. Kč, tj. 108,80 % rozpočtu po změnách.

Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 90 360 tis. Kč a rozpočtovými opatřeními upraveny na částku 430 608 tis. Kč. Na navýšení se podílely prostředky účelově určené na zabezpečení Mezinárodního filmového festivalu v Karlových Varech ve výši 20 000 tis. Kč, na projekt „Fenomén“ ve výši 3 300 tis. Kč a na Podporu filmové produkce ve výši 300 000 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 395 017 tis. Kč, tj. plnění na 91,73 % rozpočtu po změnách.

Ve srovnání s rokem 2010 došlo v roce 2011 k meziročnímu navýšení neinvestičních transferů podnikatelským subjektům o částku 101 430 tis. Kč, tj. na úroveň 134,55 %. Důvodem skokového nárůstu byl zejména vyšší objem prostředků na program Podpory filmové produkce. Mimo program Podpory filmové produkce představují velký podíl výdaje v rámci Programu podpory významných a mimořádných kulturních akcí, tj. např. výdaje na zabezpečení Mezinárodního filmového festivalu v Karlových Varech, Mezinárodního festivalu animovaného filmu ANIFEST Třeboň, Mezinárodního filmového festivalu dětí a mládeže ve Zlíně a dalších filmových festivalů.

Neinvestiční transfery občanským sdružením byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 269 522 tis. Kč a rozpočtovými opatřeními upraveny na částku 172 278 tis. Kč. Ke snížení prostředků došlo převodem na jiné subjekty v rámci dotačních programů. Ve skutečnosti bylo čerpáno 169 816 tis. Kč, tj. plnění na 98,57 % rozpočtu po změnách. Porovnáním skutečnosti 2011 se skutečností roku 2010 došlo k navýšení o částku 17 096 tis. Kč, tj. na 111,19 %. Největší objem prostředků byl občanským sdružením poskytnut v rámci výdajů na Kulturní aktivity, v rámci Programu podpory významných a mimořádných kulturních akcí a v rámci Podpory rozšiřování a přijímání informací v jazycích národnostních menšin.

Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem byly čerpány ve výši 1 715 533,70 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2010 se výdaje zvýšily o 82 266,28 tis. Kč, tj. na 105,04 %. Výdaje na činnost registrovaných církví představovaly částku 1 475 111,57 tis. Kč, z toho platy a pojistné duchovních 1 348 000 tis. Kč, což znamená ve srovnání s rokem 2010 nárůst o 16 495 tis. Kč, tj. na 101,24 %.

Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem byly rozpočtem po změnách stanoveny ve výši 78 515 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány částkou 78 486 tis. Kč, tj. 99,96 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání se skutečností roku 2010, která činila 60 086 tis. Kč došlo k navýšení o 18 400 tis. Kč, tj. na 130,62 %. Největší objem prostředků byl obecně prospěšným společnostem poskytnut v rámci Programu podpory významných a mimořádných kulturních akcí a výdajů na Kulturní aktivity.

Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně, které zahrnují neinvestiční transfery obcím, krajům a dobrovolným svazkům byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 342 106 tis. Kč, v průběhu roku upraveny na částku 332 745 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo docíleno objemu 337 198 tis. Kč, tj. plnění na 101,34 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání skutečnosti r. 2011 se skutečností v roce 2010 došlo celkově ke zvýšení neinvestičních transferů veřejným rozpočtům územní úrovně o 40 369 tis. Kč, tj. na úroveň 113,60 %. Největší objem výdajů byl poskytnut v rámci Programu regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón částka 136 493 tis. Kč, Programu státní podpory profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů částka 55 585 tis. Kč a v rámci Programu záchrany architektonického dědictví částka 49 375 tis. Kč.

Reprodukce majetku v kapitole 334 – Ministerstvo kultury byla financována v rámci 7 programů. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2011 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku v celkové výši 1 314 088 tis. Kč. V průběhu roku bylo v oblasti programového financování provedeno 11 rozpočtových opatření. Rozpočet po změnách činil 1 445 216 tis. Kč. Skutečné čerpání prostředků státního rozpočtu činilo 1 562 196 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 704 726 tis. Kč. V objemu skutečného čerpání je zahrnuta částka 98 674 tis. Kč použitá na financování programu 134 120 Program péče o národní kulturní poklad. Jedná se o mimorozpočtové prostředky ze zdrojů zvláštního účtu Ministerstva financí (výnosy z privatizace). Použití prostředků státního rozpočtu je v souladu se schválenými dokumentacemi programů.

V roce 2011 byla v rámci kapitoly provedena řada vnitřních i vnějších kontrol, tj. NKÚ, finančními úřady i Ministerstvem financí. Nejvyšším kontrolním úřadem byly provedeny 4 kontrolní akce. Z toho 2 kontrolní akce nebyly dosud ukončeny a ukončené kontrolní akce neshledaly zásadní nedostatky či porušení rozpočtové kázně. Jedním ze zjištěných nedostatků je např. nedostatečná kontrolní činnost u zřizovaných příspěvkových organizací (muzeí a galerií). Tyto nedostatky budou, na základě přijatých opatření Ministerstvem kultury, v roce 2012 odstraněny.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 334 - MK jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 335 - Ministerstvo zdravotnictví

V roce 2011 nedošlo v kapitole k žádným organizačním změnám v počtu přímo řízených organizací. K 31. prosinci 2011 plnilo MZ funkci zřizovatele k 19 organizačním složkám státu a k 59 příspěvkovým organizacím.

Rozsáhlá činnost Ministerstva zdravotnictví a jím řízených organizačních složek státu a příspěvkových organizací byla při zabezpečování úkolů financovaná v rámci závazných ukazatelů rozpočtu stanovených zákonem č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011.

Rozpočet příjmů pro rok 2011 byl schválen ve výši 1 100 429 tis. Kč, v tom 9 100 tis. Kč byly příjmy daňové a 1 091 329 tis. Kč příjmy nedaňové. Příjmy z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů, které jsou součástí příjmů nedaňových, byly rozpočtovány ve výši 819 429 tis. Kč. V průběhu roku byly příjmy na další spolufinancované projekty z rozpočtu EU souvztažně zvýšeny spolu s výdaji. Rozpočet po změnách celkem byl po provedených úpravách ve výši 1 426 442 tis. Kč.

Na financování strategických investic ve zdravotnictví byly v souladu s § 5 odst. 3 písm. k) zákona č. 178/2005 Sb., ve znění zákona č. 112/2009 Sb., jako mimorozpočtový zdroj určeny celkem 3 000 000 tis. Kč, a to 1 500 000 tis. Kč v roce 2009 a 1 500 000 tis. Kč v roce 2010. Na začátku roku 2011 byl z MF převeden nečerpaný zůstatek ve výši 902 304,85 tis. Kč. Před koncem roku 2011 byly z této částky vráceny zpět na účet MF nečerpané prostředky ve výši 428 242,53 tis. Kč.

K 31. 12. 2011 byly dosaženy příjmy v celkové výši 1 815 370,83 tis. Kč. Příjmy z rozpočtu EU/FM byly plněny na 77,85 % a dosáhly 891 710,69 tis. Kč.

Ostatní nedaňové příjmy dosáhly výše 888 107,10 tis. Kč, z toho největší položkou jsou výše uvedené příjmy na financování strategických investic ve výši 474 062,32 tis. Kč a převody z rezervních a ostatních vlastních fondů ve výši 347 300,79 tis. Kč. Příjmy daňové dosáhly 35 553,05 tis. Kč, tj. 390,69 % rozpočtu po změnách.

Rozpočet výdajů kapitoly na rok 2011 byl schválen ve výši 6 820 824 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 1 593 807 tis. Kč a běžné výdaje 5 227 017 tis. Kč.

V souladu s platnými právními předpisy byly v rozpočtu kapitoly prováděny v průběhu roku 2011 převody finančních prostředků z jiných a do jiných kapitol státního rozpočtu a v rámci rozpočtu kapitoly.

Rozpočet výdajů kapitoly po provedených rozpočtových opatřeních byl ve výši 7 476 437 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 2 252 462 tis. Kč a běžné výdaje 5 223 975 tis. Kč.

Výdaje za rok 2011 dosáhly 7 848 017,60 tis. Kč, tj. 104,97 %. Kapitálové výdaje byly ve výši 2 916 621,51 tis. Kč a běžné výdaje 4 931 396,09 tis. Kč. K překročení rozpočtu došlo použitím mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů. Plnění celkových výdajů bylo v jednotlivých čtvrtletích roku relativně rovnoměrné.

Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, jejichž upravený rozpočet byl 1 591 790 tis. Kč (ze státního rozpočtu 109 330 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 1 482 460 tis. Kč), dosáhly 1 179 959,69 tis. Kč, tj. 74,13 %. Z této částky připadá 89,66 % na výdaje v rámci Integrovaného operačního programu. Zbylou část tvoří výdaje na Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost, Operační program Životní prostředí a Operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost.

Výdaje na společné projekty, které jsou zčásti financovány z prostředků finančních mechanismů nebyly na rok 2011 rozpočtované. V průběhu roku 2011 bylo z nároků z nespotřebovaných výdajů čerpáno 31 187,15 tis. Kč na projekty EHP Norsko.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené ve výši 1 047 591 tis. Kč a upravené na 948 638 tis. Kč byly čerpány na 114,29 % rozpočtu po změnách, tj. 1 084 159,08 tis. Kč. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů. Počet zaměstnanců všech organizačních složek státu dosáhl 2 946, tj. 100,72 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 z 30 199 Kč na 29 620 Kč, tj. o 1,92 %.

Neinvestiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly v roce 2011 výše 1 864 312,50 tis. Kč, tj. 93,26 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2010, kdy výdaje v seskupení položek 51 dosáhly 2 076 735,43 tis. Kč, došlo ke snížení výdajů o 212,4 mil. Kč. Kromě výdajů za nákup léků a očkovacích látek, které představují největší položku, bylo čerpání nižší téměř ve všech položkách tohoto seskupení.

Investiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly výše 89 854,52 tis. Kč, tj. 159,25 % rozpočtu po změnách. Také v tomto seskupení došlo oproti roku 2010 ke snížení výdajů o 57,02 mil. Kč. Z čerpané částky připadá na výdaje Státního ústavu pro kontrolu léčiv uskutečněné z mimorozpočtových zdrojů 56 024,67 tis. Kč a 33 829,85 tis. Kč bylo jako systémově určené výdaje v rámci programů čerpáno dalšími organizačními složkami státu.

Príspevek na činnost přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 1 615 570 tis. Kč, v průběhu roku došlo k jeho snížení na 1 529 921 tis. Kč a čerpáno bylo 1 115 572,87 tis. Kč, tj. 72,92 %.

Príspevek na provoz dostávají pouze Státní zdravotní ústav (SZÚ), Zdravotnické zabezpečení krizových stavů Příbram (ZZKS) a výjimečně některé zdravotní ústavy. Zdravotnické příspěvkové organizace (nemocnice a odborné léčebny) dostávají jen příspěvky na činnosti, které nejsou hrazeny z veřejného zdravotního pojištění.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací (jen SZÚ a ZZKS) ve výši 128 473 tis. Kč se v průběhu roku 2011 neměnil, čerpáno bylo 140 620 tis. Kč, tj. 109,46 %. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů. Počet zaměstnanců byl plněn na 91,77 %, neobsazeno zůstalo 41 míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2010 z 26 335 Kč na 25 145 Kč, tj. o 4,52 %.

Rozpočet investičních transferů přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 1 367 385 tis. Kč. Po změnách, zejména na posílení výdajů na financování reprodukce majetku, byl rozpočet 2 041 952 tis. Kč. Čerpáno bylo 2 431 128,19 tis. Kč, tj. 119,06 %. K překročení rozpočtu došlo použitím nároků z nespotřebovaných výdajů. Na celkové výši výdajů se nejvíce podílí zařízení ústavní a ostatní speciální zdravotnické péče, výdaje na výzkum a vývoj dosáhly 96 869,32 tis. Kč.

Hospodaření zdravotnických příspěvkových organizací je na základě vybraných ukazatelů finančního hospodaření jednotlivých organizací stále sledováno. Za rok 2011 činil celkový hospodářský výsledek 254 990 tis. Kč. Z minulých let však zůstávají stále neuhrazené ztráty ve výši 3 716 087 tis. Kč, které se týkají převážně fakultních nemocnic.

Nejvyššího hospodářského výsledku za rok 2011 dosáhla FN Olomouc (41 838 tis. Kč), dále IKEM (98 620 tis. Kč) a Nemocnice Na Homolce (18 334 tis. Kč). Ztrátu vykazuje pouze zdravotní ústavy, a to Kolín, České Budějovice, Karlovy Vary, Ústí nad Labem, Jihlava, Olomouc a Zlín (celkem 2 387 tis. Kč).

Nemalou část výdajů kapitoly představují prostředky vynaložené na specifické zdravotnické programy, např. pro osoby se zdravotním postižením, Národní program zdraví, program protidrogové politiky, program sociální prevence a prevence kriminality, problematika HIV/AIDS, výdaje na výzkum a vývoj, na podporu specializačního vzdělávání lékařských a nelékařských zdravotnických pracovníků v rámci programu Rezidenční místa, apod. Příjemci těchto prostředků jsou jak podnikatelské subjekty a neziskové organizace, tak přímo řízené příspěvkové organizace, příspěvkové organizace jiných zřizovatelů, vysoké školy, veřejné výzkumné instituce a kraje a obce.

V rámci uvedených programů a dalších výdajů bylo u podnikatelských subjektů čerpání neinvestičních dotací ve výši 109 883,81 tis. Kč, tj. 245,87 % rozpočtu po změnách; investiční dotace byly poskytnuty ve výši 241 416,22 tis. Kč, tj. 218,29 % rozpočtu po změnách. Všechny investiční prostředky byly poskytnuty v rámci programového financování. U neziskových a podobných organizací bylo čerpání neinvestičních dotací ve výši 70 652,16 tis. Kč, tj. 101,97 % rozpočtu po změnách; investiční dotace dosáhly 868,45 tis. Kč, tj. 20,70 % upraveného rozpočtu a představují prostředky na programové financování. Vysokým školám bylo poskytnuto 262 408,92 tis. Kč, tj. 100 % rozpočtu po změnách a prostředky byly určeny převážně na výzkum a vývoj; investiční dotace pouze na výzkum a vývoj byly poskytnuty ve výši 1 755 tis. Kč. Veřejným výzkumným institucím bylo pouze na výzkum a vývoj poskytnuto 19 923 tis. Kč, v tom neinvestiční dotace byly 19 668 tis. Kč a dotace investiční 255 tis. Kč, čerpáno bylo 99,98 % upraveného rozpočtu. Ostatním příspěvkovým organizacím bylo rovněž na úkoly výzkumu a vývoje poskytnuto 7 496 tis. Kč, tj. 100 % plnění. Překročení rozpočtu u výše uvedených subjektů je plně kryto použitím nároků z nespotřebovaných výdajů.

Veřejným rozpočtům územní úrovně byly z kapitoly transferovány na zdravotnické programy a projekty, a na programy reprodukce majetku jak neinvestiční, tak i investiční prostředky. Neinvestiční byly čerpány ve výši 16 702,94 tis. Kč, tj. 248,70 % rozpočtu po změnách. U investičních transferů dosáhly výdaje 151 344,11 tis. Kč, tj. 405,90 % rozpočtu po změnách. I v tomto případě je překročení kryto použitím nároků.

Stav rezervních fondů k 31. 12. 2011 činil 1 552 331,73 tis. Kč, v tom mimorozpočtové prostředky SÚKL 1 546 085,29 tis. Kč a prostředky z darů a ze zahraničí jsou ve výši 6 246,44 tis. Kč. Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2011 byl ve výši 3 356 331,09 tis. Kč, z toho profilující výdaje 3 177 847,50 tis. Kč a výdaje neprofilující 178 483,59 tis. Kč. Omezení čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů v roce 2011 bylo schváleno usnesením vlády č. 316 ze dne 27. 4. 2011, k jejich použití docházelo na základě předchozího souhlasu předsedy vlády.

V průběhu roku došlo k použití (snížení) nároků z titulu překročení rozpočtu výdajů v celkové částce 2 450 999,36 tis. Kč, na profilující výdaje bylo použito 2 333 520 tis. Kč a na výdaje neprofilující 117 479,36 tis. Kč. Dále došlo ke snížení profilujících nároků o 2,07 tis. Kč u programů, které skončily. Další snížení nároků na neprofilující výdaje z důvodu zjištění, že již nebudou použity, činilo 867,94 tis. Kč.

Stav nároků k 31. 12. 2011 byl ve výši 904 461,73 tis. Kč, z toho výdaje profilující 844 325,44 tis. Kč a výdaje neprofilující 60 136,29 tis. Kč.

Podrobné údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou součástí návrhu závěrečného účtu kapitoly.

Kapitola 336 - Ministerstvo spravedlnosti

Příjmy a výdaje kapitoly 336 - Ministerstvo spravedlnosti byly stanoveny zákonem č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011.

Schválený rozpočet na rok 2011 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu a příspěvkových organizací, tj. soudů všech stupňů, státních zastupitelství všech stupňů, Vězeňské služby ČR, aparátu Ministerstva spravedlnosti, Rejstříku trestů v Praze, Institutu pro kriminologii a sociální prevenci v Praze, Probační a mediační služby a Justiční akademie v Kroměříži.

Schválený rozpočet příjmů ve výši 2 735 598 tis. Kč se v průběhu roku neměnil. Skutečně byly příjmy plněny ve výši 2 772 517 tis. Kč, tj. na 101,35 % včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 7 506 tis. Kč.

Schválený rozpočet nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů celkem ve výši 1 951 740 tis. Kč se v průběhu roku neměnil. Skutečně byl plněn ve výši 2 001 981 tis. Kč, tj. plnění 102,57 %. Příjmy byly navýšeny o mimorozpočtové zdroje ve výši 7 506 tis. Kč. Na plnění nedaňových příjmů se podstatnou částí podílejí příjmy ze soudních poplatků, peněžité tresty a pokuty.

Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti byly schváleny ve výši 783 858 tis. Kč, v tom pojistné na důchodové pojištění ve výši 696 763 tis. Kč a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 87 095 tis. Kč. V průběhu roku 2011 se jejich výše neměnila. Skutečné čerpání příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti bylo 770 179 tis. Kč, tj. plnění 98,25 %, v tom pojistné na důchodové pojištění bylo 684 608 tis. Kč, tj. plnění 98,26 % a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 85 571 tis. Kč, tj. plnění na 98,25 %.

Výše těchto příjmů je přímo závislá na skutečně vyplacených mzdových prostředcích příslušníků Vězeňské služby ČR a odměnách zaměstnaným vězněným osobám. Výši těchto příjmů nelze ovlivnit činností rezortu.

Rozpočet výdajů byl schválen ve výši 20 058 532 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními upraven na 20 870 548 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 20 311 753 tis. Kč, tj. 97,32 %, včetně použití mimorozpočtových zdrojů ve výši 7 200 tis. Kč a nároků z nespotebovaných výdajů z předchozích let ve výši 559 644 tis. Kč.

V průběhu roku 2011 bylo provedeno celkem 53 rozpočtových opatření. Rozpočet výdajů byl navýšen např. na odškodnění obětí trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, ostatní náhrady a na soudní a mimosoudní rehabilitace o částku 160 000 tis. Kč. Na základě usnesení vlády č. 420/2011 a 421/2011 byl rozpočet výdajů Ministerstva spravedlnosti navýšen o částku 234 151 tis. Kč na služební příjmy příslušníků Vězeňské služby ČR a související příslušenství, na platy a související příslušenství civilních zaměstnanců Vězeňské služby ČR a na kapitálové výdaje vězeňské části v souvislosti s nárůstem počtu vězněných osob. Významným rozpočtovým opatřením bylo také navýšení o prostředky na plošnou výplatu rozdílu mezi původní výší platu soudce a jeho výší po snížení za období od 1. ledna 2010 do 30. září 2010, včetně příslušenství a na náhradu nákladů řízení ve výši 128 845 tis. Kč podle usnesení vlády č. 227/2011 a na doplatek platů soudců v souvislosti s nálezem Ústavního soudu č. 267/2011 Sb. ve výši 263 184 tis. Kč.

Běžné výdaje byly čerpány ve výši 19 867 363 tis. Kč, kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 444 390 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byly schváleny ve výši 9 840 976 tis. Kč a upraveny na 10 248 298 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 10 213 165 tis. Kč, tj. 99,66 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 58 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů 129 791 tis. Kč.

Schválený počet zaměstnanců organizačních složek státu ve výši 24 254 byl v průběhu roku upraven na 24 485 zaměstnanců. Ve skutečnosti byl limit počtu zaměstnanců naplněn na 22 874, tj. nenaplněno zůstalo 1 611 funkčních míst, z toho u státní správy 1 573. Průměrný plat byl ve skutečnosti 25 404 Kč.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 9 906 tis. Kč byl upraven na 9 951 tis. Kč a skutečně čerpán ve výši 11 190 tis. Kč, tj. 112,45 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů. Limit počtu 54 zaměstnanců ve schváleném rozpočtu byl plněn na 100 %. Průměrný plat byl ve skutečnosti 16 928 Kč.

Schválený rozpočet dávek sociálního zabezpečení činil 1 454 680 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 696 910 tis. Kč a ostatní sociální dávky 757 770 tis. Kč. Upravený rozpočet byl 1 234 680 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 592 310 tis. Kč a ostatní sociální dávky 642 370 tis. Kč. Finanční prostředky ve výši 220 000 tis. Kč byly převedeny do ostatních věcných výdajů vězeňské části. Důvodem přesunu finančních prostředků byl enormní nárůst počtu vězněných osob ve výkonu trestu odnětí svobody. Tento převod byl odsouhlasen usneseními vlády č. 420/2011 a 831/2011. Skutečně bylo čerpáno celkem 1 194 208 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 576 242 tis. Kč, tj. 97,29 % a ostatní sociální dávky 617 966 tis. Kč, tj. 96,20 %.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly pro rok 2011 schváleny ve výši 520 295 tis. Kč, v průběhu roku byly navýšeny na 655 070 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 516 073 tis. Kč, tj. 78,78 %, a to včetně použití mimorozpočtových prostředků ve výši 3 400 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 163 864 tis. Kč.

Finanční prostředky byly použity na financování výdajů ICT a bezpečnosti justičních i vězeňských složek resortu, na modernizaci, rekonstrukci, výstavbu a další rozšiřování kapacit soudů a státních zastupitelství, na pořizování a zhodnocení majetku Vězeňské služby ČR, na obnovu kancelářské techniky a dopravních prostředků a další investiční potřeby.

Výdaje justiční části celkem byly schváleny ve výši 12 537 621 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 13 085 861 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 12 738 346 tis. Kč, tj. 97,34 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 58 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 537 844 tis. Kč.

Výdaje vězeňské části byly schváleny ve výši 7 520 911 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 7 784 687 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 7 573 406 tis. Kč, tj. 97,29 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 7 143 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů 21 799 tis. Kč.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2011 byl celkem 1 332 803 tis. Kč, v tom profilující 827 335 tis. Kč a neprofilující 505 468 tis. Kč.

Na základě usnesení vlády ČR č. 316 ze dne 27. dubna 2011 a č. 422 ze dne 8. června 2011 mohly být nároky z nespotřebovaných výdajů podle ustanovení § 47 odst. 4 písm. a) bodu 4 a podle ustanovení § 47 odst. 4 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech

a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, použity pouze se souhlasem předsedy vlády. V roce 2011 byly nároky z nespotřebovaných výdajů sníženy o částku 598 075 tis. Kč, v tom profilující 225 857 tis. Kč a neprofilující 372 218 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2011 činily 734 728 tis. Kč, v tom profilující 601 478 tis. Kč a neprofilující 133 250 tis. Kč.

Skutečně byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 559 644 tis. Kč. Neprofilující výdaje byly použity v justiční části zejména na krytí platů zaměstnanců a s tím související pojistné a FKSP, ve vězeňské části byly použity na provoz vězeňských zařízení.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2012 byl celkem 1 857 332 tis. Kč, v tom profilující 1 184 115 tis. Kč a neprofilující 673 217 tis. Kč.

V resortu Ministerstva spravedlnosti proběhla v roce 2011 řada veřejnosprávních kontrol, a to Nejvyšším kontrolním úřadem, finančními ředitelstvími a finančními úřady a správami sociálního zabezpečení. Nejčastěji byly zjištěny nedostatky při inventarizaci nemovitého majetku, v oblasti účetnictví a v knihách jízd.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ministerstva spravedlnosti za rok 2011.

Kapitola 343 - Úřad pro ochranu osobních údajů

Úřad pro ochranu osobních údajů (dále Úřad) byl zřízen zákonem č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Smyslem tohoto zákona je zaručené právo na ochranu občana před neoprávněným zasahováním do jeho soukromého a osobního života a neoprávněným shromažďováním nebo jiným zneužíváním osobních údajů. Úřad zaměřuje své kontrolní aktivity na takové způsoby zpracování osobních údajů, které postihují data velké části fyzických osob a na situace, kdy se zájem správců a zpracovatelů soustřeďuje na tzv. citlivé skupiny osobních údajů společnosti. Nová kompetence Úřadu je dána zákonem č. 111/2009 Sb., o základních registrech, který stanovuje vznik základních registrů včetně vytvoření informačního systému pro tvorbu agendových identifikátorů fyzických osob. Dále dnem 1. ledna 2011 nabyl účinnosti zákon č. 468/2011 Sb., kterým mimo jiné dochází ke změnám v oblasti zasilání obchodních sdělení, tedy i kompetencí svěřených Úřadu.

Celkové příjmy kapitoly byly v roce 2011 rozpočtovány ve výši 65 448 tis. Kč, a to pouze na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie. Příjmy celkem byly plněny částkou 63 889 tis. Kč, tj. na 97,62 %, Skutečně dosažené vlastní příjmy zahrnovaly zejména přijaté sankční platby a příjmy vztahující se k roku 2010 (odvod depozitního účtu po vyplacení platů a přidělu do FKSP). Celkové příjmy z rozpočtu Evropské unie byly ve výši 63 483 tis. Kč, tj. na 97 % schváleného rozpočtu. Příjmy nebyly naplněny zejména v projektu OP LZZ Optimalizace procesů ÚOOÚ z důvodu schválení monitorovací zprávy odborem strukturálních fondů Ministerstva vnitra se zpožděním a provedení platby až v prosinci 2011 a zároveň došlo k časovému posunu projektu IOP Informační systém ORG v systému základních registrů, kdy byla provedena úhrada pouze etapy BASE.

Rozpočet celkových výdajů kapitoly na rok 2011 byl schválený ve výši 187 689 tis. Kč, z toho 70 856 tis. Kč tvořily kapitálové výdaje a 116 833 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku bylo provedeno jedno rozpočtové opatření Ministerstvem financí – navýšení povinného pojistného o částku 482 tis. Kč přesunem z běžných výdajů v návaznosti na novelu zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu. V pravomoci Úřadu bylo provedeno 6 rozpočtových opatření. Výdaje celkem byly čerpány ve výši 166 690 tis. Kč, včetně použití nároků a mimorozpočtových prostředků ve výši 74 486 tis. Kč, tj. na 88,81 % schváleného rozpočtu. Nižší čerpání je ovlivněno časovým posunem projektu ORG, nevyčerpané prostředky na tento projekt ve výši 71 120 tis. Kč byly přesunuty do nároků profilujících výdajů.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 46 298 tis. Kč byly čerpány ve výši 44 212 tis. Kč, tj. 95,49 %. Platy zaměstnanců schválené ve výši 42 409 tis. Kč nebyly upraveny a byly čerpány ve výši 42 455 tis. Kč, včetně nároků ve výši 46 tis. Kč, tj. na 100,11%. Schválený limit počtu zaměstnanců ve výši 102 zaměstnanců nebyl upraven a byl naplněn na 96 funkčních míst, tj. 94,12 %. Průměrný plat ve výši 34 648 Kč rozpočtu po změnách se zvýšil ve skutečnosti na 36 853 Kč, tj. o 6,36 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 40 975 se průměrný plat snížil o 10,06 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem, schválené ve výši 15 742 tis. Kč a upravené na 16 224 tis. Kč, bylo čerpáno částkou 15 609 tis. Kč, včetně nároků ve výši 15 tis. Kč, tj. na 96,21 % rozpočtu po změnách. Převod fondu kulturních a sociálních potřeb, schválený ve výši 424 tis. Kč byl čerpán částkou 424,46 tis. Kč, včetně nároků ve výši 0,46 tis. Kč, tj. na 100,11 % schváleného rozpočtu.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 116 833 tis. Kč byl čerpán částkou 87 486 tis. Kč, tj. na 74,88 % schváleného rozpočtu. Nižší čerpání běžných výdajů bylo

ovlivněno posunem realizace projektu ORG, kdy v roce 2011 byly čerpány na tento projekt pouze nároky z nespotřebovaných výdajů. Prostředky na nákup materiálu byly čerpány ve výši 1 962 tis. Kč, tj. 38,28 % rozpočtu po změnách a byly použity na nákup publikací, map, norem a předplatné tisku, obnovu počítačů, a na vybavení kanceláří a kuchyněk Úřadu. Na nákup vody, paliv a energie bylo čerpáno 1 808 tis. Kč, tj. 85,66 % rozpočtu po změnách, na nákup služeb 17 217 tis. Kč, tj. 44,52 % rozpočtu po změnách - služby pošt, telekomunikací, radiokomunikací a peněžních ústavů, nájemné, služby konzultační a právní, školení, provoz IS, vzdělávací akce, monitoring denního tisku, organizace a výstava V. ročníku dětské soutěže „Moje soukromí! Nekoukat, nešťourat!“ Prostředky na ostatní nákupy byly čerpány částkou 4 080 tis. Kč, tj. 77,78 % z rozpočtu po změnách, a to na opravy a udržování, nákup programového vybavení, účastnické poplatky za konference a cestovné. Náhrady výdajů spojených s výkonem funkce byly čerpány částkou 1 825 tis. Kč, tj. 93,02 % rozpočtu po změnách a byly poskytnuty předsedovi Úřadu a 7 inspektorům. V roce 2011 se uskutečnilo celkem 106 zahraničních cest. Jednalo se především o mezinárodní spolupráci s orgány Evropské unie a orgány mezinárodních organizací, které působí v oblasti ochrany osobních údajů, dále účast na činnosti nezávislých společných orgánů dozoru působících na základě specifických mezinárodních úmluv, převážně v rámci tzv. 3. pilíře Evropské unie a experti Úřadu se rovněž zúčastnili aktivit dalších mezinárodních organizací – Rady Evropy a OECD.

Rozpočet kapitálových výdajů Úřadu pro rok 2011 byl schválen ve výši 70 856 tis. Kč a čerpán částkou 79 204 tis. Kč, včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 73 336 tis. Kč, tj. na 111,78 % rozpočtu po změnách. Nedočerpaná částka ve výši 64 988 tis. Kč byla uplatněna do nároků z nespotřebovaných výdajů. V porovnání s rokem 2010 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů vyšší o 74 522 tis. Kč. Veškeré kapitálové výdaje byly použity v rámci programu 14301 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu pro ochranu osobních údajů-od r. 2007. Rozpočet na program byl schválen ve výši 82 935 tis. Kč a čerpán částkou 82 454 tis. Kč, tj. na 99,42 %. Prostředky byly použity především na informační systém ORG, dále na pořízení, obnovu a provoz ICT a majetku ve správě Úřadu, obnovu a rozšíření výpočetní techniky, drobné úpravy budovy. Na programové vybavení Úřadu byly čerpány prostředky na licenční smlouvy, upgrade modulu IS, prodloužení smlouvy Enterprise, informační modul a IS Registr. Z nároků z nespotřebovaných výdajů bylo čerpáno 74 319 tis. Kč na služby spojené s projektem ORG. Nečerpané prostředky ve výši 74 799 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů.

Stav rezervního fondu Úřadu k 1. lednu 2011 činil 201 tis. Kč – nevyčerpané prostředky z projektu Leonardo da Vinci, na který byl poskytnut grant formou zálohy z rozpočtu Evropské unie. V průběhu roku byly na tento projekt všechny prostředky vyčerpany. Úřad převedl do nároků z nespotřebovaných výdajů za rok 2011 celkem 95 485 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 74 799 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 20 686 tis. Kč.

V listopadu 2011 byla zahájena kontrola hospodaření Úřadu odborem kontroly Ministerstva financí. Činnost interního auditu Úřadu probíhala na základě schváleného ročního plánu interního auditu. V rámci interního auditu byly provedeny 3 audity - audit správnosti účtování a vykazování v rámci Úřadu za období roku 2010, audit správnosti postupů při čerpání strukturálních fondů a audit vnitřního kontrolního systému. Úřad uložil v roce 2011 180 sankčních pokut v celkové výši 2 244 tis. Kč.

Další podrobné údaje o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 344 - Úřad průmyslového vlastnictví

Úřad průmyslového vlastnictví (dále jen „Úřad“) plní funkci ústředního orgánu státní správy na ochranu průmyslového vlastnictví.

Hlavním úkolem Úřadu v roce 2011 bylo zajistit zákonné, nezávislé, nestranné, transparentní, jednotné a včasné rozhodování o všech institutech průmyslových práv a poskytovat všem fyzickým a právnickým osobám služby na vysoké odborné úrovni.

Úřad ve správním řízení rozhodoval o poskytování ochrany zejména na vynálezy, užité vzory, průmyslové vzory a ochranné známky, vedl příslušné rejstříky o těchto předmětech průmyslových práv, získával, zpracovával a zpřístupňoval fond světové patentové literatury, zabezpečoval plnění závazků z mezinárodních smluv z oblasti průmyslového vlastnictví, jichž je Česká republika smluvní stranou, spolupracoval s mezinárodními organizacemi a zahraničními národními úřady na poli průmyslového vlastnictví a spolupůsobil při prosazování průmyslových práv a potírání pirátství a obchodu s padělaným zbožím. Úřad zprovoznil novou verzi internetových stránek, spravuje informační portál prosazování práv z duševního vlastnictví, plní funkci specializovaného informačního centra a působí jako koordinátor sítě center patentových informací. V roce 2011 Úřad zaznamenal meziroční nárůst přihlášek užitných vzorů a ochranných známek a mírný meziroční pokles domácích patentových přihlášek. Vzrost počet validací evropských patentů.

Schválený rozpočet příjmů celkem ve výši 162 711 tis. Kč byl v roce 2011 naplněn částkou 239 499 tis. Kč, tj. na 147,19 %. Na plnění příjmů se podílely zejména vybrané poplatky za udržování patentů v platnosti ve výši 120 450 tis. Kč, správní poplatky za úkony Úřadu ve výši 85 942 tis. Kč, příjmy od Světové organizace duševního vlastnictví za rešerše na přihlášky mezinárodních ochranných známek podaných do České republiky ve výši 20 765 tis. Kč, příjmy za rešerše na přihlášky ochranných známek Společenství a za překlady prováděné pro Úřad pro harmonizaci ve vnitřním trhu ve výši 2 242 tis. Kč, příjmy za reklasifikaci patentových dokumentů pro Evropský patentový úřad v objemu 1 933 tis. Kč a příjem za úpravu vstupů do online rešeršního nástroje TMview ve výši 2 902 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2011 činil 166 966 tis. Kč a skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 167 529 tis. Kč, tj. plnění na 100,34 % schváleného rozpočtu. Do výdajů byly zapojeny mimorozpočtové prostředky ve výši 752 tis. Kč.

V průběhu roku 2011 byla provedena dvě rozpočtová opatření v rámci schváleného rozpočtu celkových výdajů kapitoly 344 - Úřad průmyslového vlastnictví, kterými se změnil průřezové ukazatele Povinné pojistné placené zaměstnavatelem (navýšení o 12 tis. Kč), Převod do fondu kulturních a sociálních potřeb (navýšení o 3 tis. Kč) a Platy zaměstnanců v pracovním poměru (snížení o 91 tis. Kč).

Úřad v roce 2011 obdržel od Evropského patentového úřadu prostředky ve výši 1 072 tis. Kč na realizaci kooperačního programu s Evropským patentovým úřadem. Tyto prostředky Úřad čerpal jako mimorozpočtové prostředky v celkové výši 752 tis. Kč.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu byly ke dni 1. 1. 2011 vykázané ve výši 237 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 191 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 46 tis. Kč. V průběhu roku 2011 nedošlo k čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů.

Běžné výdaje byly čerpány ve výši 156 057 tis. Kč. Převážnou část těchto výdajů tvořily platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci, pojistné placené zaměstnavatelem včetně přidělu do fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 101 761 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci stanovené schváleným rozpočtem, resp. rozpočtem po změnách v objemu 75 456 tis. Kč byly čerpány ve výši 75 415 tis. Kč, tj. na 99,95 %. Prostředky na platy schválené v objemu 74 673 tis. Kč a upravené na 74 582 tis. Kč byly čerpány ve výši 74 552 tis. Kč, což představuje plnění na 99,96 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 230 zaměstnanců v ročním průměru nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 94 %. Neobsazených zůstalo 14 funkčních míst. Průměrný plat 27 022 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvýšil na 28 762 Kč, tj. o 6,44 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 29 779 Kč se průměrný plat snížil o 3,42 %.

V rámci programového financování byly v roce 2011 rozpočtovány prostředky na realizaci programu 144 010 – Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚPV ve výši 38 633 tis. Kč. Čerpány byly částkou 38 592 tis. Kč, tj. na 99,89 %. Neinvestiční výdaje v rámci tohoto programu byly čerpány na modernizaci, údržbu a provoz HW, SW a IS Úřadu ve výši 20 166 tis. Kč, na zajištění oprav a provozu budov, strojů a zařízení částka 5 048 tis. Kč, na zvýšení úrovně českého systému ochrany duševního vlastnictví v rámci evropského kontextu částka 1 122 tis. Kč a na provoz hlasových služeb částka 784 tis. Kč. V rámci programu byly kapitálové výdaje čerpány ve výši 11 473 tis. Kč. Jednalo se o výdaje na obnovu softwarového vybavení 7 753 tis. Kč, stavební úpravy budovy a obnovu vybavení Úřadu ve výši 927 tis. Kč a obnovu výpočetní techniky 2 793 tis. Kč.

V průběhu roku 2011 byla realizována 1 vnější kontrola Finančním úřadem pro Prahu 1 zaměřená do ekonomické oblasti. Touto daňovou kontrolou nebyly zjištěny skutečnosti, které by měly za následek doměření daně.

V roce 2011 byly interním auditorem Úřadu provedeny a uzavřeny, v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, 4 interní audity zaměřené do ekonomické oblasti. Auditem nebyly zjištěny žádné významné nedostatky.

Další podrobné informace a údaje o hospodaření Úřadu jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2011.

Kapitola 345 - Český statistický úřad

Základním posláním Českého statistického úřadu (dále ČSÚ) je vytvářet objektivní a ucelený obraz ekonomického, sociálního, demografického a ekologického vývoje České republiky. Koncem roku 2011 byly spuštěny nové internetové stránky ČSÚ, v rámci veřejné databáze bylo na konci roku k dispozici 50 milionů údajů. V oblasti obecné metodiky a registrů byla v roce 2011 zajištěna dvojí aktualizace Číselníku zemí, pokračovaly práce na vývoji projektu IOP Základní registr osob, v rámci cenové statistiky byly dokončovány revize všech cenových indexů a v oblasti sociálních statistik se poprvé uskutečnilo výběrové šetření o celoživotním vzdělávání obyvatelstva v domácnostech za rok 2010. V oblasti volební statistiky byly realizovány v 8 termínech opakované a nové volby do obecních zastupitelstev a doplňovací volby do Senátu Poslanecké sněmovny Parlamentu. V roce 2011 se uskutečnilo Sčítání lidu, domů a bytů 2011 (dále SLDB), včetně zpracování formulářů a předběžných výsledků. Pokračovalo zapojení ČSÚ do aktivit v rámci mezinárodní statistické komunity, dále účast na zasedání Statistické komise OSN a ČSÚ se rovněž zapojil do přípravy právních předpisů Evropské Unie a implementace stěžejních evropských předpisů pro statistiku a sčítání.

Celkové příjmy, schválené ve výši 236 792 tis. Kč, nebyly v průběhu roku 2011 upravovány a dosáhly částku 294 714 tis. Kč, včetně převodu z rezervního fondu ve výši 2 349 tis. Kč, tj. 124,46 % schváleného rozpočtu. Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery rozpočtované ve výši 3 100 tis. Kč, činily 12 114 tis. Kč, tj. 390,79 % schváleného rozpočtu. Hlavním zdrojem nedaňových příjmů jsou příjmy z vlastní činnosti, které činily včetně odvodů celkem 4 731 tis. Kč, tj. 163,14 % schváleného rozpočtu. Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy a vratky činily 1 216 tis. Kč, příjmy z prodeje dlouhodobého majetku ve výši 6 090 tis. Kč byly za prodej bývalého školicího zařízení Radešín, ostatní přijaté platby činily 77 tis. Kč. Nejvýznamnějším přijatým transferem byl převod z Národního fondu na projekt IOP Základní registr osob (ROS) ve výši 245 102 tis. Kč, což bylo ve srovnání s upraveným rozpočtem více o 144 346 tis. Kč. Toto překročení rozpočtu je způsobeno posunem realizace projektu a přijatými příjmy za částky narozpočtované v předcházejících letech. Naproti tomu nebyly plněny příjmy narozpočtované na projekty IOP Redesign Statistického informačního systému a Úprava existující soustavy statistických registrů z důvodu posunutí termínů realizace projektů. Projekt OP LZZ Řízení výkonnosti byl zrušen a prostředky budou vypořádány.

Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 1 133 685 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními na 2 649 534 tis. Kč a čerpán částkou 2 580 123 tis. Kč, včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 345 471 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 7 765 tis. Kč, tj. na 97,38 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci, schválené v objemu 512 901 tis. Kč a upravené na 686 190 tis. Kč, byly čerpány ve výši 638 925 tis. Kč, včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 20 552 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 4 754 tis. Kč tj. na 93,11 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 1 500 zaměstnanců se v průběhu roku zvýšil v souvislosti s realizací SLDB na 2 320 a byl plněn na 70,60 %. Neobsazeno zůstalo 682 funkčních míst. Průměrný plat v roce 2011 se v důsledku čerpání nároků, mimorozpočtových prostředků a prostředků z neobsazených funkčních míst zvýšil z 22 028 Kč rozpočtu po změnách na 29 853 Kč, tj. o 35,52 %. Proti skutečnosti roku 2010 ve výši 30 402 Kč se průměrný plat snížil o 1,81 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem, schválené ve výši 173 989 tis. Kč a upravené na 232 876 tis. Kč, bylo čerpáno částkou 204 951 tis. Kč, včetně zapojení nároků a mimorozpočtových prostředků ve výši 7 283 tis. Kč, tj. na 88,01 % rozpočtu po změnách. Převod FKSP, schválený ve výši 4 730 tis. Kč a upravený na 6 136 tis. Kč, byl čerpán ve výši 5 868 tis. Kč, včetně nároků a mimorozpočtových prostředků ve výši 213 tis. Kč, tj. na 95,63 % rozpočtu po změnách.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 903 372 tis. Kč a upravený na 2 421 190 tis. Kč, byl čerpán částkou 2 267 812 tis. Kč, tj. na 93,67 % rozpočtu po změnách. Z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa byly v roce 2011 převedeny na volby celkem prostředky ve výši 10 865 tis. Kč, které byly čerpány částkou 9 609 tis. Kč, tj. 88,44 %. Převedené prostředky na SLDB ve výši 1 504 900 tis. Kč byly čerpány částkou 1 409 135 tis. Kč, tj. 93,64 %. Nevyčerpané prostředky ve výši 95 765 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů. V roce 2011 byly realizovány 3 projekty IOP – Základní registr osob (ROS), Redesign Statistického informačního systému a Úprava existující soustavy statistických registrů. Mimo tyto projekty spolufinancované ze strukturálních fondů, vedené v rámci programového financování EDS/SMVS, spolufinancoval ČSÚ z prostředků Evropské unie celkem 28 grantů/projektů Komunitárního statistického programu z rozpočtových prostředků a 18 grantů/projektů z nespotřebovaných výdajů. Dále z mimorozpočtových prostředků poskytnutých ze zahraničí na příjmový účet a z rezervního fondu financoval ČSÚ celkem 52 misí Twinning Out. Z prostředků ze zahraničí mimo Evropské unii byl financován projekt MONEE Unicef v celkové výši 54,74 tis. Kč.

Kapitálové výdaje státního rozpočtu pro rok 2011, schválené v celkové výši 230 313 tis. Kč, byly v průběhu roku upraveny na částku 228 344 tis. Kč a čerpány ve výši 312 310 tis. Kč, včetně zapojení nároků ve výši 302 909 tis. Kč, tj. na 136,77 % rozpočtu po změnách. Převážná část výdajů ve výši 296 182 tis. Kč byla čerpána na financování projektů IOP, dále pak na stavební úpravy budov, zabezpečovací technologie a na obnovu vozového parku. Kapitálové výdaje byly čerpány v rámci programu 145 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ od r. 2007. V rámci tohoto programu byly rozpočtované výdaje v celkové výši 273 380 tis. Kč čerpány částkou 321 787 tis. Kč, včetně zapojení nároků ve výši 311 721 tis. Kč, tj. na 117,71 %. Převážná část výdajů programu ve výši 304 878 tis. byla čerpána na projekty IOP. Nevyčerpaná částka rozpočtovaných výdajů na tento program byla převedena do nároků z nespotřebovaných výdajů.

Do rezervního fondu byla v roce 2011 převedeno 1 265 tis. Kč z prostředků ze zahraničí. Z rezervního fondu byly převedeny do příjmů státního rozpočtu prostředky ve výši 2 349 tis. Kč a částka 13 085 tis. Kč byla v rámci finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem odvedena na vypořádací účet Ministerstva financí. Do nároků z nespotřebovaných výdajů bylo v roce 2011 převedeno celkem 507 245 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 460 016 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 47 229 tis. Kč.

V roce 2011 byly provedeny 2 vnější kontroly. Pražská správa sociálního zabezpečení v Praze skončila nálezem přeplatků na nemocenských dávkách, náhrada byla požadována na firmě Elanor, která je dodavatelem personálního informačního systému a byla uhrazena. Dále se jednalo o kontrolní akci NKÚ „Závěrečný účet státního rozpočtu za rok 2009 kapitoly 345 – ČSÚ“. Nesprávnosti dle jednotlivých položek účetní závěrky byly odstraněny již v průběhu kontroly. V roce 2011 byly provedeny 3 interní audity – audit Smluv odboru přípravy statistických úloh a odboru správy ICT, audit Smluv na poskytování právní pomoci a audit Nájemních smluv uzavřených ČSÚ s majiteli nemovitostí.

Podrobnější údaje o hospodaření ČSÚ jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 346 - Český úřad zeměměřický a katastrální

Český úřad zeměměřický a katastrální (dále jen „ČÚZK“) a jím řízené územní orgány státní správy byly zřízeny zákonem č. 359/1992 Sb., o zeměměřických a katastrálních orgánech, ve znění pozdějších předpisů. Náplní jejich činnosti je zajišťovat státní správu na úseku zeměměřičtví a katastru nemovitostí.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Příjmy celkem na rok 2011 ve výši 433 078 tis. Kč zůstal v průběhu roku beze změny. Ve skutečnosti dosáhly příjmy celkem výše 439 975 tis. Kč, tj. 101,59 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy kapitoly 346 - ČÚZK představují příjmy za správní poplatky vybírané jednotlivými katastrálními pracovišti. Rozpočet daňových příjmů stanovený ve výši 53 000 tis. Kč se nezměnil a skutečně docílené příjmy činily celkem 67 239 tis. Kč, tj. plnění na 126,87 %. Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem stanovené schváleným rozpočtem ve výši 380 078 tis. Kč nebyly v roce 2011 měněny. Tyto příjmy činily v roce 2011 celkem 372 736 tis. Kč, tj. 98,07 % rozpočtu po změnách. Závazný ukazatel Příjmy z rozpočtu EU bez SZP celkem, jehož objem se v průběhu roku 2011 nezměnil, byl stanoven schváleným rozpočtem v částce 180 078 tis. Kč. Skutečně dosažené příjmy z rozpočtu EU činily 135 802 tis. Kč a kryly výdaje na projekty spolufinancované z rozpočtu EU. Schválený rozpočet ostatních nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů byl stanoven v objemu 200 000 tis. Kč a zůstal beze změny. Skutečně dosažené příjmy činily 236 934 tis. Kč, tj. 118,47 % rozpočtu.

Schválené celkové výdaje kapitoly ve výši 2 962 497 tis. Kč nebyly v roce 2011 upravovány žádnými rozpočtovými opatřeními. Celkové čerpání výdajů činilo 2 785 290 tis. Kč, z toho použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 49 726 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 42 tis. Kč. Objem nevyčerpaných výdajů byl celkem 227 633 tis. Kč, z toho na projekty spolufinancované z rozpočtu EU celkem 202 501 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly 346 - ČÚZK činily k 1. lednu 2012 (po započtení nepoužitých nároků z předchozích let ve výši 86 917 tis. Kč) celkem 314 550 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 312 158 tis. Kč a z neprofilujících výdajů 2 392 tis. Kč.

Největší část výdajů tvořily výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci, povinné pojistné placené zaměstnavatelem a převod fondu kulturních a sociálních potřeb, které představovaly 69 % čerpaných výdajů, a výdaje vedené v Informačním systému programového financování EDS/SMVS bez výdajů na projekty spolufinancované z EU, které činily 20 % čerpaných celkových výdajů.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu stanovené schváleným rozpočtem v objemu 1 422 399 tis. Kč a upravené na 1 427 399 tis. Kč byly čerpány ve výši 1 427 387 tis. Kč, tj. na 100,00 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 5 399 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 97,39 %. Nenaplněno zůstalo 141 míst, z toho 21 u ústředního orgánu, 101 u katastrálních úřadů, 2 u zeměměřických a katastrálních inspektorátů a 17 u Zeměměřického úřadu. Čerpáním prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2011 zvýšil z 21 982 Kč rozpočtu po změnách na 22 564 Kč ve skutečnosti, tj. o 2,65 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 23 075 Kč se průměrný plat snížil o 2,21 %.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 483 617 tis. Kč byl navýšen na částku 484 875 tis. Kč a čerpán ve výši 484 626 tis. Kč, tj. 99,95 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Převod FKSP ve výši 14 273 tis. Kč byl v průběhu roku 2011 upraven na 14 270 tis. Kč. Skutečně provedený převod FKSP činil 14 239 tis. Kč.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Výdaje na výzkum a vývoj (včetně programů spolufinancovaných z prostředků EU celkem) ve výši 34 391 tis. Kč se v roce 2011 neměnil. Výdaje na výzkum a vývoj byly plně vyčerpány pro potřeby veřejné výzkumné instituce Výzkumný ústav geodetický, topografický a kartografický.

Výdaje účelově určené na financování programů vedených v Informačním systému programového financování EDS/SMVS v roce 2011 zahrnovaly investiční a neinvestiční výdaje určené na pořízení, technické zhodnocení, údržbu, opravy a provoz hmotného a nehmotného majetku všech organizačních složek státu resortu. Schválený rozpočet programových výdajů na rok 2011 byl v celkové výši 786 537 tis. Kč. Po provedených rozpočtových opatřeních činil rozpočet po změnách celkem 793 520 tis. Kč. V roce 2011 byly v kapitole 346 - ČÚZK evidovány v Informačním systému programového financování EDS/SMVS dva programy. Program č. 146V010 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního – od r. 2007“ a program č. 246V010 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního“. Čerpání závazného ukazatele „Výdaje na programy vedené v Informačním systému programového financování celkem“ v roce 2011 činilo 617 428 tis. Kč, z toho použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 49 126 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 37 tis. Kč. Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 363 145 tis. Kč byl v průběhu roku snížen na 345 966 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 172 801 tis. Kč, což představuje 49,95 % rozpočtu po změnách. Objem nespotřebovaných kapitálových výdajů za rok 2011 byl v plné výši uplatněn do nároků z nespotřebovaných výdajů. Čerpání kapitálových výdajů tvořily zejména výdaje na pořízení SW a HW a s nimi související výdaje, kapitálové výdaje na stavební práce, na pořízení dopravní, měřické a karto-reprografické techniky a ostatních strojů a zařízení.

V rámci vnějších kontrol hospodaření a čerpání prostředků státního rozpočtu kapitolou 346 - ČÚZK byly ukončeny v roce 2011 finanční kontroly, provedené Finančním úřadem v Českých Budějovicích na KÚ pro Jihočeský kraj, Finančním úřadem v Pardubicích na KÚ pro Pardubický kraj a Finančním úřadem v Hradci Králové na KÚ pro Královéhradecký kraj. Při kontrolách nebyla zjištěna žádná závažná pochybení. Kromě toho byla v roce 2011 zahájena a nadále probíhá kontrola Finančním ředitelstvím v Hradci Králové na KÚ pro Královéhradecký kraj.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Českého úřadu zeměměřického a katastrálního za rok 2011.

Kapitola 348 - Český báňský úřad

Činnost Českého báňského úřadu (dále ČBÚ) a obvodních báňských úřadů (dále OBÚ) vycházela v roce 2011 z „Plánu řídicí, kontrolní a legislativní činnosti státní báňské správy na rok 2011“, který byl stanoven Opatřením předsedy ČBÚ č. 25/2010, č.j. 39191/2010 ze dne 14. 12. 2010. Úkoly státní báňské správy byly zaměřeny zejména na oblast výkonu vrchního dozoru nad dodržováním horního zákona, zákona o hornické činnosti, výbušninách a o státní báňské správě a předpisů vydaných na jejich základě, jakož i jiných obecně závazných předpisů, které upravují ochranu a využívání ložisek nerostů, bezpečnost a ochranu zdraví při práci a bezpečnost provozu v dozorovaných organizacích.

ČBÚ vykonával svou inspekční a kontrolní činnost prostřednictvím ústředních báňských inspektorů, a to formou plánovaných ohlášených a neohlášených prohlídek a kontrol či generálních prověrek v organizacích, které podléhají vrchnímu dozoru státní báňské správy. Ve správní činnosti zajišťovala státní báňská správa zejména povolovací činnost, tzn. povolování činnosti prováděné hornickým způsobem a ověřování odborné způsobilosti zaměstnanců. V legislativní činnosti nejvýznamnější událostí v oboru horního práva se v roce 2011 stalo vydání zákona č. 184/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 61/1988 Sb., o hornické činnosti, výbušninách a o státní báňské správě, ve znění pozdějších předpisů.

Orgány státní báňské správy spravují a rozdělují výnos z úhrad z plochy dobývacích prostorů a z vydobytých nerostů na výhradních ložiscích, nebo nerostů na výhradních ložiscích po úpravě zušlechtním provedeném v souvislosti s jejich dobýváním (dále vydobyté nerosty). Oprávněnými příjemci jsou v případě úhrad z dobývacích prostorů obce, na jejichž území se dobývací prostor rozkládá, v případě úhrad z vydobytých nerostů se výnos převádí v poměru 75 % oprávněným obcím a 25 % ve prospěch státního rozpočtu k nápravě škod na životním prostředí způsobených dobýváním výhradních i nevyhrazených ložisek.

Schválený rozpočet kapitoly na rok 2011 zahrnoval finanční prostředky vlastního úřadu a prostředky na činnost obvodních báňských úřadů. Příjmy v roce 2011 nebyly upravovány a rozpočet po změnách činil 4 303 tis. Kč. Ve skutečnosti dosáhly výše 8 904 tis. Kč, tj. plnění na 206,93 % rozpočtu po změnách. Z toho příjmy z rozpočtu Evropské unie činily ve skutečnosti 6 266 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery činily 2 638 tis. Kč. Na výši příjmů kapitoly se velkou měrou podílely příjmy za sankční poplatky v dozorovaných organizacích ve výši 1 897 tis. Kč, tj. 97,76 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet výdajů celkem kapitoly ČBÚ pro rok 2011 činil 126 217 tis. Kč a nebyl v průběhu roku upraven. ČBÚ čerpal celkové výdaje částkou 131 103 tis. Kč, tj. na 103,87 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2010 bylo čerpání celkových výdajů nižší o 22,55 %. Do financování kapitoly byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 120 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 78 991 tis. Kč a upravené na 78 851 tis. Kč byly čerpány ve výši 78 726 tis. Kč, tj. na 99,84 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené v objemu 76 385 tis. Kč a upravené na 76 785 tis. Kč byly čerpány ve výši 76 783 tis. Kč, tj. na 100,00 %. Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity ve výši 30 tis. Kč. Počet zaměstnanců ve schváleném rozpočtu byl 205. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců činil 184, tj. na 89,76 %. Průměrný plat se zvýšil z 31 213 Kč v rozpočtu po změnách na 34 775 Kč, tj. o 11,41 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 34 600 Kč se průměrný plat zvýšil o 0,51 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem v rozpočtu po změnách činilo 26 574 tis. Kč a bylo čerpáno ve výši 26 597 tis. Kč, tj. na 100,09 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 68 tis. Kč. Ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb byl plněn ve skutečnosti na 99,98 %.

V ostatních běžných výdajích bylo čerpáno v podseskupení položek 513 - Nákup materiálu ve výši 3 799 tis. Kč, tj. 99,76 % rozpočtu po změnách. Oproti skutečnosti roku 2010 došlo ke zvýšení o 1 814 tis. Kč. Na podseskupení položek 515 – Nákup vody, paliv a energie celkové čerpání činilo 3 959 tis. Kč, což oproti skutečnosti roku 2010 představuje snížení o 95 tis. Kč. V čerpání podseskupení položek 516 – Nákup služeb ve výši 13 219 tis. Kč, tj. 153,71 % rozpočtu po změnách, se odráží především využití prostředků projektu OPLZZ “Zefektivnění činnosti státní báňské správy“, výdaje za telefonní a radiokomunikační služby, stravování, úklid, ostrahu a poštovné. Podseskupení položek 517 – Ostatní nákupy – bylo čerpáno ve výši 1 779 tis. Kč, tj. čerpání na 100,26 %. V roce 2010 bylo skutečně čerpáno 2 069 tis. Kč, došlo k poklesu o 290 tis. Kč. Podseskupení položek 519 zahrnuje výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary a bylo ve skutečnosti čerpáno ve výši 427 tis. Kč, tj. 99,57 % rozpočtu po změnách.

Ukazatel Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie bez SZP celkem činil v rozpočtu po změnách 2 003 tis. Kč, v tom prostředky ze státního rozpočtu ve výši 300 tis. Kč a podíl rozpočtu Evropské unie ve výši 1 703 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo v roce 2011 ve výši 6 956 tis. Kč, tj. 347,28 %, v tom ze státního rozpočtu ve výši 1 043 tis. Kč a podíl rozpočtu Evropské unie ve výši 5 913 tis. Kč. Z nespotřebovaných nároků byla čerpána částka ve výši 5 090 tis. Kč.

Schválený rozpočet Výdajů vedených v informačním systému programového financování celkem ve výši 7 043 tis. Kč byl upraven na částku 7 493 tis. Kč. Ve skutečnosti byl rozpočet čerpán ve výši 12 444 tis. Kč, tj. na 166,08 % rozpočtu po změnách. Do financování byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 5 090 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2011 byl schválen ve výši 1 040 tis. Kč, upraveným rozpočtem byl stanoven na 1 110 tis. Kč. Do financování byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů. Výdaje byly čerpány částkou 1 494 tis. Kč, což představuje 134,58 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2010 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2011 nižší o 26 326 tis. Kč, neboť v roce 2010 probíhala rekonstrukce objektu OBÚ Ostrava a byl zahájen projekt OPLZZ (Zefektivnění činnosti Státní báňské správy). V roce 2011 bylo z kapitálových výdajů financováno zejména technické zhodnocení budovy ČBÚ a telefonní ústředny OBÚ v Mostě a obnova vozového parku.

Z vnějších kontrol byl proveden audit Ministerstvem pro místní rozvoj na ukončený projekt IOP „Úprava elektronické spisové služby Žadatele v návaznosti na systém datových schránek“. Ke stejnému předmětu byla učiněna veřejnosprávní kontrola Ministerstvem vnitra. Výsledky kontrol byly předány k posouzení Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže.

Podrobnější údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly 348 – Český báňský úřad za rok 2011.

Kapitola 349 - Energetický regulační úřad

Energetický regulační úřad (dále jen úřad nebo ERÚ) působí v souladu se zákonem č. 458/2000 Sb., o podmínkách podnikání a výkonu státní správy v energetických odvětvích a změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen energetický zákon) jako správní úřad pro výkon regulace v energetice.

Velmi výrazně se na činnosti úřadu v roce 2011 projevila problematika fotovoltaických elektráren a dále příprava, projednávání a přijetí rozsáhlé novely energetického zákona č. 458/2000 Sb. (zákon č. 211/2011 Sb., účinný od 18.8.2011) z důvodu implementace 3. liberalizačního balíčku do národní legislativy.

Na Energetický regulační úřad přešla v souvislosti s novelou energetického zákona část výkonu kontrolních činností do té doby vykonávaných Státní energetickou inspekcí. Jedná se o kontrolu dodržování energetického zákona, zákona o cenách s výjimkou kontroly dodržování cenových předpisů v oblasti podpory výroby elektřiny z obnovitelných zdrojů energie, kombinované výroby elektřiny a tepla z druhotných energetických zdrojů. Zároveň touto novelou energetického zákona byl úřad vybaven oprávněním ke kontrole zákona na ochranu spotřebitele v oblasti elektroenergetiky a plynárenství v rozsahu stanoveném tímto zákonem. V roce 2011 bylo tak celkem zahájeno 47 kontrol, z toho 1 kontrola zákona o cenách, 44 kontrol energetického zákona a 2 kontroly zákona na ochranu spotřebitele. V oblasti cen tepelné energie pak proběhla řada předběžných šetření v mnoha cenových lokalitách v rámci celé ČR. Bylo zahájeno celkem 17 správních řízení prvního stupně.

V roce 2011 se ERÚ aktivně zapojil do řady mezinárodních aktivit, a to zejména v rámci institucí Evropské unie. Intenzivně spolupracoval s Radou evropských energetických regulátorů (CEER), Agenturou pro spolupráci energetických regulátorů (ACER) a do jeho zrušení (1.7.2011) i s poradním orgánem Evropské komise ERGEG.

V rámci vykazovací a oznamovací povinnosti vyplývající ze směrnic č. 2003/54/ES, resp. č. 2003/55/ES úřad zajišťoval koordinační práce na Národní zprávě České republiky o elektroenergetice a plynárenství za rok 2010, která byla předána CEER a Evropské komisi dne 31. července 2011 (česká verze) a 31. srpna 2011 (anglická verze).

V oblasti tvorby regulovaných cen dodávek elektřiny a souvisejících služeb nedošlo v roce 2011 při stanovování cen pro rok 2012 k zásadním změnám. Obecný princip regulace cen zůstal zachován, stejně jako rozsah tarifních sazeb, který umožňuje zákazníkům optimalizovat své náklady na služby související s dodávkou elektřiny v závislosti na charakteru a výši spotřeby.

Předpokládané celkové průměrné meziroční zvýšení cen k 1. lednu 2011 za dodávku elektřiny bez vlivu daňových položek činilo u domácností 4,6 %. Průměrný nárůst regulovaných položek činil 15,3 %, neregulovaná cena silové elektřiny klesla v průměru o 5,7 %. V případě maloodběru podnikatelů na hladině nízkého napětí se předpokládal celkový meziroční nárůst bez vlivu daňových položek o 4,5 %. Uvedené změny cen je třeba považovat za informativní celorepublikový průměr, který zahrnuje propočet všech složek ceny včetně ceny neregulované silové elektřiny. Skutečné hodnoty pro konkrétního odběratele se mohou od těchto údajů výrazně lišit s ohledem na zvolenou sazbu, charakter a množství spotřeby, ale i distribuční území.

Princip stanovení výkupních cen a zelených bonusů pro obnovitelné zdroje energie pro rok 2012 byl proveden v souladu se zákonem č. 180/2005 Sb., o podpoře využívání obnovitelných zdrojů. V případě podpory kombinované výroby elektřiny a tepla a druhotných

zdrojů meziročně nedošlo také ke změně metodiky podpory. Meziroční změna výše podpory reagovala především na vývoj inflace, změnu cen paliv a u některých kategorií obnovitelných zdrojů i na technologický vývoj. Pro rok 2012 byla nově zrušena podpora decentrální výroby elektřiny u zdrojů připojených do nižších napěťových hladin.

V roce 2011 byl na trhu s plynem zaznamenán dynamický vývoj, který souvisí s liberalizací této oblasti. Možnost změny dodavatele využilo téměř 13 % všech zákazníků, zatímco v roce 2010 změnila obchodníka pouze 3 % odběratelů. Převážná většina změn obchodníka s plynem se uskutečnila v segmentu malých odběratelů a domácností. Stále více zákazníků si uvědomuje svou zákonnou možnost změny dodavatele a využívá ji.

Vývoj ceny plynu pro konečné zákazníky byl ve srovnání s předchozími lety odlišný. V první polovině roku 2011 byla cena plynu pro konečné zákazníky stálá. V druhé části roku došlo několikrát k postupnému zvýšení cen, zapříčiněnému předchozím výrazným nárůstem cen konkurenčních paliv, které jsou určující pro stanovení importní ceny plynu. V závěru roku mělo na cenu dodávky plynu vliv rovněž oslabování kurzu USD vůči CZK. Někteří dodavatelé reagovali na nečekané zvýšení pořizovacích nákladů na nákup plynu tím, že nepokračovali ve změnách ceníků pravidelně po čtvrtletích, jak bylo doposud obvyklé, ale během roku 2011 část obchodníků s plynem aktualizovala své ceníky vícekrát v různých termínech.

K posilování bezpečnosti a spolehlivosti dodávek plynu do České republiky probíhaly v roce 2011 nadále významné investice do rozvoje plynárenské infrastruktury týkající se zejména výstavby nového přepravního plynovodu Gazela. Zároveň byla česká plynárenská soustava připojena k polské plynárenské soustavě v oblasti Českého Těšína plynovodem STORK.

V odvětví teplárenství jsou ceny tepelné energie věcně usměrňovány. Úřad určuje závazné podmínky pro kalkulaci a sjednávání cen tepelné energie. V roce 2011 byly provedeny pouze dílčí úpravy těchto podmínek. Zvýšen byl dohled nad vyššími cenami tepelné energie. Úřad provedl cenové kontroly a zahájil správní řízení s některými dodavateli tepelné energie a rovněž uložil několik správních pokut.

V oblasti udělování licencí v roce 2011 se pozastavil trend nárůstu počtu žádostí o udělení licence pro výrobu elektřiny z fotovoltaických elektráren. Naopak došlo k mírnému nárůstu žádostí o udělení licencí z bioplynových stanic. V roce 2011 celkový počet nových žádostí o udělení licencí na výrobu elektřiny nepřesáhl číslo 229.

Zvýšil se také počet žádostí na udělení licencí pro obchod s elektřinou a s plynem. Celkový instalovaný výkon z OZE na konci roku 2011 byl ve výši 4160,74 MW.

V odvětví teplárenství se počet žádostí pohyboval zhruba na stejné úrovni jako v roce 2010. Žádosti se týkaly především změn licencí na výrobu a rozvod tepla, zejména z důvodu převodu technologie a majetku či z důvodu decentralizace zdrojů.

Schválený rozpočet příjmů celkem na rok 2011 činil 1 000 tis. Kč, ve skutečnosti jsou však vykázány příjmy ve výši 11 763 tis. Kč, tj. plnění na 1176,30 %. K tomuto plnění příjmů došlo především z důvodu vyššího výběru správních poplatků ve výši 10 405 tis. Kč (rozpočtová položka 1361) v oblasti udělování licencí, jedná se o nové licence v oblasti podnikání v energetice, dále z důvodu přijatých pojistných náhrad ve výši 696 tis. Kč (rozpočtová položka 2322), přijatých sankčních plateb a pokut ve výši 268 tis. Kč (rozpočtová položka 2212) a příjmů z prodeje z ostatního hmotného dlouhodobého majetku ve výši 222 tis. Kč (rozpočtová položka 3113).

Skutečné čerpání rozpočtu výdajů celkem bylo v roce 2011 ve výši 111 291 tis. Kč, tj. plnění na 101,43 % proti rozpočtu po změnách ve výši 109 725 tis. Kč a plnění na 94,59 % proti

konečnému rozpočtu výdajů ve výši 117 653 tis. Kč. V průběhu roku 2011 úřad v souladu novelou energetického zákona č. 458/2000 Sb. (zákon č. 211/2011 Sb., účinný od 18.8.2011) musel vynakládat zvýšené finanční výdaje na realizaci této novely. V souvislosti s tím došlo ke zvýšení formou rozpočtového opatření v pravomoci MF ČR závazného ukazatele výdaje celkem pro rok 2011 ve výši 9 000 tis. Kč z kapitoly VPS a dále došlo dle § 25 odst. 1 písm. b) a § 70 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, v platném znění, k povolenému překročení tohoto závazného ukazatele kapitoly o pojistná plnění ve výši 513 tis. Kč a použití nároků nespotřebovaných výdajů ve výši 7 415 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 44 137 tis. Kč a upravené na 48 904 tis. Kč byly čerpány ve výši 49 449 tis. Kč, tj. na 101,11 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 49 680 tis. Kč byl čerpán na 99,53 %.

Schválený počet 102 zaměstnanců se v průběhu roku zvýšil na 113 a ten byl plněn na 92,92 %, neobsazeno zůstalo 8 míst.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat v roce 2011 zvýšil z 35 074 Kč rozpočtu po změnách na 37 620 Kč, tj. o 7,26 % . Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 38 617 Kč se průměrný plat snížil o 2,58 %.

Celková úspora finančních prostředků ve výši 6 306 tis. Kč za rok 2011 bude vykázána k 1. lednu 2012 jako nároky z nespotřebovaných výdajů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 349 – ERÚ jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2011.

Kapitola 353 - Úřad pro ochranu hospodářské soutěže

Úřad pro ochranu hospodářské soutěže vykonává svoji činnost na základě zákona č. 273/1996 Sb., o působnosti Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o tyto základní kompetence: podpora a ochrana hospodářské soutěže, dohled nad zadáváním veřejných zakázek, kompetence při poskytování veřejné podpory a vykonávání dohledu nad dodržováním zákona o významné tržní síle.

Úřad pro ochranu hospodářské soutěže je ústředním orgánem státní správy bez podřízených organizací. Úřad pro ochranu hospodářské soutěže je ve své rozhodovací činnosti zcela nezávislý.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2011 byly celkové příjmy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže stanoveny ve výši 14 273 tis. Kč. Rozpočet byl v průběhu roku upraven o příjmy z EU ve výši 7 557 tis. Kč na částku 21 830 tis. Kč. Celkové příjmy byly dosaženy ve výši 23 328,42 tis. Kč, tj. 106,86 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy byly ve výši 4 800,00 tis. Kč, tj. 106,67 % rozpočtu po změnách a nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem (vč. příjmů z EU) byly ve výši 18 528,42 tis. Kč, tj. 106,92 % rozpočtu po změnách.

Celkové výdaje byly Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2011 stanoveny ve výši 138 868 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet navýšen na 209 318 tis. Kč. Jednalo se zejména o prostředky na úhradu úroků z přeplatků na pokutách, prostředky z rozpočtu EU na financování operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost a prostředky na úhradu výdajů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže dle usnesení vlády č. 693 ze dne 21.9.2011 v souvislosti s novelou zákona o veřejných zakázkách. Celkové výdaje byly čerpány ve výši 192 380,90 tis. Kč, tj. 91,91 % rozpočtu po změnách.

Nároky z nespotrebovaných výdajů nebyly v roce 2011 použity.

Rozpočet běžných výdajů byl Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže stanoven ve výši 130 436 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočtem po změnách upraven na 198 306 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 183 007,68 tis. Kč, tj. 92,29 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2010 bylo čerpání těchto výdajů vyšší o částku 63 766,55 tis. Kč, tj. o 53,48 %. Důvodem vyššího čerpání byly zejména výdaje na úhradu úroků z přeplatků na pokutách a výdaje na financování Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly ve schváleném rozpočtu stanoveny v objemu 52 041 tis. Kč, v rozpočtu po změnách byly upraveny na 59 895 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 59 389 tis. Kč, tj. 99,16 % rozpočtu po změnách.

Platy zaměstnanců byly schváleny v objemu 50 226 tis. Kč, v průběhu roku byly navýšeny na 57 745 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 57 307 tis. Kč, tj. 99,24 % rozpočtu po změnách.

Ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 1 815 tis. Kč byly z prostředků na platy upraveny na částku 2 150 tis. Kč k zabezpečení odchodného jednoho z místopředsedů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže. Byly čerpány ve výši 2 082 tis. Kč, tj. 96,83 %.

Schválený limit počtu zaměstnanců ve výši 136 byl v průběhu roku zvýšen o 6 na realizaci operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost a o 4 v rámci rozšíření činnosti úřadu. Upravený limit počtu zaměstnanců ve výši 146 byl naplněn na 141 zaměstnanců, tj. 96,58 %.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat v roce 2011 stanovený v rozpočtu po změnách ve výši 32 959 Kč zvýšil na 33 870 Kč, tj. o 2,76 %.

Věcné výdaje byly čerpány zejména na nákup ostatních služeb (23 026,27 tis. Kč), konzultační, poradenské a právní služby (8 143,21 tis. Kč), drobný hmotný dlouhodobý majetek (6 952,68 tis. Kč), cestovné (4 973,66 tis. Kč), služby školení a vzdělávání (3 856,27 tis. Kč) a opravy a udržování (3 599,39 tis. Kč).

Rozpočet kapitálových výdajů byl ve schváleném rozpočtu stanoven ve výši 8 432 tis. Kč, v průběhu roku byl upraven na 11 012 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 9 373,21 tis. Kč, tj. 85,12 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2010 bylo čerpání těchto výdajů nižší o částku 3 903,93 tis. Kč, tj. o 29,40 %. Z věcného hlediska byly kapitálové výdaje vynaloženy v rámci programového financování, a to v programu „153 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚOHS - od r. 2007“.

Rozpočet na výdaje vedené v informačním systému programového financování celkem byl ve schváleném rozpočtu stanoven ve výši 18 052 tis. Kč, v průběhu roku 2011 byl upraven na 37 672 tis. Kč. K navýšení programu došlo o částku 19 620 tis. Kč z vládní rozpočtové rezervy v souvislosti s novelou zákona o veřejných zakázkách. Čerpání prostředků bylo ve výši 34 718,83 tis. Kč, tj. 92,16 % rozpočtu po změnách.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže byly ke dni 31.12.2011 vykázané ve výši 23 109,13 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 2 120,72 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 20 988,41 tis. Kč.

V průběhu roku 2011 nebyla v Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže, kromě vnitřních kontrol, provedena žádná vnější kontrola týkající se hospodaření úřadu s prostředky státního rozpočtu.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže za rok 2011.

Kapitola 355 - Ústav pro studium totalitních režimů

Kapitola 355 – Ústav pro studium totalitních režimů se skládá ze dvou organizačních složek státu, a to samotného Ústavu pro studium totalitních režimů (Ústav) a Archivu bezpečnostních složek (Archiv).

Základní rozpočtové objemy příjmů a výdajů kapitoly byly schváleny zákonem č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011.

Kapitola neměla pro rok 2011 rozpočtované příjmy. Ke konci roku vykázala nedaňové příjmy ve výši 1 051 tis. Kč, z toho Ústav ve výši 479 tis. Kč a Archiv ve výši 572 tis. Kč. V září 2011 kapitola získala mimorozpočtové finanční prostředky ve výši 249 tis. Kč od Mezinárodního visegrádského fondu na podporu aktivit v rámci projektu nazvaného „Platforma evropské paměti a svědomí“, které nebyly zařazeny do upraveného rozpočtu, ale pouze kryly zvýšené výdaje spojené s tímto projektem. Z těchto prostředků bylo v roce 2011 čerpáno 158 tis. Kč.

Výdaje pro rok 2011 měla kapitola rozpočtované ve výši 150 968 tis. Kč.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2011 byly stanoveny běžné výdaje v celkovém objemu 146 468 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách ve výši 146 468 tis. Kč byly finanční prostředky vyčerpány ve výši 146 902 tis. Kč, tj. 100,3 % plnění.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 73 744 tis. Kč a upravené na 75 792 tis. Kč byly čerpány ve výši 75 768 tis. Kč, tj. na 99,97 % a u státní správy na 99,93 %.

Schválený počet 257 zaměstnanců se v průběhu roku snížil na 242 a byl plněn na 94,63 % , neobsazeno zůstalo 13 míst, z toho ve státní správě 6.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2011 zvýšil z 24 421 Kč rozpočtu po změnách na 25 807 Kč, tj. o 5,68 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 26 034 Kč se průměrný plat snížil o 0,87 %.

Ostatní běžné výdaje byly během roku čerpány na výdaje spojené s provozem a činností kapitoly, především na nákup materiálů, nákup vody, energie a paliv, na nákup ostatních služeb a na ostatní nákupy.

Kapitálové výdaje v roce 2011 byly čerpány pouze na akce registrované v informačním systému EDS/SMVS jako program č. 155 010 „Rozvoj a obnova materiálně-technické základny Ústavu pro studium totalitních režimů a Archivu bezpečnostních složek“. Ve schváleném rozpočtu na rok 2011 byly stanoveny v celkovém objemu 4 500 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách ve výši 4 500 tis. Kč byly finanční prostředky vyčerpány ve výši 4 311,55 tis. Kč, tj. 95,81% plnění.

K 1. lednu 2011 nebyly v rezervním fondu kapitoly žádné finanční prostředky.

Kapitola 355 převáděla z roku 2010 nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 215 tis. Kč.

Usnesením vlády ČR č. 316/2011 ze dne 27. dubna 2011 bylo členům vlády a vedoucím ostatních orgánů státní správy uloženo používat nároky z nespotřebovaných výdajů podle ustanovení § 47 odst. 4 písm. a) bodu 4 a podle ustanovení § 47 odst. 4 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, pouze se souhlasem předsedy vlády České republiky.

Na základě žádosti kapitoly 355 ze dne 17. června 2011 č.j. UST/EKO-97/2011 předseda vlády České republiky udělil souhlas dne 30. června 2011 č.j. 09525/11-OSV s použitím

neprofilujících nároků z nespotřebovaných výdajů podle ustanovení § 47 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, určených na financování rozpočtem nezajištěných provozních výdajů v celkové výši 988 tis. Kč. Tyto mimorozpočtové prostředky, které nebyly zařazeny do upraveného rozpočtu, byly Ústavem čerpány ve výši 360 tis. Kč především na úhradu nákladů na některé neplánované pracovní cesty spojené s výzkumem, badatelskou, vzdělávací a ediční činností. Archiv čerpal mimorozpočtové prostředky ve výši 573 tis. Kč, kterými uhradil nákup lehkých šroubovaných regálů pro ukládání archiválií jako náhradu za regály, které měl Archiv zapůjčeny od Ministerstva vnitra ČR a musel je vrátit po vystěhování z budovy Ministerstva vnitra ČR v Kobylisích.

Na konci roku 2011 kapitola převáděla nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 282 tis. Kč, které bude čerpat v souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů.

Profilující výdaje ve výši 20 tis. Kč, konkrétně výdajů na programy podle § 13 odst. 3 zákona o rozpočtových pravidlech. Tato částka vznikla jako rozdíl mezi předpokládanou a skutečnou částkou investičních nákladů;

Neprofilující výdaje ve výši 262 tis. Kč; rozdíl mezi konečným rozpočtem a skutečnými výdaji představuje u Ústavu částku 217 tis. Kč a rozdíl vznikl tím, že koncem roku 2011 byly uzavřeny licenční smlouvy, které již nebyly uhrazeny v rozpočtu roku 2011 a u Archivu došlo k nedočerpání prostředků na odstupné a na náhrady placené obyvatelstvu v částce 45 tis. Kč.

Z výkazu NAR 1-12U je patrné snížení nároků v roce 2011 o částku ve výši 148,46 tis. Kč. Jedná se o nespotřebované prostředky poskytnuté na financování projektu „20 let poté“ od Výkonné agentury pro vzdělávání, kulturu a audiovizí (EACEA) na komunitární program „Evropa pro občany“. Snížení těchto nároků bylo provedeno z důvodu skončení projektu.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly budou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly zpracovaného k projednání v Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR.

Kapitola 358 - Ústavní soud

Ústavní soud vznikl ze zákona č. 182/1993 Sb., o Ústavním soudu ČR. Jak vyplývá z článku 83 Ústavy České republiky, je soudním orgánem ochrany ústavnosti. Jedná se o organizační složku státu, která nemá další organizační jednotky.

Příjmy a výdaje kapitoly 358 - Ústavní soud byly stanoveny zákonem č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011.

Rozpočet příjmů Ústavního soudu nebyl pro rok 2011 stanoven. Skutečná výše příjmů činila 334 tis. Kč. Příjmy byly tvořeny zejména příjmy z prodeje majetku, přijatými pojistnými náhradami a ostatními nedaňovými příjmy.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2011 byl ve výši 145 771 tis. Kč, v průběhu roku se neměnil. Skutečně byl čerpán ve výši 138 225 tis. Kč, tj. 94,82 %. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 125 431 tis. Kč, kapitálové výdaje ve výši 12 794 tis. Kč. V průběhu roku 2011 nebylo provedeno žádné rozpočtové opatření, které by podléhalo schválení Rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu a Ministerstva financí.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 70 499 tis. Kč, skutečně byly čerpány ve výši 70 397 tis. Kč, tj. plnění 99,86 %. Limit počtu 126 zaměstnanců byl naplněn na 123 zaměstnanců v ročním přepočtu, tj. na 97,62 %. Důvodem k nenaplnění stanoveného limitu zaměstnanců byla organizační změna, neobsazenost některých pozic, částečné pracovní úvazky u vybraných funkcí a obměna zaměstnanců během roku s časovou prodlevou před nástupem. Průměrný měsíční plat byl ve skutečnosti 33 524 Kč.

Platy soudců Ústavního soudu byly schváleny ve výši 20 266 tis. Kč, čerpány byly ve výši 20 245 tis. Kč, tj. plnění 99,90 %.

Náhrady výdajů spojené s výkonem funkce soudce Ústavního soudu dle zákona č. 236/1995 Sb. byly schváleny ve výši 3 501 tis. Kč, skutečně byly čerpány ve výši 2 887 tis. Kč, tj. plnění na 82,47 %.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 15 980 tis. Kč, skutečně bylo čerpáno 15 521 tis. Kč, tj. 97,13 %, včetně zapojení profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 474 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity zejména na obnovu a doplnění části serverů, na licence Microsoft Enterprise Agreement a další, na udržení technologické úrovně a kvality v oblasti provozu IS, na obnovu vozového parku Ústavního soudu a na rekonstrukce nemovitého majetku Ústavního soudu.

Ostatní běžné výdaje byly použity zejména na nákup služeb, na konzultace a poradenství, na opravy a udržování majetku Ústavního soudu, na dodávky elektrické energie, na úhrady vodného a stočného a na obnovu vybavení drobným hmotným majetkem.

Ústavní soud nemá k 31. 12. 2011 žádné finanční prostředky v rezervním fondu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2011 byl celkem 2 825 tis. Kč, v tom profilující 479 tis. Kč a neprofilující 2 346 tis. Kč.

V roce 2011 byly do rozpočtu zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 718 tis. Kč, v tom profilující ve výši 474 tis. Kč a neprofilující ve výši 1 244 tis. Kč. Profilující prostředky byly čerpány na zakoupení osobního vozidla a na rekonstrukce nemovitého majetku Ústavního soudu. Neprofilující prostředky byly čerpány na platy a odstupné zaměstnanců soudu a na zdaňování náhrad spojených s výkonem funkce soudce

Ústavního soudu. V souladu s usnesením vlády ČR ze dne 27. dubna 2011 č. 319, o použití nároků z nespotřebovaných výdajů, byl předseda vlády o čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů informován dopisem předsedy Ústavního soudu.

Zůstatek nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2012 činí 10 371 tis. Kč, v tom profilující 938 tis. Kč a neprofilující 9 433 tis. Kč.

V roce 2011 byla Ministerstvem financí provedena vnější veřejnosprávní kontrola dle ustanovení § 7 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů. Proti závěrům z kontroly podal Ústavní soud písemné námitky. Konečný výsledek kontroly není zatím znám. Dále provádí kontrolu účetnictví a hospodaření auditorská společnost BDO CA, s.r.o. Vnitřní kontrola je zajišťována v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů. V průběhu roku 2011 nebyly zjištěny podstatné odchylky od platných směrnic Ústavního soudu. Po provedení auditu rizik byla přijata opatření v oblasti dokumentace o výběru optimálních dodavatelů hardwaru, softwaru a služeb v oddělení IT a vydána nová směrnice pro autoprovaz.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ústavního soudu za rok 2011.

Kapitola 361 - Akademie věd České republiky

Veškeré výdaje kapitoly Akademie věd jsou uvolňovány ze státního rozpočtu v rámci prostředků na podporu výzkumu, vývoje a inovací podle zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků. V roce 2011 byla z kapitoly financována činnost Kanceláře Akademie věd a zejména činnost 54 veřejných výzkumných institucí vzniklých ze zákona č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích. Zároveň byla realizována účelová podpora výzkumu, vývoje a inovací na řešení projektů této oblasti.

Rozpočet po změnách příjmů Akademie věd ve výši 1 978 tis. Kč ve skutečnosti činil 11 200 tis. Kč. Kromě běžných příjmů ve výši 500 tis. Kč byly v této kapitole rozpočtovány příjmy z prostředků finančních mechanismů EHP/Norsko ve výši 759 tis. Kč a z rozpočtu EU v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost ve výši 719 tis. Kč. Převážnou část skutečných příjmů tvořily příjmy z finančních mechanismů EHP/ Norsko ve výši 6 507 tis. Kč. Což představuje 857,31 % rozpočtované částky, tedy včetně části příjmů předepsaných v předchozích obdobích. Příjmy z rozpočtu EU ve výši 1 063 tis. Kč představují plnění ve výši 147,85 % rozpočtu po změnách, zahrnují tedy i příjmy předepsané v předchozích období. Na příjmový účet byly připsány rovněž příjmy z rezervního fondu ve výši 1 955 tis. Kč. Z významnějších nahodilých příjmů kapitoly lze uvést příjmy z pronájmu nemovitého majetku ve výši 1 586 tis. Kč, který OSS – Akademie věd ČR převzala do účetnictví na základě zápisu o změně příslušnosti k hospodaření s majetkem státu dle § 19 odst.1 zákona č. 219/2000 Sb.

Celkové výdaje kapitoly v roce 2011 byly upraveny na částku 4 868 191 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 4 879 712 tis. Kč, což představuje 100,24 %, včetně využití prostředků rezervního fondu ve výši 1 955 tis. Kč a nároků ve výši 12 348 tis. Kč. V porovnání s rokem 2010, kdy činily skutečné celkové výdaje kapitoly včetně čerpání rezervního fondu a nároků z nespotřebovaných výdajů 5 026 580 tis. Kč, došlo v roce 2011 ke snížení skutečných celkových výdajů kapitoly o 146 868 tis. Kč, na 97,08 %. Snížení výdajů v roce 2011 bylo způsobeno platností novely zákona č. 130/2002 Sb. Došlo k velmi mírnému nárůstu institucionální podpory o částku 25 156 tis. Kč, a naopak o snížení účelové podpory o částku 168 258 tis. Kč, která byla určena pouze na dokončení projektů, neboť Akademie věd již nebude poskytovatelem účelové podpory a do roku 2013 budou pouze dokončovány vypsané programy.

Do evidence nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2011 byla převedena částka 2 782 tis. Kč, z níž 1 550 tis. Kč tvoří výdaje na realizaci jednoho projektu FM EHP/ Norsko, z toho podíl státního rozpočtu činí 611 tis. Kč. Z výdajů na realizaci projektu EU v rámci operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost bylo převedeno 140 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu činí 21 tis. Kč. Zbylou část nároků tvoří účelová a institucionální podpora.

Čerpané nároky z nespotřebovaných výdajů předchozích let byly použity v souladu se stanoveným účelem na realizaci projektů spolufinancovaných z FM EHP/Norsko a projektu spolufinancovaného z rozpočtu EU a v souladu s principy stanovenými účelovou a institucionální podporou výzkumu, vývoje a inovací.

Rozpočet po změnách běžných výdajů 3 959 836 tis. Kč byl vyčerpan ve výši 3 971 357 tis. Kč, což představuje 100,29 %. Ve srovnání s rokem 2010 byly skutečné běžné výdaje nižší o 2,50 %.

Rozpočet po změnách výdajů na platy a ostatní platby za provedenou práci organizační složky státu Kancelář Akademie věd ČR ve výši 39 242 tis. Kč byl čerpán ve výši 38 771 tis. Kč, tj. na 98,80 %. Z toho čerpání prostředků na platy ve výši 36 969 tis. Kč činilo 100,00 % rozpočtu po změnách. Konečný rozpočet výdajů na platy a ostatní platby za provedenou práci organizační složky státu ve výši 39 411 tis. Kč byl vlivem zapojení mimorozpočtových zdrojů čerpán na 98,38%.

Počet 80 zaměstnanců ve schváleném rozpočtu byl naplněn na 64, tj. na 80,00 %.

Průměrný plat ve výši 38 500 Kč schváleného rozpočtu se rozpočtovými opatřeními zvýšil na 38 509 Kč a ve skutečnosti vlivem čerpání prostředků za neobsazená místa dosáhl výše 48 137 Kč, tj. zvýšení na 125,00 % rozpočtu po změnách. Proti skutečnosti roku 2010 ve výši 38 435 Kč došlo k nárůstu průměrného platu o 9 702 Kč, tj. o 25,24 %, vlivem vyšší nenaplněnosti počtu zaměstnanců a zvýšeného ohodnocení členů Akademické rady.

Veřejné výzkumné instituce Akademie věd použily na pokrytí celkových nákladů neinvestiční dotaci od zřizovatele ze státního rozpočtu ve výši 3 704 881 tis. Kč, což v porovnání s rokem 2010 představuje snížení na 98,51 %. Ve srovnání s rokem 2010 byly dotace na řešení projektů výzkumu, vývoje a inovací v souladu se zákonem č. 130/2002 Sb. od jiných poskytovatelů ve výši 2 187 206 tis. Kč vyšší o 16,08 % a vlastní zdroje (včetně prostředků ze zahraničí) v objemu 1 844 438 tis. Kč, vyšší o 4,66 %.

V roce 2011 veřejné výzkumné instituce hospodařily s finančními zdroji 8 644 580 tis. Kč (včetně dotace na investice od zřizovatele ve výši 908 055 tis. Kč), což proti srovnatelným zdrojům roku 2010 představuje zvýšení o 284 035 tis. Kč, na 103,40 %. Ke dni 31.12.2011 dosáhla pracoviště Akademie věd celkem 885 870 tis. Kč zisku, vyššího proti roku 2010 o 96 372 tis. Kč, na 112,21 %. Vzhledem k tomu, že pracoviště Akademie věd jako veřejné výzkumné instituce hospodaří v režimu nestátních organizací, mohou tedy účetnictví uzavřít až k 30.6. následujícího roku a účetní závěrku musí mít ověřenou auditorem, je rozbor jejich hospodaření, uvedený v závěrečném účtu, předběžný. Z celkového počtu 54 veřejných výzkumných institucí vykázalo zlepšený výsledek hospodaření 51 pracovišť (47 v roce 2010), s nulovým výsledkem hospodařila 3 pracoviště (5 v roce 2010) a žádné pracoviště (2 v roce 2010) nevykázalo zhoršený hospodářský výsledek. Změnu formy hospodaření u výzkumných ústavů AVČR tak lze po čtyřech letech jejich existence i nadále hodnotit pozitivně, neboť jejich vykázaný zisk se každoročně zvyšuje, rovněž ve srovnání s rokem 2010 jsou jejich výsledky hospodaření lepší.

Rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 908 355 tis. Kč byl čerpán na 100,00 %. Ve srovnání s rokem 2010 byly kapitálové výdaje sníženy na 95,27 %. K mírně se snižující tendenci rozpočtovaných kapitálových výdajů v posledních čtyřech letech je třeba konstatovat, že v roce 2007 byla tato oblast výdajů mimořádně posílena proti roku 2006 a to na 193,26 %.

Kapitálové výdaje byly čerpány v roce 2011 zejména v rámci institucionálních výdajů jako dotace veřejným výzkumným institucím - výzkumným pracovištím Akademie věd na realizaci staveb, rekonstrukci objektů, pořízení přístrojů a zařízení a pořízení ostatních investic a to ve výši 908 055 tis. Kč. Za organizační složku státu Akademie věd bylo vyčerpáno 300 tis. Kč na nezbytné úpravy ekonomického informačního systému vyvolané zavedením Pomocného analytického přehledu požadovaného Ministerstvem financí. Podrobnější přehled o kapitálových výdajích je uveden v kapitole sešitě Akademie věd ČR.

Kontrolní činnost v Akademii věd je zajišťována nezávislým kontrolním odborem, který je přímo podřízen předsedovi Akademie věd. V roce 2011 bylo provedeno 6 plánovaných kontrol pracovišť Akademie věd. Byly provedeny kontroly poskytnutých dotací u 9 projektů

v 5 vědeckých společnostech. Dále bylo prověřeno 11 z 67 výzkumných záměrů, 22 z 309 řešených grantových projektů a 2 z 23 programových projektů. Bylo provedeno 7 následných kontrol plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v roce 2010 případně 2009. Na základě schválení kompetentním orgánem EU provádí Kontrolní odbor Kanceláře Akademie věd interní audity vyúčtování projektů 6. a 7. Rámcového programu EU. Jednotlivé protokoly o výsledcích kontrol byly předkládány a projednány na zasedáních Akademické rady.

Kapitola 372 - Rada pro rozhlasové a televizní vysílání

Rada pro rozhlasové a televizní vysílání (dále jen RRTV) vykonává dle zákona č. 231/2001 Sb., o provozování rozhlasového a televizního vysílání a o změně dalších zákonů, státní správu v oblasti rozhlasového, televizního vysílání a převzatého vysílání, dohlíží na zachování a rozvoj plurality programové nabídky a informací v oblasti rozhlasového a televizního vysílání a převzatého vysílání, dbá na jeho obsahovou nezávislost a plní další úkoly stanovené tímto zákonem a zvláštními právními předpisy.

Celkové příjmy kapitoly byly rozpočtovány ve výši 12 200 tis. Kč, z toho 4 500 tis. Kč jako daňové příjmy a 7 700 tis. Kč jako nedaňové. Celkové skutečné příjmy ve výši 7 616 tis. Kč jsou tvořeny převážně příjmy ze správních poplatků (3 568 tis. Kč) a z pokut (3 915 tis. Kč). Výši vybraných nedaňových příjmů výrazně ovlivnilo vrácení pokuty ve výši 2 500 tis. Kč na základě soudního zrušení rozhodnutí Rady o udělení pokuty z roku 2008.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 54 253 tis. Kč, z toho na běžné výdaje bylo vyčleněno 53 253 tis. Kč, na kapitálové výdaje 1 000 tis. Kč. Rozpočet po změnách dosáhl výše 54 765 tis. Kč, skutečnost činila 53 103 tis. Kč, tj. plnění na 96,97 %. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno vázáním výdajů kapitoly z důvodů nenaplnění rozpočtovaných příjmů ve výši 932 tis. Kč a použitím nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 298 tis. Kč na náklady náhrad řízení soudních sporů, úroky z neoprávněného jednání správce daně a odstupné.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 23 910 tis. Kč nebyly upraveny a byly čerpány ve výši 23 999 tis. Kč, tj. na 100,37 %. Konečný rozpočet ve výši 23 999 tis. Kč, navýšený o nároky z nespotřebovaných výdajů na výplatu odstupného, byl čerpán na 100,00 %.

Platy zaměstnanců schválené v objemu 13 492 tis. Kč nebyly upraveny, čerpány byly na 100,00 %. Ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 10 418 tis. Kč byly čerpány ve výši 10 507 tis. Kč, tj. na 100,85 %. Konečný rozpočet byl navýšen o 89 tis. Kč na výplatu odstupného z nároků z nespotřebovaných výdajů a byl čerpán na 100,00 %.

Limit počtu zaměstnanců stanovený ve schváleném rozpočtu na 44 zaměstnanců nebyl upraven. Ve skutečnosti byl naplněn na 33 zaměstnanců, tj. 75,00 %.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat zvýšil z 25 553 Kč schváleného rozpočtu na 34 071 Kč, tj. o 33,33 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 33 157 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,76 % vlivem zvýšení nenaplněnosti počtu zaměstnanců včetně 10 % snížení prostředků na platy při návrhu rozpočtu na rok 2011.

V rámci ostatních běžných výdajů dosáhla nejvyššího objemu položka Nákup služeb (19 318 tis. Kč), z níž byly hrazeny především náklady související s provozem a správou budovy, ve které RRTV sídlí, výdaje na účetní, poradenské a konzultační služby, na dodávky monitoringu médií a analýz vysílání reklamního času jednotlivých provozovatelů, na profesní rozvoj a vzdělávání zaměstnanců Úřadu a členů Rady.

Výdaje účelově určené na financování programů reprodukce majetku v celkovém objemu 2 000 tis. Kč byly čerpány ve výši 1 936 tis. Kč, tj. na 96,79 %. Prostředky byly především použity na nákup osobního automobilu, výpočetní techniky, účetního softwaru a speciálního monitorovacího softwaru.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2011 činil 978 tis. Kč. Objem nároků byl snížen o prostředky ve výši 534 tis. Kč, u nichž pominul účel. V průběhu roku 2011 byly použity nároky ve výši 298 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2011 činil 146 tis. Kč.

V roce 2011 byla provedena v Radě pro rozhlasové a televizní vysílání jedna externí kontrola Finančním úřadem pro Prahu 1 zaměřená na výběr správních poplatků, nebyly zjištěny žádné nedostatky. Dále bylo provedeno osm kontrol interního auditu.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 372 – Rada pro rozhlasové a televizní vysílání za rok 2011.

Kapitola 374 - Správa státních hmotných rezerv

Schválený rozpočet příjmů ve výši 130 000 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Správa dosáhla celkových příjmů ve výši 215 323 tis. Kč, rozpočet příjmů tak byl překročen o 66 %. Toto překročení bylo zejména důsledkem mimořádného a neplánovaného příjmu plynoucího z pronájmu nádrže na ropu a příjmu z úroků z termínovaných vkladů. V porovnání s rokem 2010 byly příjmy dosažené v roce 2011 nižší o 74 520 tis. Kč.

Příjmy z poskytovaných služeb (včetně příjmu z pronájmu nádrže) činily 49 684 tis. Kč, příjmy z úroků 44 878 tis. Kč, příjmy z prodeje nemovitostí 42 843 tis. Kč, příjmy z pronájmů nemovitostí 25 991 tis. Kč a příjmy z půjček státních hmotných rezerv 15 455 tis. Kč.

V průběhu roku bylo po schválení Ministerstvem financí provedeno 7 rozpočtových opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly. Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 1 843 605 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 2 019 605 tis. Kč. Výdaje kapitoly byly čerpány částkou 2 017 257 tis. Kč (plnění 99,9 %). Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 1 940 105 tis. Kč byl čerpán částkou 1 937 515 tis. Kč (plnění 99,9 %).

Z hlediska funkčního členění rozpočtové skladby bylo vynaloženo 24 821 tis. Kč na zabezpečení potřeb ozbrojených sil (§ 5171). Na hospodářská opatření pro krizové stavy (§ 5220) bylo vynaloženo celkem 1 754 979 tis. Kč a na výdaje ústředního orgánu (§ 5261) bylo vynaloženo celkem 237 457 tis. Kč.

Z hlediska druhového členění výdajů bylo na ochraňování státních hmotných rezerv vynaloženo celkem 1 705 009 tis. Kč. Největší část těchto výdajů, 1 405 280 tis. Kč, představovaly výdaje na ochraňování nouzových zásob ropy a ropných produktů podle zákona č. 189/1999 Sb.

V roce 2011 byly pořízeny nouzové zásoby ropy a ropných produktů za 804 141 tis. Kč a to z mimorozpočtových prostředků získaných z odprodeje hmotných rezerv na záměnu, tedy bez nároku na státní rozpočet. Zákonná povinnost udržovat nejméně 90 denní zásoby byla v roce 2011 splněna, skutečný evidenční stav k 31. 12. 2011 byl 108,2 dne. Správa se tak připravuje na transpozici směrnice Rady č. 2009/119/ES, která mění metodiku výpočtu zásob. Změna metodiky, která by měla nabýt účinnosti 1. 1. 2013, způsobí významný statistický pokles zásob.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schválené v objemu 119 651 tis. Kč. Rozpočtovým opatřením byly upraveny na 119 477 tis. Kč a čerpány ve stejné výši, tj. na 100 %.

Schválený počet 392 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 88,01 %, neobsazeno zůstalo 47 míst. Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat v roce 2011 zvýšil z 25 068 Kč rozpočtu po změnách na 28 483 Kč, tj. o 13,62 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 29 368 Kč se průměrný plat snížil o 3,01 %.

Na rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 79 500 tis. Kč bylo čerpáno 79 742 tis. Kč, tj. plnění na 103 %. Meziročně pokleslo čerpání kapitálových výdajů o 23 %, tj. o 23 616 tis. Kč.

Kapitola měla v roce 2011 dva programy evidované v ISPROFIN – EDS/SMVS. Celkový rozpočet po změnách programu 174 010 Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení Správy státních hmotných rezerv ve výši 33 187 tis. Kč byl splněn na 101 %, tj. 33 541 tis. Kč. Rozpočet po změnách programu 374 030 Pořízení skladovacích kapacit

k zajištění ropné bezpečnosti České republiky činil 64 075 tis. Kč a byl splněn na 99,9 %, tj. 64 030 tis. Kč.

SSHR vykazala k 1. lednu 2011 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 6 195 tis. Kč. Z nároků bylo do přijetí usnesení vlády ze dne 27. dubna 2011 č. 316 vyčerpána částka 1 740 tis. Kč. Jako převod do nároků roku 2012 je vykázána částka 4 088 tis. Kč.

Na účtu rezervního fondu neměla kapitola během roku 2011 žádné zůstatky.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 375 - Státní úřad pro jadernou bezpečnost

Schválený celkový rozpočet příjmů kapitoly byl ve výši 4 354 tis. Kč, skutečná výše příjmů dosáhla částky 12 215 tis. Kč (došlo k jejich překročení o 181 %). Toto překročení plánovaných příjmů bylo zejména důsledkem mimořádného a neplánovaného příjmu plynoucího ze sankčních plateb uplatněných ze strany SÚJB. Tyto příjmy činily 7 452 tis. Kč, další významnou položkou příjmů bylo zapojení prostředků z rezervního fondu ve výši 2 758 tis. Kč. Kapitola je od roku 2010 zapojena do Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost. Plánované příjmy z Národního fondu byly ve výši 3 054 tis. Kč, skutečná výše příjmů dosáhla částky 1 044 tis. Kč.

V průběhu roku 2011 bylo v kapitole provedeno celkem 5 rozpočtových opatření schválených Ministerstvem financí. Nejvýznamnějším bylo zvýšení celkových výdajů kapitoly o 1 000 tis. Kč v souvislosti se zabezpečením Radonového programu.

Z rozpočtu po změnách výdajů celkem ve výši 336 583 tis. Kč bylo čerpáno 322 302 tis. Kč, tj. plnění na 96 %. Rozpočet po změnách celkových běžných výdajů ve výši 324 126 tis. Kč byl čerpán částkou 295 642 tis. Kč, tj. plnění na 91 %. Výdaje byly směřovány na zajištění nezbytných činností při výkonu státního dozoru nad jadernou bezpečností a radiační ochranou a při opatřeních v rámci ochrany obyvatelstva před biologickými zbraněmi.

Na úseku mezinárodní spolupráce (paragraf 2191) byl rozpočet po změnách běžných výdajů ve výši 18 312 tis. Kč čerpán částkou 12 702 tis. Kč, tj. plnění na 69 %. Jednalo se o výdaje vyplývající z účasti České republiky na programech Mezinárodní agentury pro atomovou energii (MAAE), výdaje na spolupráci s OECD, Evropskou unií a spolupráci na bilaterální úrovni. Rozhodující položkou výdajů na mezinárodní spolupráci byl příspěvek na činnost MAAE a členské příspěvky mezinárodním organizacím ve výši 6 195 tis. Kč.

SÚJB byla v roce 2011 zřizovatelem dvou veřejných vědeckých institucí Státního ústavu jaderné, chemické a biologické ochrany, v. v. i. (SÚJCHBO) a Státního ústavu radiační ochrany, v. v. i. (SÚRO). Výzkum a vývoj v těchto organizacích byl financován z prostředků na bezpečnostní výzkum kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra, dále prostřednictvím Technologické agentury ČR či Grantové agentury ČR. SÚJB s ohledem na podporu své dozorové činnosti provedl transfery zřízeným veřejným výzkumným institucím: pro SÚJCHBO ve výši 21 272 tis. Kč a pro SÚRO ve výši 59 342 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 86 474 tis. Kč a upravené na 91 687 tis. Kč byly čerpány ve výši 93 381 tis. Kč, tj. na 101,85 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 93 405 tis. Kč byl čerpán na 99,97 %. Schválený počet 194 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 98,97 %, neobsazena zůstala 2 místa.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2011 zvýšil z 39 166 Kč rozpočtu po změnách na 39 565 Kč, tj. o 1,02 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 41 964 Kč klesl průměrný plat o 5,72 %. Pokud porovnáme meziročně celou kapitolu, došlo, z důvodu vyčlenění organizační složky státu Státní ústav radiační ochrany od 1.1.2011 mimo oblast regulace zaměstnanosti a jejím zařazením mezi veřejné výzkumné instituce, opticky ke zvýšení průměrného platu o 5,80 %.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů kapitoly ve výši 10 418 tis. Kč byl v průběhu roku zvýšen rozpočtovými opatřeními na 12 457 tis. Kč. Skutečnost činila 26 660 tis. Kč, tj. plnění na 214 %. Největší část kapitálových výdajů 9 980 tis. Kč byla použita na pořízení strojů, přístrojů a zařízení.

Kapitola měla v roce 2011 jediný program v ISPROFIN – EDS/SMVS č. 175 010 Materiálně technické a provozní zabezpečení základních funkcí SÚJB, který je rozdělený do pěti podprogramů. Schválený rozpočet činil 110 021 tis. Kč a nebyl upravován. Skutečnost činila 123 872 tis. Kč, tj. čerpání na 113 %.

Počáteční zůstatek rezervních fondů k 1. 1. 2011 činil 1 535 tis. Kč, příjmy činily 2 061 tis. Kč. Z rezervního fondu bylo v roce 2011 zapojeno do příjmů státního rozpočtu celkem 2 758 tis. Kč. Celkový zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2011 činil 838 tis. Kč.

SÚJB vykázala k 1. 1. 2011 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 26 315 tis. Kč. V souvislosti s usnesením vlády ze dne 13. července 2011 č. 534 přesunula kapitola částku 20 675 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných neprofilujících výdajů do profilujících výdajů na programy. Částku 45 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů čerpala kapitola na výzkum a vývoj, konkrétně na úhradu plateb za provedené práce při provádění oponentur. SÚJB použil na krytí výdajů 19 069 tis. Kč a jako převod do nároků roku 2012 je vykázána částka 6 987 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly.

Kapitola 377- Technologická agentura České republiky

Technologická agentura České republiky (dále jen „Technologická agentura“) je organizační složkou státu a správcem rozpočtové kapitoly v souladu s § 36a zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu a vývoje), ve znění pozdějších předpisů.

Hlavní úlohou a zaměřením Technologické agentury je připravovat a implementovat programy aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací, a tím přispívat ke zvyšování konkurenceschopnosti a hospodářskému růstu České republiky.

V roce 2011 zajišťovala Technologická agentura financování projektů programu podpory aplikovaného výzkumu a experimentálního vývoje ALFA vybraných v roce 2010 v I. výzvě veřejné soutěže a zároveň vyhlásila jeho II. výzvu. Dále Technologická agentura připravila vyhlášení 3 veřejných soutěží, a to do tří připravovaných programů BETA (program veřejných zakázek ve výzkumu, experimentálním vývoji a inovacích pro potřeby státní správy), OMEGA (program na podporu aplikovaného společenskovedního výzkumu a experimentálního vývoje) a Centra kompetence (program na podporu rozvoje dlouhodobé spolupráce ve výzkumu, vývoji a inovacích mezi veřejným a soukromým sektorem). Technologická agentura zahájila také přípravu programu na podporu mezinárodní spolupráce TINA a programu na podporu komercializace výsledků výzkumu a vývoje s názvem EFKOM.

Hospodaření Technologické agentury s prostředky státního rozpočtu se řídí zejména zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu a vývoje), ve znění pozdějších předpisů a zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Schválený rozpočet příjmů Technologické agentury pro rok 2011 nebyl navržen. Zákonem č. 433/2010 Sb. o státním rozpočtu České republiky na rok 2011 byl stanoven rozpočet výdajů Technologické agentury ve výši 849 477 tis. Kč. V roce 2011 bylo v rámci rozpočtu výdajů kapitoly provedeno jedno rozpočtové opatření, které měnilo závazné průřezové ukazatele a souviselo se změnou nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, kterou došlo k úpravě platových tarifů zaměstnanců Technologické agentury. Ostatní rozpočtová opatření provedená kapitolou byla pouze interní. Celkový rozpočet Technologické agentury byl čerpán ve výši 814 976,47 tis. Kč, tj. na 95,94 %.

Kanceláři Technologické agentury, zajišťující administrativní a organizační činnost, byly schváleny institucionální výdaje na provoz ve výši 69 375 tis. Kč, které vyčerpala částkou 38 425,08 tis. Kč, tj. na 55,39%.

Běžné institucionální výdaje, které byly vynaloženy zejména na služby informačního systému pro administraci programů vyhlašovaných v letech 2011 až 2016, na výdaje spojené s proplácením odměn oponentů a zpravodajů programů Technologické agentury, na nájemné kancelářských prostor Technologické agentury a s ním související výdaje, na právní služby a na platy zaměstnanců, byly Kanceláří čerpány ve výši 34 801,28 tis. Kč, tj. na 53,06%,

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci, schválené v objemu 29 184 tis. Kč a upravené na 28 946 tis. Kč, byly čerpány ve výši 10 551 tis. Kč, tj. na 36,45 %.

Platy zaměstnanců, schválené v objemu 7 584 tis. Kč a upravené na 8 264 tis. Kč, byly čerpány ve výši 7 948 tis. Kč, tj. na 96,18 %. Zvýšení platů o 680 tis. Kč na zabezpečení zvýšení tarifních platů v rámci nařízení vlády č. 564/2006 Sb. a č. 381 ze dne 7. prosince 2010 bylo pokryto přesunem prostředků z ostatních plateb za provedenou práci.

Ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 21 600 tis. Kč a upravené na 20 682 tis. Kč výše uvedeným přesunem a převodem 238 tis. Kč na pojistné a FKSP byly čerpány ve výši 2 603 tis. Kč, tj. na 12,59 % především vlivem nečerpání odměn oponentům a zpravodajům programů vyhlášených ve veřejné soutěži.

Schválený rozpočet ve výši 24 zaměstnanců nebyl upraven a byl naplněn na 19 zaměstnanců, tj. 79,17 %.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat zvýšil z 28 694 Kč v rozpočtu po změnách na 34 860 Kč, tj. o 21,49 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2010 ve výši 32 886 Kč se průměrný plat zvýšil o 6,00 % vlivem změny uplatňované tarifní stupnice včetně snížení nenaplněnosti počtu zaměstnanců.

V roce 2011 činil upravený rozpočet institucionálních kapitálových výdajů 3 786 tis. Kč a pro potřeby Kanceláře byl čerpán ve výši 3 623,80 tis. Kč, tj. na 95,72 % upraveného rozpočtu. Prostředky byly použity především na komplexní řešení nasazení poštovního serveru včetně jeho implementace, dále na aktivní síťové prvky propojující jednotlivé segmenty sítě a elektronické vybavení zasedacích místností.

Z celkových výdajů kapitoly byly účelové výdaje schváleny ve výši 780 102 tis. Kč, které byly čerpány částkou 776 551,39 tis. Kč, tj. na 99,54%. Majoritní podíl celkových účelových prostředků představovaly běžné výdaje, které byly čerpány ve výši 728 629,40 tis. Kč, kapitálové ve výši 47 921,99 tis. Kč. Dotace v souvislosti s programem ALFA byly poskytnuty vysokým školám, veřejným výzkumným organizacím, příspěvkovým organizacím a zejména podnikatelským subjektům.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů stanovila Technologická agentura objem nároků z nespotřebovaných výdajů k 1.1.2012. Nároky z nespotřebovaných výdajů za roky 2009 a 2010 ve výši 37 788,88 tis. Kč nebyly v roce 2011 použity. Stav nároků za rok 2011 činí 34 500,53 tis. Kč a je ovlivněn především nečerpáním ostatních plateb za provedenou práci včetně povinného pojistného placeného zaměstnavatelem, nedočerpáním účelových prostředků, opožděným nástupem plateb za komerční pronájem pronajatých prostor v důsledku jejich postupného obsazování závislého od počtu zaměstnanců a využitím formy operativního leasingu při pořízení vozidla a multifunkční tiskárny. Celkové nároky z nespotřebovaných výdajů za roky 2009 až 2011 jsou ve výši 72 289,41 tis. Kč. Veškeré nároky z nespotřebovaných výdajů jsou zachyceny v profilujících výdajích, konkrétně v profilujících výdajích určených na výzkum, vývoj a inovace.

V souladu s § 48 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů vytváří Technologická agentura rezervní fond pouze z prostředků poskytnutých ze zahraničí, peněžních darů, odvodů neoprávněně použitých nebo zadržovaných prostředků a z příjmů z prodeje majetku, který organizační složka státu nabyla darem nebo dědictvím. V průběhu roku 2011 neobdržela Technologická agentura žádné prostředky, které by vytvářely rezervní fond.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 377 – Technologická agentura České republiky jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2011.

Kapitola 381 - Nejvyšší kontrolní úřad

Nejvyšší kontrolní úřad je nezávislý orgán a vykonává kontrolu hospodaření se státním majetkem a plnění státního rozpočtu. Jeho postavení, působnost, organizační strukturu a činnost stanoví zákon č. 166/1993 Sb., o Nejvyšším kontrolním úřadu, ve znění pozdějších předpisů. Rozpočet kapitoly tvoří výdaje spojené se zabezpečením činnosti Nejvyššího kontrolního úřadu. Nejvyšší kontrolní úřad nemá podřízené organizace.

Rozpočtovaná výše příjmů Nejvyššího kontrolního úřadu v roce 2011 činila 564 tis. Kč a během roku nebyla upravována. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 939,77 tis. Kč, což představuje překročení proti schválenému rozpočtu o 375,77 tis. Kč a splnění souhrnného ukazatele příjmy celkem na 166,63 %. Celkové plnění příjmů obsahuje neinvestiční přijaté transfery od mezinárodních institucí ve výši 307,33 tis. Kč a vlastní příjmy ve výši 632,44 tis. Kč. Více než polovinu vlastních příjmů tvoří přeplatky vyúčtovaných záloh z minulého období, téměř třetinu tvoří příjmy z prodeje zboží a poskytovaných služeb ve školicím středisku Přestavlkvy. Zbývající příjmy byly dosaženy pojistným plněním za úhradu škod na motorových vozidlech, převodem nedočerpané rezervy na výplatu platů a souvisejících výdajů za měsíc prosinec 2010, pronájmem majetku a úroky z depozitního účtu.

Schválený rozpočet celkových výdajů Nejvyššího kontrolního úřadu byl v roce 2011 ve výši 535 640 tis. Kč. Závazné ukazatele nebyly upravovány. Skutečná výše prostředků na výdaje celkem činila 501 356,23 tis. Kč, tj. 93,60% schváleného rozpočtu. V porovnání s rokem 2010 byly tyto výdaje nižší o 41 240 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2011 proti skutečnosti roku 2010 je 92,40 %.

Ke dni 1. 1. 2011 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši neprofilujících výdajů 86 715,57 tis. Kč a 539,15 tis. Kč profilujících výdajů, které byly vzhledem k ukončení programu reprodukce majetku 281 010 - „Rozvoj a obnova mat. tech. základny Nejvyššího kontrolního úřadu“ sníženy. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů byl ke konci roku 86 715,57 tis. Kč. V hodnoceném roce nebyly nároky z nespotřebovaných výdajů v rozpočtu kapitoly použity.

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 518 907 tis. Kč byl čerpán částkou 494 664,46 tis. Kč, tj. 95,33 %. V porovnání s rokem 2010 došlo v roce 2011 ke snížení čerpání běžných výdajů o 35 466 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2011 proti skutečnosti roku 2010 je 93,31 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 239 004 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 236 196,25 tis. Kč, tj. plnění 98,83 %.

Schválený rozpočet prostředků na platy zaměstnanců ve výši 218 700 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Ve skutečnosti byl čerpán částkou 218 542,42 tis. Kč, tj. na 99,93 %. V porovnání s rokem 2010 se čerpání prostředků na platy snížilo o 20 430,17 tis. Kč.

Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 20 304 tis. Kč nebyly upravovány a byly čerpány částkou 17 653,83 tis. Kč, tj. na 86,95 %. Z toho bylo na platy představitelů NKÚ vyčerpáno celkem 16 978,13 tis. Kč.

Počet zaměstnanců byl na rok 2011 stanoven na 495 osob. Skutečný celoroční průměrný přepočtený počet zaměstnanců NKÚ byl 463 osob, tj. 93,54 % ročního limitu. Ve srovnání se skutečností roku 2010 se počet funkčních míst snížil o 3.

Průměrný měsíční plat zaměstnanců NKÚ v roce 2011 činil 39 334 Kč, tj. snížení o 3 401 Kč oproti průměrnému měsíčnímu platu v roce 2010, který dosáhl výše 42 735 Kč.

Na nákup materiálu byly čerpány finanční prostředky ve výši 6 610 tis. Kč, tj. na 80,44 % rozpočtu po změnách. Na nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot bylo čerpáno 3 562 tis. Kč, tj. 82,77 % upraveného rozpočtu. Prostředky na nákup služeb byly čerpány částkou 149 754 tis. Kč, tj. na 94,10 % rozpočtu po změnách. Na ostatní nákupy bylo čerpáno 10 721 tis. Kč, tj. na 58,17 % rozpočtu po změnách. Výdaje související s neinvestičními nákupy byly čerpány částkou 3 412 tis. Kč, tj. 77,36 % rozpočtu po změnách. Položka Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím byla čerpána ve výši 95,57 tis. Kč, tj. na 63,71 % rozpočtu po změnách. Z těchto prostředků byly uhrazeny příspěvky za členství NKÚ v mezinárodních organizacích kontrolních úřadů EUROSAI a INTOSAI.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 18 150 tis. Kč byl během roku upraven na 16 733 tis. Kč a byl čerpán částkou 6 691,77 tis. Kč, tj. 39,99 %. Prostředky na kapitálové výdaje byly v plné výši použity na realizaci programu 18101 – „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Nejvyššího kontrolního úřadu od roku 2011“. Schválený rozpočet tohoto programu byl stanoven ve výši 43 791 tis. Kč a jeho celková výše nebyla v průběhu roku upravována. Prostředky na realizaci programu byly čerpány ve výši 32 336,47 tis. Kč, tj. na 73,84 % rozpočtu po změnách. Součástí tohoto programu jsou dva výdajové subtituly.

Prostředky na subtitul 181V0110 - Pořízení, obnova a provozování ICT NKÚ rozpočtované ve výši 39 591 tis. Kč byly čerpány ve výši 29 320,78 tis. Kč, tj. na 74,06 %. V rámci těchto výdajů bylo financováno pořízení dlouhodobého nehmotného majetku a výpočetní technika.

Výdajový subtitul 181V0120 zahrnoval formou systémově určených kapitálových výdajů rozpočet v částce 4 200 tis. Kč, který byl čerpán ve výši 3 015,69 tis. Kč, tj. na 71,80 %. V rámci těchto výdajů bylo financováno technické zhodnocení, stroje a zařízení a dopravní prostředky.

V roce 2011 se uskutečnily v Nejvyšším kontrolním úřadu dvě vnější kontroly, a to Všeobecnou zdravotní pojišťovnou ČR a Krajskou hygienickou stanicí Středočeského kraje. U obou kontrol nebyly konstatovány žádné nedostatky.

Odbor interního auditu provedl a ukončil v roce 2011 pět auditů, přičemž závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, nebyla shledána. Audity byly zaměřeny na prověření čerpání provozních výdajů NKÚ za rok 2010, prověření systému zabraňujícího korupčnímu a podvodnému jednání, posouzení koncepce rozvoje ICT a využívání softwarových a hardwarových prostředků, prověření vzdělávacího systému NKÚ, prověření plnění stanovených nápravných opatření. Při výkonu interních auditů nebyla identifikována žádná závažná zjištění ve smyslu ustanovení § 22 odst. 6 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Nejvyššího kontrolního úřadu za rok 2011.

Kapitola 396 - Státní dluh

Vývoj státního dluhu

Období let 2000 až 2011 se vyznačovalo růstovým trendem státního dluhu, který byl způsoben především rozpočtovými schodky, důsledkem čehož byl také meziroční nárůst podílu státního dluhu na HDP.

V roce 2011 pokračovalo zvyšování státního dluhu¹, které jako dlouhodobý trend začalo v roce 1997. Státní dluh se v roce 2011 zvýšil z 1 344,1 mld. Kč na 1 499,4 mld. Kč, tj. o 155,3 mld. Kč, resp. 11,6 %, přičemž vnitřní státní dluh se zvýšil o 145,9 mld. Kč a vnější státní dluh se zvýšil o 9,4 mld. Kč.

Celkové půjčky v roce 2011 činily 464 325 mil. Kč, vlivem znehodnocení české koruny se dluh zvýšil o 4 529 mil. Kč, celkový hrubý úmor (splátky jistiny) činil 313 537 mil. Kč, přičemž úmor vnitřního dluhu činil 312 241 mil. Kč a úmor zahraničního dluhu činil 1 296 mil. Kč. Celkový čistý úmor činil 125 814 mil. Kč².

Hodnocení vývoje strategických ukazatelů (cílů) v kapitole Státní dluh

V návrhu rozpočtu kapitoly Státní dluh na rok 2011 byly v rámci SU Obsluha státního dluhu stanoveny 3 ukazatele cílově orientovaného rozpočtování, a to průměrná doba do splatnosti státního dluhu, úroková refixace státního dluhu do 1 roku a podíl krátkodobého dluhu na celkovém státním dluhu.

Zatímco cílový ukazatel průměrné doby do splatnosti státního dluhu pro počátek i konec roku 2011 a současně skutečná hodnota tohoto ukazatele k 1. 1. 2011 činily 6,30 let, skutečnost k 31. 12. 2011 dosáhla 5,80 let. Snižování tohoto ukazatele oproti předpokladům je dáno vyšší preferencí krátkodobých zdrojů financování a vede ke snížení úrokových nákladů.

Cílový ukazatel úrokové refixace státního dluhu pro počátek i konec roku 2011 činil 35 %, přičemž skutečnost k 1. 1. 2011 dosahovala 31,7 % a k 31. 12. 2011 pak 34,5 %. Přiblížení tohoto ukazatele k hranici 35 % vede k optimalizaci úrokového rizika ve vztahu k nákladům dluhové služby.

Cílový ukazatel podílu krátkodobého dluhu na celkovém státním dluhu pro počátek i konec roku 2011 činil 20 %, zatímco skutečnost k 1. 1. 2011 činila 16,1 % a k 31. 12. 2011 pak 19,3 %. Skutečnost, že se tento ukazatel udržuje pod hodnotou 20 %, vede k podstatnému omezení refinančního rizika, což v dlouhodobém horizontu zajišťuje efektivitu hospodaření s prostředky kapitoly.

Příjmy a výdaje kapitoly Státní dluh

Základní tendence ve vývoji výdajů na státní dluh v letech 2006 až 2011

Ve sledovaném období převažoval vzestupný trend vývoje výdajů na státní dluh. Podíl úrokových plateb na HDP ukazuje, že dosavadní růst státního dluhu neohrožoval stabilitu státního rozpočtu, neboť tento podíl je v mezinárodním srovnání nízký a i přes rostoucí trend zatím nedosáhl historicky nejvyšší hodnoty z první poloviny 90. let. Jeho další nárůst v následujících letech však již může pro státní rozpočet představovat rizikový faktor.

Příjmy kapitoly Státní dluh

¹ Státní dluh představuje souhrn státních finančních pasiv (kromě pasiv majících charakter podmíněných závazků)

² Tento celkový čistý úmor nezahrnuje splátky jistiny státních pokladničních poukázek, jejichž emise jsou stále obnovovány.

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2010 se v roce 2011 celkové příjmy kapitoly snížily o 18,6 %, přičemž úrokové příjmy se snížily o 18,5 %. Vyšší plnění příjmů ve srovnání s rozpočtem bylo zejména důsledkem relativně vysokých prémií z emisí státních střednědobých a dlouhodobých dluhopisů v situaci, kdy výnosy do splatnosti byly nižší ve srovnání s kuponovými sazbami. Na druhé straně bylo dosaženo nízkého plnění příjmů z řízení likvidity v důsledku relativně nízkých úrokových sazeb a objemu investovaných prostředků.

Příjmy kapitoly za rok 2011 se snížily meziročně ve srovnání s rokem 2010 o 2 394 mil. Kč. Skutečné příjmy kapitoly dosáhly 186,4 % celkových příjmů rozpočtovaných pro rok 2011.

Celkové příjmy kapitoly, které v roce 2011 dosáhly výše 10 506 mil. Kč, byly tvořeny úrokovými příjmy a příjmy z poplatků.

Úrokové příjmy kapitoly Státní dluh ve výši 10 506 mil. Kč byly tvořeny z větší části příjmy vnitřního dluhu, které dosáhly 10 039 mil. Kč, zatímco úrokové příjmy vnějšího dluhu dosáhly v roce 2011 velikosti 461 mil. Kč. Součástí příjmů státního dluhu byly rovněž příjmy z poplatků v nepatrné výši 6 tis. Kč.

Výdaje kapitoly Státní dluh

Celkové výdaje kapitoly v roce 2011 dosáhly výše 55 633 mil. Kč, což je 77,4 % rozpočtované částky (včetně všech změn). Úrokové výdaje činily 55 481 mil. Kč, poplatky pak 152 mil. Kč. Nižší plnění oproti rozpočtu bylo zejména důsledkem nízkých úrokových sazeb, které měly dopad na všechny úrokově citlivé komponenty státního dluhu.

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2010 se v roce 2011 celkové výdaje kapitoly zvýšily o 14,1 % (tj. 6 893 mil. Kč), resp. úrokové výdaje se zvýšily o 14,3 %, zatímco státní dluh vzrostl o 11,6 % (v porovnání rok 2011 / rok 2010).

V úrokových výdajích dominují úrokové výdaje na vnitřní dluh (44 291 mil. Kč), přičemž v porovnání s rokem 2010 se podíl úrokových výdajů na vnitřní dluh na celkových úrokových výdajích zvýšil o 2,1 procentního bodu z 77,7 % na 79,8 %. Úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh dosahovaly výše 11 190 mil. Kč.

Z hlediska sledování rovnoměrnosti běžných (a současně celkových) realizovaných výdajů kapitoly Státní dluh lze konstatovat, že tyto činily v 1. čtvrtletí 2011 celkem 5 039 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2011 dosáhly 24 749 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2011 pak 13 274 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2011 činily 12 571 mil. Kč. Rozložení výdajů v rámci jednotlivých čtvrtletí je dáno zejména režimem výplaty kupónu ze střednědobých a dlouhodobých dluhopisů, kdy nejvíce výplatních termínů připadá na druhé čtvrtletí.

Úpravy rozpočtu kapitoly Státní dluh v roce 2011

Ve schváleném rozpočtu kapitoly Státní dluh za rok 2011 byly následující závazné ukazatele:

Příjmy celkem	5 635 826 tis. Kč
nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	5 635 826 tis. Kč
Výdaje celkem	78 491 134 tis. Kč
obsluha státního dluhu	72 990 042 tis. Kč
transfery na projekty financované z úvěrů od zahr. fin. inst.	5 501 092 tis. Kč
Financování:	
Zvýšení stavu státních dluhopisů	131 589 908 tis. Kč
Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	5 501 092 tis. Kč
Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	-2 091 000 tis. Kč

V kapitole Státní dluh bylo v 1. – 4. čtvrtletí 2011 realizováno 10 rozpočtových opatření snižujících výdajový SU „Transfery na projekty financované z úvěrů od zahraničních finančních institucí“. Do jiných rozpočtových kapitol bylo uvolněno 5 501 092 tis. Kč, schválený rozpočet tak byl snížen z 5 501 092 tis. Kč na 0 tis. Kč.

Do rozpočtové kapitoly Ministerstvo zemědělství bylo prostřednictvím 6 rozpočtových opatření uvolněno 2 450 000 tis. Kč, do rozpočtové kapitoly Ministerstvo dopravy pak prostřednictvím 4 rozpočtových opatření bylo uvolněno 3 051 092 tis. Kč

V kapitole 396 – Státní dluh proběhlo též 6 rozpočtových opatření snižujících výdajový SU Obsluha státního dluhu, konkrétně výdajový okruh Úroky státního dluhu o 1 111 796 tis. Kč. V důsledku těchto opatření tak byl schválený rozpočet SU Obsluha státního dluhu snížen z 72 990 042 tis. Kč o 1 111 796 tis. Kč na 71 878 246 tis. Kč. Úpravy rozpočtu SU Obsluha státního dluhu se týkaly pouze běžných výdajů.

V důsledku rozpočtových opatření ve výdajích kapitoly Státní dluh tak byl souhrnný ukazatel Výdaje celkem snížen z 78 491 134 tis. Kč o 6 612 888 tis. Kč na 71 878 246 tis. Kč (rozpočet po změnách), přičemž 1 393 796 tis. Kč činilo snížení z titulu běžných výdajů a 5 219 092 tis. Kč z titulu kapitálových výdajů.

Současně došlo v kapitole Státní dluh v 1. – 4. čtvrtletí 2011 vlivem 2 rozpočtových opatření k celkovému navýšení souhrnného ukazatele financování Změna stavu na účtech státních finančních aktiv z -2 091 000 tis. Kč na -1 908 560 tis. Kč, tj. o 182 440 tis. Kč., a to v souvztažnosti se zvýšením výdajů kapitoly 397 – Operace státních finančních aktiv a pasiv.

Po provedení výše uvedených změn byly závazné ukazatele kapitoly následující:

Příjmy celkem	5 635 826 tis. Kč
nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	5 635 826 tis. Kč
Výdaje celkem	71 878 246 tis. Kč
obsluha státního dluhu	71 878 246 tis. Kč
transfery na projekty financované z úvěrů od zahr. fin. inst.	0 tis. Kč
Financování:	
Zvýšení stavu státních dluhopisů	131 589 908 tis. Kč
Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	5 501 092 tis. Kč
Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	-1 908 560 tis. Kč

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ v kapitole Státní dluh činila 139 378 098 tis. Kč, což znamená 105,9 % rozpočtovaného objemu. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů“ v kapitole Státní dluh činila 5 938 462 tis. Kč, což znamená 108,0 % rozpočtovaného objemu. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila -2 545 728 tis. Kč, což znamená 133,4 % rozpočtu po změnách. Vyšší plnění u ukazatelů „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ a „Financování – zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů“ bylo dáno nutností financovat vyšší schodek státního rozpočtu, který činil 142 770 832 tis. Kč, oproti rozpočtovanému ve výši 135 000 000 tis. Kč.

Kapitola 397 - Operace státních finančních aktiv

Tuto kapitolu státního rozpočtu, spravovanou Ministerstvem financí, tvoří peněžní operace na účtech státních finančních aktiv. Také v průběhu roku 2011 byla v rozpočtu kapitoly prováděna rozpočtová opatření v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., rozpočtovými pravidly, kterými byly realizovány transfery investičních i neinvestičních výdajů do jiných kapitol státního rozpočtu.

Plněním celkových příjmů ve výši 3 996,5 mil. Kč, tj. na 95,4 % a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 251,2 mil. Kč, tj. na 21,3 % k rozpočtu po změnách bylo dosaženo výsledného přebytkového salda + 3 745,3 mil. Kč.

Rozpočet příjmů této kapitoly nebyl dodržen a to zejména z titulu nižších Transferů od veřejných rozpočtů. Celkový rozpočet příjmů kapitoly 4 191,0 mil. Kč, který v průběhu hodnoceného období nedoznal žádných zákonných úprav, byl splněn ve výši 3 996,5 mil. Kč, tj. na 95,4 %.

Výdaje dosáhly celkového objemu 251,2 mil. Kč, tj. pouze 23,2 % rozpočtu výdajů po změnách, což nejvíce ovlivňuje ta skutečnost, že u části výdajových položek kapitoly OSFA nedochází k reálným výdajům, ale transferům do jiných rozpočtových kapitol na základě provedených rozpočtových opatření. Tyto transfery nebyly realizovány v rozpočtovaném rozsahu, neboť uvolňování prostředků probíhá pouze na základě požadavků příslušných resortů.

V průběhu roku 2011 byla realizována úprava rozpočtu spočívající ve zvýšení „Výdajů celkem“ a ukazatele „Transfery na odstranění povodňových škod vzniklých v roce 2006 a na nová protipovodňová opatření“ o 182,4 mil. Kč (v souladu se zákonem č. 170/2006 Sb.). Tato úprava vycházela ze zmocnění ministra financí, daného zákonem č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2011.

Dále byl proveden vnitřní přesun v rámci závazného ukazatele, „Ostatní transfery do jiných kapitol“ v objemu 128,4 mil. Kč a to snížením položky transfery na programy vedené v IS pro řešení problémů ÚSC a vytvořením nových položek transfery k organizačnímu a finančnímu zajištění účetnictví státu (33,4 mil. Kč) a transfery na podporu činnosti v oblasti sportu (95 mil. Kč) ohledem na potřebu dofinancování konkrétních akcí u kapitol MŠMT a MF v roce 2011.

Přímé výdaje na financování Správy úložišť radioaktivních odpadů (SÚRAO) v celkové výši 108,1 mil. Kč byly plněny na 76,7 % a byly z jaderného účtu uvolňovány dle rozpisu předpokládaných výdajů.

Ostatní přímé výdaje v celkové výši přes 143,1 mil. Kč byly plněny na 39,5 % rozpočtu po změnách. Jedná se především o výdaje na realizaci reformy VS, řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury ÚSC, které byly čerpány ve výši 141,8 mil. Kč, s plněním na 61,6 %.

U transferů obyvatelstvu bylo čerpáno pouze 0,5 mil. Kč na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím MZe, s plněním na 1,0 %.

Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly čerpány ve výši 0,8 mil. Kč s plněním na 0,9 %. Jedná se o převod prostředků do státního rozpočtu s následným zrušením účtu státních finančních aktiv „Grant od IBRD pro MF ČR“. Jde o nevyužité prostředky grantu od Mezinárodní banky pro obnovu a rozvoj (IBRD) poskytnuté na řešení celorepublikové problematiky informačních systémů v souvislosti s přechodem na rok 2000.

Z celkové výše grantu byla čerpána pouze část a zbývající prostředky bylo nutno vrátit IBRD. Po vypořádání poskytnutého grantu byly zbývající prostředky, představující realizovaný kursový zisk, převedeny do příjmů kapitoly VPS.

V průběhu roku 2011 byly realizovány úpravy rozpočtu kapitoly OSFA, jak v oblasti přesunu výdajů do jiných kapitol, tak i přesuny uvnitř kapitoly OSFA, a to na základě provedených rozpočtových opatření.

U části výdajových položek rozpočtovaných v kapitole OSFA došlo k úpravám rozpočtu, vyvolaným transfery účelových prostředků SFA na krytí příslušných výdajů realizovaných v jiných rozpočtových kapitolách. Formou těchto transferů (tj. přenesením oprávnění čerpat prostředky SFA do jiných kapitol) bylo v roce 2011, po zahrnutí zpětných rozpočtových opatření, uvolněno celkem 1 199 595 tis. Kč, z čehož plných 973 397 tis. Kč se týkalo kapitálových výdajů.

Provedením všech úprav rozpočtu kapitoly OSFA spojených s výše uvedenými transfery, došlo k celkovému zvýšení výdajů na základě zmocnění ministra financí, daného Zákonem č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2011, o částku 182 440 tis. Kč a snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA realizací transferů do jiných rozpočtových kapitol, včetně zpětných rozpočtových opatření ve výši 1 199 595 tis. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o částku 1 017 155 tis. Kč, tj. na 1 082 845 tis. Kč rozpočtu po změnách (ze schváleného rozpočtu 2 100 000 tis. Kč).

Kapitola 398 – Všeobecná pokladní správa

Schválený rozpočet kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále „VPS“) na rok 2011 obsahoval podle zákona č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011, ve znění zákona č. 97/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011 **příjmy ve výši 543 081 271 tis. Kč** a **výdaje ve výši 158 658 634 tis. Kč**. V rozpočtu kapitoly byla provedena rozpočtová opatření, jejichž charakteristika je popsána v dalším textu. Uvedenými opatřeními nedošlo ke zhoršení výsledného salda příjmů a výdajů státního rozpočtu. Ve srovnání s rozpočtem po změnách došlo v kapitole VPS k nenaplnění příjmů a k nečerpání výdajů tak, jak je uvedeno podrobněji v dalším textu. Souhrnné plnění rozpočtu kapitoly VPS je charakterizováno těmito údaji:

Tabulka č. 1: Příjmy a výdaje kapitoly VPS (v tis. Kč)

Ukazatel	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění
a	1	2	3	3-2	3/2
Příjmy	543 081 271	543 081 271	523 600 419	- 19 480 852	96,4
Výdaje	158 658 634	146 677 752	134 436 825	- 12 240 927	91,7

Příjmy kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet příjmů

V příjmech kapitoly byly rozpočtovány, v souladu s příslušnými daňovými předpisy a se zákonem č. 243/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů (zákon o rozpočtovém určení daní), zákonem č. 104/2000 Sb., o Státním fondu dopravní infrastruktury a o změně zákona č. 171/1991 Sb., o působnosti orgánů ČR ve věcech převodů majetku státu na jiné osoby a o Fondu národního majetku ČR, ve znění pozdějších předpisů, **daňové příjmy v celkovém objemu 538 752 034 tis. Kč**. Jednalo se o tyto příjmy:

- daň z přidané hodnoty a spotřební daně vč. odvodu z elektřiny ze slunečního záření
- daně z příjmů právnických a fyzických osob,
- daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí,
- clo a podíl na vybraných clech, který je určen k pokrytí nákladů na jejich výběr ve prospěch rozpočtu EU,
- ostatní daňové příjmy (např. příjmy z kolků, odvod za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu, příslušenství daní, příjmy ze zrušených daní a ostatní příjmy).

V této částce je zahrnuto i zvýšení daňových příjmů o 11 700 000 tis. Kč podle zákona č. 97/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011. Zvýšení se týkalo daně z přidané hodnoty (+ 1 000 000 tis. Kč), daně darovací (+ 4 800 000 tis. Kč) a dále nových příjmů (odvod za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu ve výši 1 700 000 tis. Kč a odvod z elektřiny ze slunečního záření ve výši 4 200 000 tis. Kč).

Rozpočet dále počítal s **nedaňovými a kapitálovými příjmy a přijatými transfery v rozsahu 4 329 237 tis. Kč**. Jednalo se zejména o tyto příjmy: odvody pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, přijaté úroky, příjmy ze splátek půjček z tuzemska a ze splátek půjček ze zahraničí (tj. z vládních úvěrů) a ostatní příjmy.

V rozpočtu příjmů kapitoly VPS nebyly v průběhu roku 2011 provedeny změny formou rozpočtových opatření.

Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy kapitoly VPS dosáhly v roce 2011 částky 523 600 419 tis. Kč (z toho daňové příjmy 518 973 928 tis. Kč) a oproti rozpočtu nebyly splněny o 19 480 852 tis. Kč, tj. o 3,6 %. Celkový pohled na plnění příjmů dává následující tabulka:

Tabulka č. 2: Struktura příjmů kapitoly VPS (v tis. Kč)

Ukazatel	Státní rozpočet 2011	Rozpočet po změnách 2011	Skutečnost 2011	Rozdíl	Index
	1	2	3	3-2	3/2
Daň z přidané hodnoty	195 100 000	195 100 000	191 894 405	-3 205 595	98,4
Spotřební daně	140 800 000	140 800 000	139 213 843	-1 586 157	98,9
v tom: daně z minerálních olejů	75 500 000	75 500 000	73 562 208	-1 937 792	97,4
daň z plynů, pevných paliv a elektřiny	3 300 000	3 300 000	3 186 541	-113 459	96,6
odvod z elektřiny ze slunečního záření	4 200 000	4 200 000	5 938 922	1 738 922	141,4
ostatní spotřební daně	57 800 000	57 800 000	56 526 172	-1 273 828	97,8
Daň z příjmů právnických osob	84 000 000	84 000 000	82 296 209	-1 703 791	98,0
Daně z příjmů fyzických osob	101 500 000	101 500 000	90 613 913	-10 886 087	89,3
v tom: daň z příjmů fyzických osob - zvl.sazba	13 500 000	13 500 000	7 702 762	-5 797 238	57,1
daň z příjmů fyzických osob - ze samost. výdělečné činnosti	5 400 000	5 400 000	1 522 518	-3 877 482	28,2
daň z příjmů fyzických osob - závislá činnost	82 600 000	82 600 000	81 388 633	-1 211 367	98,5
Daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí	13 000 000	13 000 000	11 718 750	-1 281 250	90,1
Ostatní daně a poplatky (příjmy z kolků a ostatní)	3 152 034	3 152 034	1 509 785	-1 642 249	47,9
Clo a podíl na vybraných clech	1 200 000	1 200 000	1 727 023	527 023	143,9
DAŇOVÉ PŘÍJMY	538 752 034	538 752 034	518 973 928	-19 778 106	96,3
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4 329 237	4 329 237	4 626 491	297 254	106,9
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	0	0	0	
PŘIJATÉ TRANSFERY	0	0	0	0	
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY, KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY A PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	4 329 237	4 329 237	4 626 491	297 254	106,9
PŘÍJMY CELKEM	543 081 271	543 081 271	523 600 419	-19 480 852	96,4

Ve srovnání se schváleným rozpočtem bylo dosažené inkaso **daňových příjmů** nižší o 19 778 106 tis. Kč. Plnění daňových příjmů podle jednotlivých druhů je podrobně uvedeno ve Zprávě o výsledcích hospodaření státního rozpočtu za rok 2011.

Příjmy sledované v ukazateli **“Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem”** byly překročeny ve srovnání s rozpočtem o 297 254 tis. Kč a dosáhly částky 4 626 491 tis. Kč. U těchto příjmů vznikly odchylky ve struktuře jejich plnění. Převážná část příjmů má nahodilý charakter, který vyplývá z proměnlivosti příjmových titulů, příp. ze specifického charakteru platebních režimů. K překročení přispěly zejména vyšší příjmy z odvodů pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání a odvody při finančním vypořádání za předchozí rok.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytku organizací s přímým vztahem“** dosáhly částky 1 982 806 tis. Kč a byly překročeny o 459 006 tis. Kč.

- Příznivé plnění této skupiny příjmů ovlivnily příjmy z odvodů pojišťoven z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání. V roce 2011 byl převeden do státního rozpočtu celkový přebytek z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání za rok 2010 ve výši 1 971 456 tis. Kč, tj. o 471 456 tis. Kč více než předpokládal rozpočet a o 21 142 tis. Kč více než činil odvod v roce 2010 (přebytek za rok 2009). Přebytku dosáhly obě pověřené pojišťovny (Česká pojišťovna, a. s. i Kooperativa, a. s.). Dle § 205d zákona č. 65/1965 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, zúčtovávají pojišťovny každoročně vztahy se státním rozpočtem, přičemž přebytky z hospodaření z předchozího roku převádějí do státního rozpočtu a naopak je jim ze státního rozpočtu uhrazována případná újma, a to vždy do 30. června běžného roku. Tím, že v současném systému jsou přebytky z hospodaření za běžný rok odváděny do státního rozpočtu, nevytvářejí pojišťovny žádné pojistné rezervy na závazky splatné v následujících letech, které jim z tohoto pojištění vznikají.
- Výnosy z finančního majetku (příjmy z úroků), které byly rozpočtovány ve výši 23 800 tis. Kč, dosáhly ve skutečnosti částky 11 350 tis. Kč. Nižší plnění těchto příjmů bylo ovlivněno především nižšími stavy na účtech tzv. limitek u UniCredit Bank ve srovnání s předchozími lety, částečně i optimistickým odhadem těchto příjmů.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Přijaté sankční platby a vratky transferů“** dosáhly částky 1 287 232 tis. Kč a byly překročeny o 1 056 232 tis. Kč, a to zejména dosažením vyšších příjmů z odvodů provedených správci kapitol, územními samosprávnými celky a dalšími subjekty při finančním vypořádání. Z prostředků odvedených při finančním vypořádání připadl největší podíl na odvody provedené jednotlivými kapitolami a dalšími subjekty (1 147 725 tis. Kč). Územní samosprávné celky odvedly 78 943 tis. Kč. Další prostředky byly odvedeny na vypořádací účet mimo termín finančního vypořádání (17 827 tis. Kč). Příjmy ze sankčních plateb činily v roce 2011 pouze 207 tis. Kč. Většina příjmů ze sankčních plateb je od roku 2009 rozpočtována v příjmech příslušných kapitol. Součástí těchto příjmů jsou i další odvody, např. vratky prostředků poskytnutých v minulých letech na individuální a družstevní bytovou výstavbu při nedodržení podmínek jejich použití.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy“** dosáhly v roce 2011 výše 1 026 279 tis. Kč a byly překročeny o částku 586 561 tis. Kč, zejména vlivem vyšších ostatních nedaňových příjmů. Součástí těchto příjmů jsou odvody státních příspěvků na penzijní připojištění a odvody státní podpory na stavební spoření provedené příslušnými subjekty při nesplnění podmínek pro jejich přiznání (celkem 1 022 012 tis. Kč, v roce 2010 783 054 tis. Kč), kauce z voleb podle vyhlášky č. 396/2003 Sb. (80 tis. Kč) a další nahodilé příjmy.

Celkové příjmy ze splátek půjčených prostředků činily celkem 330 174 tis. Kč a ve srovnání s rozpočtem nebyly naplněny o 1 804 545 tis. Kč.

Pro rok 2011 byly rozpočtovány v rámci splátek půjčených prostředků od podnikatelských subjektů příjmy související s plynárenskými VIA ve výši 1,8 mld. Kč. Plnění bylo přitom vázáno zejména na poskytnutí státní půjčky k úhradě daňových nedoplatků za stavby realizované na území Ruské federace a reciproční úhradu dodávkou zemního plynu odpovídající hodnotě 1,8 mld. Kč (což odpovídá hodnotě rozpočtované na straně výdajové

části kapitoly VPS). Protože ruská strana nebyla schopna konkretizovat své požadavky, nepodařilo se tyto platby ani v roce 2011 realizovat. Současně nebyly čerpány ani příslušné výdaje v této kapitole.

Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů (bez plynárenských VIA) v roce 2011 činily 115 558 tis. Kč. Jednalo se zejména o úhrady splátek na výstavbu vodovodů, kanalizací a ČOV a dále splátky menšího rozsahu od ostatních právnických osob (celkem 104 275 tis. Kč); vedle toho byly prostřednictvím příslušných finančních úřadů realizovány splátky od subjektů agropotravinářského komplexu v úhrnné výši 11 283 tis. Kč, které obdržely návratné finanční výpomoci na vybrané dotační tituly v letech 1991 až 1995. Příjmy ze splátek půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně dosáhly celkem 77 164 tis. Kč a týkaly se především splátek návratných finančních výpomocí poskytnutých na výstavbu vodovodů, kanalizací a ČOV.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od obyvatelstva činily 17 tis. Kč a týkaly se splátek bezúročných půjček poskytnutých občanům v minulých letech okresními nebo městskými úřady.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků ze zahraničí byly tvořeny příjmy ze splátek vládních úvěrů dříve poskytnutých do zahraničí a příjmy ze splátek pohledávek převzatých od ČSOB, a.s. Tyto příjmy ve skutečnosti činily 123 208 tis. Kč a rozpočet byl překročen o 13 408 tis. Kč. Rozpočtované příjmy se týkaly splátek jistiny a úroků z Iráku a u pohledávek převzatých od ČSOB, a.s. se jednalo o splátky z Albánie (jistina a úroky). Nerozpočtované příjmy dosáhly částky 18,4 mil. Kč. Částka 16,9 mil. Kč se týkala splátek z Myanmaru (dle smluvních dokumentů měl Myanmar předčasně splatit celý svůj závazek již do konce roku 2009 – viz usnesení vlády č. 1190/2009). Dále se částka 1,5 mil. Kč týkala splátky jistiny z Ruské federace.

Příjmy ze splátek za úhradu dluhů nebo dodávek dosáhly částky 14 227 tis. Kč. Jednalo se o rozpočtovanou úhradu závazků společnosti MITAS, a.s. z titulu realizace státní záruky v souladu s uzavřenou Dohodou o narovnání.

Příjmy na **seskupení položek „Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku“** a na **seskupení položek „Neinvestiční transfery“** nebyly rozpočtovány ani inkasovány.

Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet výdajů

Schválený rozpočet výdajů kapitoly podle zákona č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011 činil **158 658 634 tis. Kč**. Podle zákona č. 97/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011, došlo ke změně struktury výdajů. Specifický ukazatel „Další prostředky pro územní samosprávné celky“ byl zvýšen o částku 220 588 tis. Kč na nové položce „Částečná kompenzace snížení příspěvku na výkon státní správy v roce 2011 pro obce s rozšířenou působností s ekonomickým dopadem z tohoto snížení“. Současně byl snížen o stejnou částku ukazatel „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“ v položce „Realizace státních záruk“.

Schválený rozpočet byl v průběhu roku 2011 upraven formou rozpočtových přesunů mezi ukazateli kapitoly VPS a dále mezi ukazateli kapitoly VPS a ukazateli jiných kapitol.

K zajištění nezbytných výdajů nezabezpečených ve státním rozpočtu, jejichž rozpočtovaná výše se ukázala jako nedostačující, v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 218/2000 Sb. (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s usnesením vlády č. 675/2010 k návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2011 a k návrhům

střednědobého výhledu státního rozpočtu ČR na léta 2012 a 2013 a střednědobých výdajových rámců na léta 2012 a 2013 byla provedena v kapitole VPS tato rozpočtová opatření:

- k pokrytí zvýšené potřeby prostředků ve výši 1 100 000 tis. Kč na odvody do rozpočtu Evropské unie byly využity úspory v položce „Stavební spoření“ (částka 800 000 tis. Kč) a úspory v položce „Penzijní připojištění“ (částka 300 000 tis. Kč);
- k pokrytí zvýšených výdajů v kapitole Ministerstva dopravy na opravy dopravní infrastruktury ve vlastnictví státu byly využity rovněž úspory v pol. „Stavební spoření“ ve výši 506 466 tis. Kč (usnesení vlády č. 818/2011);
- na vrub vládní rozpočtové rezervy byla posílena pol. „Bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních dokladech a jiných identifikačních průkazech“ o částku 47 101 tis. Kč (usnesení vlády č. 561/2011) a pol. „Podpora zastřešujících občanských sdružení působících v oblasti českého sportu a tělovýchovy“ na základě rozhodnutí ministra financí o částku 10 000 tis. Kč;
- nedostatek prostředků v pol. „Majetková újma peněžních ústavů“ ve výši 1 080 tis. Kč byl řešen rozpočtovým přesunem v rámci ukazatele „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“ z pol. „Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle z.č. 77/2002 Sb.“;
- k zajištění prostředků v kapitole Ministerstva financí na právní zastoupení u švýcarského soudu v kauze privatizace Mostecké uhelné společnosti, a.s. byly využity očekávané úspory v ukazateli „Sociální výdaje; náhrady; neziskové apod. organizace“ (pol. „Odškodnění obětí trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, ostatní náhrady“ - částka 40 620 tis. Kč) a dále v ukazateli „Ostatní výdaje“ (pol. „Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA“ - částka 37 380 tis. Kč a pol. „Služby a provoz bezpečného datového centra a provozování komunikační infrastruktury“ - částka 62 000 tis. Kč);
- nepostačující rozpočet výdajů na poskytnutí návratné finanční výpomoci obci Kunice z pol. „Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků“ (ukazatel „Další prostředky pro územní samosprávné celky“) byl řešen rozpočtovým přesunem ve výši 16 000 tis. Kč na vrub nečerpaných prostředků na pol. „Náhrady výdajů územním samosprávným celkům - doplatek za předchozí rok“ (ukazatel „Ostatní výdaje“);
- rozpočet ukazatele „Sociální výdaje; náhrady; neziskové apod. organizace“ (pol. „Jednorázové náhrady ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem“) byl zvýšen o částku 124 tis. Kč převodem z pol. „Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy“ (ukazatel „Další prostředky pro územní samosprávné celky“).

V oblasti programového financování byly provedeny tyto rozpočtové přesuny:

- program 29821 „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství“ byl posílen o 8 000 tis. Kč na vrub programu 29822 (podprogram „Výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy“);
- na vrub očekávaných úspor ve výdajích podprogramu „Výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy“ v rámci programu 29822 „Akce financované z rozhodnutí PSP a vlády

ČR“ byl zvýšen rozpočet ostatních podprogramů o částku 137 667 tis. Kč. Výdaje byly směřovány zejména na podporu sportovních zařízení v působnosti obcí a občanských sdružení, na podporu komunální infrastruktury, na pořízení, obnovu a provozování majetku obcí a neziskových organizací.

Kromě výše uvedených změn byly z kapitoly VPS, v souladu s rozpočtem, z příslušných položek výdajů přesunuty prostředky rozpočtovými opatřeními do rozpočtu jednotlivých kapitol ve výši 11 334 416 tis. Kč (viz příloha - tabulka č. 3, sloupec 4). Použití těchto prostředků je komentováno podle jednotlivých položek výdajů v části „Plnění rozpočtu výdajů“.

Rozpočet po změnách kapitoly VPS po všech výše uvedených změnách činí 146 677 752 tis. Kč, tj. o 11 980 882 tis. Kč méně než byl schválený státní rozpočet.

V průběhu roku byla v kapitole VPS prováděna potřebná rozpočtová opatření mezi paragrafy a položkami rozpočtové skladby.

Plnění rozpočtu výdajů

Celkový přehled o realizaci výdajů v kapitole VPS podle závazných ukazatelů a jednotlivých titulů je uveden v tabulce č. 3 v příloze. Podle této tabulky je rovněž provedeno vyhodnocení v dalším textu³.

Ve srovnání s rozpočtem po změnách byly z kapitoly uvolněny výdaje ve výši 134 436 825 tis. Kč. Nebyly čerpány výdaje ve výši 12 240 927 tis. Kč. Přehled o čerpání podle ukazatelů kapitoly podává následující tabulka:

³ Pro účely vyhodnocení výdajů jsou údaje o rozpočtu po změnách v této tabulce uvedeny ve dvou sloupcích: údaje ve sloupci 2 zahrnují úpravy rozpočtu na základě rozpočtových opatření v těchto případech: přesuny prostředků mezi závaznými ukazateli výdajů v rámci kapitoly VPS, přesuny mezi položkami výdajů v rámci závazného ukazatele kapitoly VPS, dále přesuny mezi závaznými ukazateli kapitoly VPS a závaznými ukazateli jiných kapitol státního rozpočtu a naopak, k zajištění nezbytných výdajů nezabezpečených ve státním rozpočtu – komentováno v části zprávy „Rozpočet výdajů“; údaje ve sloupci 4 zahrnují pouze rozpočtová opatření vůči příslušným kapitolám státního rozpočtu, kdy byly přesunuty prostředky z kapitoly VPS v souladu s rozpočtovaným účelem použití prostředků - komentováno v části zprávy „Plnění rozpočtu výdajů“.

Kontrolní vazba mezi tabulkami uvedenými v příloze týkající se rozpočtu po změnách výdajů: tabulka č. 1 (sl. 32), resp. tabulka č. 2 (sl. 2, sl. 72) = tabulka č. 3 (sl. 2 minus sl. 4).

Tabulka č. 3: Struktura výdajů kapitoly VPS (v tis. Kč)

Ukazatel	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	ze skutečnosti: dotace územním samosprávám	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění k rozp. po změnách
a	1	2	3	4	3-2	3/2
VLÁDNÍ ROZPOČTOVÁ REZERVA	3 539 494	1 020 608	40 609	22 609	-979 999	4,0
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	100 000	99 873	6 555	6 555	-93 318	6,6
REZERVA NA MIMOŘÁDNÉ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	100 000	96 029	0	0	-96 029	0,0
STAVEBNÍ SPOŘENÍ	13 100 000	11 793 534	10 729 038	0	-1 064 496	91,0
PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	16 419 030	16 419 030	13 964 663	0	-2 454 367	85,1
SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	9 163 392	7 738 865	6 097 304	0	-1 641 561	78,8
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 074 348	1 074 348	1 074 348	1 074 348	0	100,0
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM OBCÍ V ÚHRNECH PO JEDNOTLIVÝCH KRAJÍCH (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu	9 183 550	9 183 550	9 183 550	9 183 550	0	100,0
FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	966 264	966 264	966 264	966 264	0	100,0
DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	1 480 590	1 496 466	1 406 962	1 406 962	-89 504	94,0
TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	52 997 346	52 997 346	52 717 219	0	-280 127	99,5
OSTATNÍ VÝDAJE	10 540 942	5 230 511	1 524 345	68 890	-3 706 166	29,1
ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	35 250 000	36 350 000	36 326 978	0	-23 022	99,9
VÝDAJE VZNIKLÉ V PRŮBĚHU ROKU, KTERÉ NELZE VĚCNĚ ZAŘADIT DO OSTATNÍCH SPECIFICKÝCH UKAZATELŮ	0	0	0	0	0	
VÝDAJE NA ODSTRAŇOVÁNÍ DŮSLEDKŮ POVODNÍ A NA NÁSLEDNOU OBNOVU	4 000 000	1 467 650	0	0	-1 467 650	0,0
VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SMVS CELKEM	743 678	743 678	398 990	348 531	-344 688	53,7
VÝDAJE VPS CELKEM	158 658 634	146 677 752	134 436 825	13 077 709	-12 240 927	91,7

Vládní rozpočtová rezerva

Rezerva byla rozpočtována ve výši 3 539 494 tis. Kč. Byly z ní uvolňovány prostředky na krytí nezbytných a nepředvídaných výdajů, jejichž potřeba vyplynula v průběhu rozpočtového roku, a to na základě rozhodnutí vlády a na základě zmocnění daného pro ministra financí v usnesení vlády č. 675/2010, bod V/5. Přehled o čerpání této rezervy státního rozpočtu podává tabulka č. 4 v příloze. Z rozpočtované výše bylo využito celkem 2 559 495 tis. Kč

(v tom: částka 2 461 785 tis. Kč byla uvolněna formou rozpočtových opatření do rozpočtů kapitol, částka 57 101 tis. Kč byla použita ke zvýšení výdajů v kapitole VPS a prostředky ve výši 40 609 tis. Kč byly převedeny na účty příjemců podle příslušných titulů, z toho částka 22 609 tis. Kč směřovala do rozpočtu územních samosprávných celků). Úspora činí 979 999 tis. Kč. Objemově nejvíce prostředků směřovalo do kapitoly Ministerstva pro místní rozvoj (celkem 811 074 tis. Kč) zejména k posílení prostředků státního rozpočtu na spolufinancování u regionálních operačních programů, dále do kapitoly Ministerstva spravedlnosti (celkem 635 543 tis. Kč) zejména na doplatky platů soudcům v návaznosti na nálezy Ústavního soudu (392 029 tis. Kč) a na zvýšení rozpočtu Vězeňské služby (234 151 tis. Kč). Částka 477 861 tis. Kč byla uvolněna do kapitoly Ministerstva vnitra, zejména na datové schránky (362 000 tis. Kč).

Rezerva na řešení krizových situací, jejich předcházení a odstraňování jejich následků (z.č. 240/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů)

Rezerva byla vytvořena v návaznosti na ustanovení § 25 písm. b) zákona č. 240/2000 Sb. Finanční prostředky byly uvolňovány v souladu s bodem V/7 usnesení vlády č. 675/2010. Z rozpočtované částky 100 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky ve výši 6 555 tis. Kč městu Kralupy nad Vltavou na pokrytí nákladů spojených s likvidací ekologické havárie v obci Úžice – Červená Lhota. Prostředky ve výši 127 tis. Kč byly převedeny rozpočtovým opatřením do kapitoly Ministerstva vnitra k zabezpečení stability a dosahu systému IZS, a to na opravu poškozeného majetku HZS Pardubického kraje.

Rezerva na mimořádné výdaje podle z.č. 239/2000 Sb., o integrovaném záchranném systému

Ministr financí byl zmocněn uvolňovat prostředky z této rezervy na finanční zabezpečení integrovaného záchranného systému podle § 31 odst. 2 zákona č. 239/2000 Sb. po posouzení jednotlivých žádostí v součinnosti s Ministerstvem vnitra, a to až do výše 50 mil. Kč pro jednotlivé případy v souladu s bodem V/6 usnesení vlády č. 675/2010. Z rozpočtované částky ve výši 100 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky v celkové výši 3 971 tis. Kč do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra. Částka 2 609 tis. Kč byla určena na opravu poškozeného majetku HZS Královéhradeckého kraje, na obnovu zásob hasiv a sorbetů, spotřebu PHM a obnovení poškozených věcných prostředků HZS Zlínského kraje a Základny logistiky Olomouc. Další prostředky ve výši 1 362 tis. Kč byly uvolněny na obměnu techniky, ochranných pomůcek pro HZS hl.města Prahy, na opravu automobilu Královéhradeckého kraje a na obměnu leteckého materiálu a nákup leteckých pohonných hmot s určením pro Leteckou službu Policie ČR.

Stavební spoření

V průběhu roku 2011 podaly stavební spořitelny v souladu s § 11 zákona č. 96/1993 Sb., o stavebním spoření a státní podpoře stavebního spoření, ve znění pozdějších předpisů, žádosti o roční zálohy státní podpory za rok 2010 (tzv. 2. a 3. kolo r. 2010) a žádosti o roční zálohu státní podpory za rok 2011 pro účastníky, kteří ukončili stavební spoření v 1. pololetí roku 2011 (tzv. 1. kolo r. 2011).

Na výplatu státní podpory stavebního spoření počítal státní rozpočet na rok 2011 s částkou 13 100 000 tis. Kč. Státní rozpočet po změnách činil 11 793 534 tis. Kč (částka 1 306 366 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů – viz část „Rozpočet výdajů“). Na státní podporu stavebního spoření bylo v roce 2011 čerpáno 10 729 038 tis. Kč, z toho 6 tis. Kč v mimořádné výplatě společnosti Stavební spořitelna České spořitelny, a.s., provedené jako opatření přijaté v návaznosti na Závěrečné stanovisko veřejného ochránce práv k poskytování státního příspěvku ke stavebnímu spoření pro občany

členských států Evropské unie. Přehled o výplatě státní podpory stavebního spoření je uveden v tabulce:

Tabulka č. 4: Stavební spoření (v tis. Kč)

za období	datum	čerpání státní podpory v tis. Kč
2. kolo r. 2010	20.4.2011	5 247 201
	9.5.2011	5 246 218
3. kolo r. 2010	9.9.2011	44 004
1. kolo r. 2011	3.10.2011	191 609
mimořádná výplata	22.12.2011	6
Celkem	x	10 729 038

Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činí 1 064 496 tis. Kč.

Výše státní podpory stavebního spoření vyplacené ze státního rozpočtu v roce 2011 byla proti roku 2010 nižší o 1 014 mil. Kč. K úspoře mandatorních výdajů v oblasti stavebního spoření došlo zejména vlivem poklesu smluv o stavebním spoření uzavřených podle právní úpravy platné do 31. 12. 2003, tzv. starých smluv, u kterých byla státní podpora za rok 2010 ve 2. a 3. kole r. 2010 vyplacena do maximální výše státní podpory 4 500 Kč. Vliv na úsporu státní podpory měla také novela zákona č. 96/1993 Sb., o stavebním spoření a státní podpoře stavebního spoření, která s účinností od 1. 1. 2011 (tj. u státní podpory vyplacené za rok 2011 v 1. kole r. 2011) snížila maximální výši státní podpory na 2 000 Kč u smluv o stavebním spoření bez ohledu na datum jejich uzavření. Celkový počet smluv ve fázi spoření k 30. 9. 2011 činil 4 593 tis. smluv, což je o 253 tis. smluv méně oproti stavu ke konci roku 2010.

Podpora exportu; majetková újma; státní záruky, investiční pobídky

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2011 činil 16 419 030 tis. Kč. V této částce je obsažena změna tohoto ukazatele podle zákona č. 97/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011 (snížení pol. „Realizace státních záruk“ o částku 220 588 tis. Kč). Skutečnost dosáhla částky 13 964 663 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

- **Dotace na podporu exportu – Česká exportní banka, a.s.** - této bance byla v roce 2011 poskytnuta dotace na ztrátu z provozování podpořeného financování celkem ve výši 491 391 tis. Kč (vyrovnání ztráty za 4. čtvrtletí roku 2010 a za období leden až září 2011). Dosažená úspora činí 506 609 tis. Kč. Důvodem byl především čistý úrokový výnos z úvěrové činnosti, který převýšil náklady ČEB potřebné na získávání zdrojů v roce 2011.
- **Úhrada majetkové újmy peněžních ústavů**, která jim vzniká v souvislosti s dříve poskytnutými sociálními úvěry (individuální a družstevní bytová výstavba, půjčky mladým manželům) a je hrazena ze státního rozpočtu v souladu s § 45 zákona č. 21/1992 Sb., o bankách, byla rozpočtována ve výši 199 618 tis. Kč, ve skutečnosti byla poskytnuta částka v celkovém objemu 199 776 tis. Kč. Proto bylo nutné provést rozpočtové opatření a navýšit rozpočet o částku 1 080 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“) – rozpočet po změnách tak činil 200 698 tis. Kč. Nedočerpána zůstala částka 922 tis. Kč ve srovnání s rozpočtem po změnách. Z celkové úhrady majetkové újmy peněžních ústavů za rok 2011 bylo poskytnuto 72 139 tis. Kč v souvislosti s úvěry na individuální bytovou výstavbu, 126 653 tis. Kč v souvislosti s úvěry na družstevní bytovou výstavbu a 984 tis. Kč v souvislosti s půjčkami mladým manželům.

- **Realizace státních záruk** – schválený rozpočet činil 4 054 412 tis. Kč (v této částce je promítnuto snížení o částku 220 588 tis. Kč podle zákona č. 97/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011). Z titulu poskytnutých státních záruk byly v průběhu roku 2011 realizovány ze státního rozpočtu platby za následující subjekty:

Tabulka č. 5: Realizace státních záruk (v tis. Kč)

Záruka	skutečnost 2011
SŽDC, s.o. - garantované úvěry	2 388 063
ČNB, záruka za IPB (Smlouva a slib odškodnění)	0
ČSOB, a.s. - záruka za IPB (Smlouva a stát. záruka)	131 965
Celkem	2 520 028

Jednalo se o splátky úroků a jistin garantovaných úvěrů (standardních i nestandardních) poskytnutých v minulých letech. Nevyčerpaný zůstatek rozpočtové položky činí 1 534 384 tis. Kč. Tato úspora je zapříčiněna nečerpáním záruky ČNB z důvodu zdoluhavého rozhodování soudů o jednotlivých nárocích ČSOB na úhradu ze záruky.

- **Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle zákona č. 77/2002 Sb.** - bylo uvolněno celkem 7 203 000 tis. Kč. Jednalo se o platbu za emisi dluhopisů SŽDC včetně úrokového kuponu. V průběhu roku bylo provedeno rozpočtové opatření, a to snížení výdajů o 1 080 tis. Kč ve prospěch položky „Majetkové újmy peněžních ústavů“ (viz část „Rozpočet výdajů“). Nevyčerpano zůstalo 127 920 tis. Kč oproti rozpočtu po změnách.
- **Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB** - výdaje byly čerpány ve výši 2 255 113 tis. Kč. V této položce jsou evidovány platby garantovaných úvěrů poskytnutých Evropskou investiční bankou na financování infrastrukturálních programů, jejichž finančním manažerem je ČMZRB. Položka byla nedočerpána ve výši 179 887 tis. Kč. Úspora je výsledkem vlivu pohyblivých úrokových sazeb a vlivu kurzových změn.
- **Investiční pobídky – dotace na daňovou povinnost** – z této položky byla v roce 2011 čerpána částka 295 355 tis. Kč, což je o 4 645 tis. Kč méně než činil schválený rozpočet. Účelová dotace byla poskytnuta celkem 5 společnostem, kterým byly schváleny investiční pobídky příslušným usnesením vlády a byla s nimi podepsána „Prohlášení o společném záměru“.
- **Dotace na podporu exportu – doplnění pojistných fondů EGAP, a.s.** - v souladu s ustanovením § 1 odst.11 zákona č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011 byla Exportní garanční a pojišťovací společnost, a.s. poskytnuta dotace ve výši 1 000 000 tis. Kč na doplnění pojistných fondů. Vzhledem k poptávce exportérů po pojištění, byly v roce 2011 uzavřeny nové pojistné smlouvy. Na základě vyhlášky Ministerstva financí č. 278/1998 Sb., která ukládá této společnosti dodržovat 8%-ní pojistnou angažovanost, byly poskytnuté prostředky použity na dodržení dostatečné kapitálové přiměřenosti. Pojistné fondy a rezervy k 31. 12. 2011 byly plně kryty předpokládanou pojistnou angažovaností.
- **Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů** - systém dorovnání rozdílů u vývozních úvěrů byl zaveden jako forma podpory exportu novelou vyhlášky č. 278/1998 Sb. Zájem o tuto podporu je zatím minimální; ze státního rozpočtu nebyly poskytnuty žádné prostředky. Úspora činí 100 000 tis. Kč.

Sociální výdaje; náhrady; neziskové a pod. organizace

- **Penzijní připojištění** – v roce 2011 vyplatilo Ministerstvo financí penzijním fondům na základě jejich žádostí podle § 30 zákona č. 42/1994 Sb., o penzijním připojištění se státním příspěvkem a o změnách některých zákonů souvisejících s jeho zavedením, ve znění pozdějších předpisů, státní příspěvek pro účastníky, kterým náleží tento příspěvek podle § 29 tohoto zákona. Státní rozpočet počítal s částkou 6 100 000 tis. Kč, státní rozpočet po změnách činil 5 800 000 tis. Kč (částka 300 000 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů – viz část „Rozpočet výdajů“). Ve skutečnosti byl státní příspěvek čerpán ve výši 5 587 830 tis. Kč. Postupné čerpání státního příspěvku ukazuje tabulka:

Tabulka č. 6: Penzijní připojištění (v tis. Kč)

za období (čtvrtletí/rok)	datum	čerpání státního příspěvku v tis. Kč
IV. čtvrtletí 2010	24.2.2011	1 393 662
I. čtvrtletí 2011	27.5.2011	1 394 027
II. čtvrtletí 2011	29.8.2011	1 395 751
III. čtvrtletí 2011	28.11.2011	1 404 390
Celkem	x	5 587 830

Výše státního příspěvku penzijního připojištění vypláceného ze státního rozpočtu byla v roce 2011 proti roku 2010 vyšší o 114 mil. Kč. K růstu mandatorních výdajů na státní příspěvek penzijního připojištění došlo v roce 2011 zejména v důsledku zvyšujícího se počtu smluv o penzijním připojištění. Celkový počet smluv o penzijním připojištění k 30. 9. 2011 činil 4 553 tis. smluv, což je o 26 tis. smluv více než ke konci roku 2010.

- **Jednorázové náhrady ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem** – v této položce výdajů se vyplácejí refundace za škody způsobené komunistickým režimem podle nařízení vlády č. 165/1997 Sb. Na základě žádostí magistrátních a městských úřadů bylo vyplaceno 324 tis. Kč. Rozpočtovaná částka činila 200 tis. Kč. V důsledku vyšší potřeby prostředků byl rozpočet ve výši 200 tis. Kč zvýšen o 124 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“).
- **Novomanželské půjčky** - na státní příspěvky k úhradě půjček při narození dítěte poskytnutých mladým manželům dle zákonného opatření č. 14/1973 Sb., ve znění nařízení vlády č. 44/1987 Sb., nebyly čerpány žádné prostředky. Úspora tak činila celou rozpočtovanou částku (100 tis. Kč). Česká spořitelna, a.s. byla vyzvána k provedení analýzy, zda může být tato rozpočtovaná položka zrušena.
- **Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, ostatní náhrady** – do kapitoly Ministerstva spravedlnosti bylo převedeno rozpočtovými opatřeními celkem 160 000 tis. Kč (v tom na výplatu odškodnění podle zákona č. 82/1998 Sb., o odpovědnosti za škodu způsobenou při výkonu veřejné moci nesprávným rozhodnutím nebo nesprávným úředním postupem, ve znění pozdějších předpisů, částka 151 500 tis. Kč a podle zákona č. 209/1997 Sb., o poskytnutí peněžité pomoci obětem trestné činnosti, ve znění pozdějších předpisů, částka 8 500 tis. Kč). Během roku 2011 došlo k poměrně strmému nárůstu nových žádostí o náhradu škody (počet nových věcí k mimosoudnímu projednání, jakož i nově podaných žalob dosáhl svého historického maxima, což se projevilo na nárůstu mimosoudně proplácených částek o cca 27 milionů korun). Do kapitoly Ministerstva financí byla převedena částka 105 538 tis. Kč na náhrady škod z titulu nesprávných úředních rozhodnutí nebo nesprávného úředního postupu

v návaznosti na zákon č. 82/1998 Sb., v platném znění a dále na náhrady v důsledku soudních sporů spojených se správou majetku státu včetně vracení kupních cen. Do kapitoly Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže byla uvolněna částka 39 863 tis. Kč na úhradu úroků z přeplatků na pokutách. Rozpočet této položky výdajů byl snížen o částku 40 620 tis. Kč v souvislosti s řešením v rozpočtu nezabezpečených prostředků v kapitole Ministerstva financí na právní zastoupení u švýcarského soudu v kauze privatizace Mostecké uhelné společnosti, a.s. (viz část „Rozpočet výdajů“). Úspora dosažená na této položce činí 503 979 tis. Kč. Skutečné čerpání v zásadě nelze ovlivnit a výše vyplácených náhrad odvisí od důvodnosti nároků uplatněných poškozenými osobami.

- **Výdaje na nároky podle zákona o ocenění účastníků národního boje za vznik a osvobození Československa (zákon č. 357/2005 Sb.)** – na výplatu nároků dle výše uvedeného zákona byla převedena do rozpočtu kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí částka 773 030 tis. Kč a částka 5 500 tis. Kč do kapitoly Ministerstva vnitra. Úspora ve výši téměř 120 mil. Kč vznikla v důsledku nižšího počtu osob, kterým bylo odškodnění vypláceno a nižším počtem žádostí než se předpokládalo při sestavení rozpočtu.
- **Valorizace náhrad za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR** – částka 1 146 tis. Kč byla poukázána České pojišťovně, a. s., která vyplácí náhrady za ztráty na výdělků po skončení pracovní neschopnosti českým občanům, jimž byla způsobena škoda na zdraví sovětskými vojsky na našem území. Částka představuje refundaci nákladů spojených s valorizací těchto náhrad, které byly Českou pojišťovnou, a. s. vyplaceny za rok 2010.
- **Český svaz bojovníků za svobodu** – částka 6 300 tis. Kč byla využita zejména na osvětové akce u příležitosti mezníků boje za svobodu českého národa a seznamování veřejnosti s historií a odkazem národního boje za svobodu a proti fašismu, na spolupráci s regionálními orgány při zřizování a údržbě památníků a pamětních desek obětí národního boje za svobodu a další.
- **Konfederace politických vězňů** – dotace této organizaci ve výši 6 650 tis. Kč byla určena na finanční pomoc při zajišťování oprávněných nároků členů, na ozdravné a rekondiční pobyty členů ve středisku Smilovice, údržbu a provoz tohoto rekreačního zařízení, na poskytování lázeňské příspěvkové péče a další péči o členy (např. hromadné zájezdy, příspěvky na pohřebné), na činnost poboček Konfederace, cestovné spojené s výkonem funkce předsedkyně, místopředsedů a předsedů poboček, ke krytí nákladů na provoz muzea III. odboje v Příbrami, na přípravu projektu Mezinárodního muzea otrockých prací a na další mezinárodní setkání. Částka 100 tis. Kč byla přesunuta do rozpočtu kapitoly Ministerstva zdravotnictví (příspěvek na lázeňskou péči členů).
- **Masarykovo demokratické hnutí** – poskytnutá dotace ve výši 1 530 tis. Kč byla čerpána v souladu se schváleným rozpočtem Masarykova demokratického hnutí na rok 2011, podle potřeb realizace projektu „Šíření společenského, kulturního a myšlenkového odkazu T. G. Masaryka“. Zejména se jednalo o vydávání časopisu „Čas“, včetně jeho distribuce, zajištění IV. ročníku soutěže pro žáky a studenty v rámci pokračování projektu „Masaryk do škol“ na téma „TGM – život, dílo a odkaz pro současnost“, vydání publikace „Karel Čapek a TGM“, organizování vzpomínkových akcí k významným výročím TGM, pořádání klubových večerů v divadle Kolowrat a přednášek pro školy a veřejnost.
- **Sdružení bývalých politických vězňů ČR** – částka ve výši 270 tis. Kč byla využita zejména na finanční pomoc při zajišťování oprávněných nároků členů, poskytování

příspěvků na zdravotní péči, lázně a léky, pořádání pietních akcí, údržbu památníků a vydávání časopisu „Věrní zůstali“.

- **Příspěvek politickým stranám** - ve schváleném rozpočtu na rok 2011 byla rozpočtována na činnost politických stran částka 496 242 tis. Kč, vyplacena byla částka 491 454 tis. Kč. Tento příspěvek se vyplácí politickým stranám a politickým hnutím na základě zákona č. 424/1991 Sb., o sdružování v politických stranách a politických hnutích, ve znění pozdějších předpisů. Stálý příspěvek činí ročně 6 000 000 Kč pro stranu a hnutí, které získaly v posledních volbách do Poslanecké sněmovny 3 % hlasů. Za každých dalších i započatých 0,1 % hlasů obdrží strana a hnutí ročně 200 000 Kč. Obdrží-li strana a hnutí více než 5 % hlasů, příspěvek se dále nezvyšuje. V roce 2011 činil příspěvek na mandát poslance a senátora ročně 855 000 Kč a na mandát člena zastupitelstva kraje a člena zastupitelstva hl. m. Prahy ročně 237 500 Kč. Přehled o vyplaceném státním příspěvku na činnost politickým stranám a hnutím za rok 2011 je uveden v tabulce:

Tabulka č. 7: Příspěvek politickým stranám (v Kč)

Název politické strany / politického hnutí	příspěvek na činnost za rok 2011 celkem	příspěvek na činnost za rok 2010	vyplaceno celkem v roce 2011
ALTERNATIVA	1 187 500	0	1 187 500
ČSSD	162 688 750	0	162 688 750
Doktoři (za uzdravení společnosti)	950 000	0	950 000
HNUTÍ NEZÁVISLÝCH ZA HARMONICKÝ ROZVOJ OBCÍ A MĚST	237 500	0	237 500
KDU - ČSL	27 230 000	0	27 230 000
KSČM	61 727 500	0	61 727 500
ODS	124 190 000	0	124 190 000
Severočeši.cz	3 610 000	0	3 610 000
STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ	3 372 500	2 875 000	6 247 500
Starostové pro Liberecký kraj	1 662 500	0	1 662 500
Strana Práv Občanů ZEMANOVCI	8 800 000	0	8 800 000
Strana pro otevřenou společnost	1 567 500	0	1 567 500
Suverenita - Strana zdravého rozumu	7 400 000	0	7 400 000
TOP 09	52 085 000	0	52 085 000
US - DEU	0	375 000	375 000
Věci veřejné	30 520 000	0	30 520 000
Zlínské hnutí nezávislých	475 000	500 000	975 000
Celkem	487 703 750	3 750 000	491 453 750

Politickému hnutí STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ, politické straně Unie svobody - Demokratická unie a Zlínskému hnutí nezávislých byl vyplacen příspěvek na činnost za rok 2010 ve výši 3 750 tis. Kč na základě zjištění Poslanecké sněmovny, že doplněné výroční finanční zprávy za rok 2009, předložené politickým hnutím STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ, politickou stranou Unie svobody - Demokratická unie a Zlínským hnutím nezávislých, jsou úplné. Tím byla splněna podmínka pro výplatu příspěvku na činnost podle § 20a odst. 3 písm. a) zákona č. 424/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů. V roce 2010 činil příspěvek na mandát poslance a senátora ročně 900 000 Kč a na mandát člena zastupitelstva kraje a člena zastupitelstva hl. m. Prahy ročně 250 000 Kč.

- **Ústav TGM, o.p.s.** - dotace ve výši 1 800 tis. Kč byla určena zejména na edici spisů T. G. Masaryka. Edice je rozdělena do 40 svazků, z nichž více než polovina je již

vydána (v roce 2011 byly vydány 2 svazky, další 4 byly připravovány). Jde o komentované kritické vydání všech Masarykových děl, studií a monografií zpřístupňujících Masarykovo dílo odborné i širší veřejnosti. Ústav T. G. Masaryka, o.p.s. pečuje též o Masarykův osobní archiv a knihovnu. Dotace v roce 2011 byla využita i na restaurování archiválií a digitalizaci archivních a knihovních fondů.

- **Jednorázový příspěvek ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem (nařízení vlády č. 135/2009 Sb.) a odškodnění za majetkové křivdy občanům ČR na území Podkarpatské Rusi (zákon č. 212/2009 Sb.)** - rozpočet činil 800 000 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že nebyla známa přesná výše výdajů ani jejich časové rozložení, byly výdaje rozpočtovány v kapitole VPS, a to na základě podkladů Ministerstva vnitra, které o nárocích rozhoduje. V roce 2011 nepožádalo Ministerstvo vnitra o přesun prostředků. U obou titulů použilo Ministerstvo vnitra prostředky nároků z nespotrebovaných výdajů z roku 2010.

Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu

Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům krajů v roce 2011 zahrnovaly pouze příspěvek na výkon státní správy v přenesené působnosti, který kraje obdržely v souladu s ustanovením § 29 odst. 3 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům krajů byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních zálohách do výše schváleného rozpočtu (částka 1 074 348 tis. Kč).

Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 6 zákona o státním rozpočtu

Součástí finančních vztahů státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích byl příspěvek na školství, dotace na vybraná zdravotnická zařízení, příspěvek na výkon státní správy a dotace na výkon zřizovatelských funkcí převedených z okresních úřadů obcím. Příspěvek na školství je určen na částečnou úhradu provozních výdajů základních, mateřských, speciálních základních a mateřských škol, víceletých gymnázií (pokud v nich žáci plní povinnou školní docházku), mateřských a základních škol při zdravotnických zařízeních zřizovaných obcemi a dále pro přípravné stupně speciálních škol zřizovaných obcemi. Dotace na vybraná zdravotnická zařízení je určena pro zvláštní dětská zařízení (kojenecké ústavy, dětské domovy), zřizovaná ve smyslu vyhlášky č. 242/1991 Sb., která nejsou příjmově napojena na soustavu zdravotních pojišťoven, a u nichž zřizovatelskou funkci vykonává obec. Příspěvek na výkon státní správy je určen na částečnou úhradu výdajů obcí spojených s výkonem státní správy a obce ho obdržely v souladu s ustanovením § 62 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. V roce 2011 byl příspěvek na výkon státní správy obcím stejně jako v předchozích letech rozdělován podle metodiky zpracované Ministerstvem vnitra. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtům obcí v úhrnech po jednotlivých krajích byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu (9 183 550 tis. Kč).

Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu

Finanční vztahy státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy zahrnovaly příspěvek na školství a příspěvek na výkon státní správy. Příspěvek na školství je stejně jako u ostatních obcí určen na částečnou úhradu provozních výdajů základních, mateřských, speciálních základních a mateřských škol, víceletých gymnázií (pokud v nich žáci plní povinnou školní docházku), mateřských a základních škol při zdravotnických zařízeních zřizovaných hl. m. Prahou a dále pro přípravné stupně speciálních škol zřizovaných hl. m. Prahou. Příspěvek na

výkon státní správy je určen na částečnou úhradu výdajů hl. m. Prahy spojených s výkonem státní správy. Tento příspěvek obdrželo hl. m. Praha v souladu s ustanovením § 31 odst. 4 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze. Finanční prostředky obsažené ve finančních vztazích státního rozpočtu k rozpočtu hl. m. Prahy byly během rozpočtového roku uvolněny v pravidelných měsíčních částkách do výše schváleného rozpočtu (966 264 tis. Kč).

Další prostředky pro územní samosprávné celky

Schválený rozpočet tohoto ukazatele činil 1 480 590 tis. Kč. V této částce je obsaženo zvýšení o 220 588 tis. Kč podle zákona č. 97/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2011. V rámci tohoto ukazatele byla vytvořena nová položka „Částečná kompenzace snížení příspěvku na výkon státní správy v roce 2011 pro obce s rozšířenou působností s ekonomickým dopadem z tohoto snížení“ ve stejné výši.

- **Financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb (Praha)** - v návaznosti na usnesení vlády č. 21/2002 (k návrhu financování provozu ochranných systémů podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy) byla rozpočtovaná částka ve výši 45 000 tis. Kč uvolněna do rozpočtu hlavního města Prahy na financování provozu a udržování funkčnosti ochranných systémů podzemních dopravních staveb na území hlavního města Prahy.
- **Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků** – schválený rozpočet činil 65 375 tis. Kč. Z této položky výdajů byly během roku na základě žádostí uvolňovány prostředky na řešení závažných problémů územních samosprávných celků, které nebyly kryty ve schváleném státním rozpočtu na příslušný rok. V roce 2011 se jednalo jak o dotace, tak o návratné finanční výpomoci. Konkrétní čerpání prostředků je závislé na situaci v daném roce (žádostech, oprávněnosti požadavků apod.). Vzhledem k tomu, že na této položce nebyl dostatečný objem finančních prostředků, bylo provedeno v průběhu roku 2011 rozpočtové opatření, kterým byl navýšen objem finančních prostředků na položce o 16 000 tis. Kč, tj. na částku 81 375 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“). Čerpáno bylo celkem 78 567 tis. Kč. Na základě rozhodnutí ministra financí byly z této položky poskytnuty návratné finanční výpomoci čtyřem obcím, které se nacházely v obtížné finanční situaci (velký objem finančních závazků z minulých let, exekuce na majetek a účty obce) v celkové výši 77 151 tis. Kč. Jednalo se o tyto obce/města: město Terezín – částka 8 000 tis. Kč (na jednorázovou úhradu části exekučního výměru), obec Chlumeck – částka 14 000 tis. Kč (na jednorázovou úhradu části závazků z minulých období), město Kolín – částka 37 440 tis. Kč (jednorázová úhrada zbývajících částí závazků z úvěru poskytnutého v roce 2003 na financování průmyslové zóny Kolín-Ovčáry), obec Kunice – částka 17 711 tis. Kč (na jednorázovou úhradu dlužné částky návratné finanční výpomoci, která byla této obci poskytnuta z rozpočtu Středočeského kraje v roce 2006). Z této položky byly rovněž uvolněny dotace pro základní a mateřské školy zřizované DSO (1 219 tis. Kč) a dotace na úhradu nákladů za dobu správy Ministerstvem vnitra v obci Prameny (197 tis. Kč).
- **Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy** – rozpočet této položky byl schválen ve výši 198 000 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 197 876 tis. Kč). Finanční prostředky z uvedené položky byly uvolňovány na základě žádostí oprávněných subjektů podaných během rozpočtového roku. Prostředky ve výši 111 180 tis. Kč byly poskytnuty krajům a obcím, z toho částka 61 275 tis. Kč na náhradu škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy v souladu se zákonem č. 115/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, částka 27 240 tis. Kč na úhradu nákladů spojených s preventivními opatřeními zabráňujícími vzniku a šíření onemocnění tuberkulózou (zákon č. 258/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů,

a vyhláška ministerstva zdravotnictví č. 224/2002 Sb.) a částka 15 540 tis. Kč na úhradu realizovaných ozdravných protiradonových opatření ve vnitřním ovzduší staveb a v pitné vodě pro veřejné zásobování (zákon č. 18/1997 Sb., ve znění pozdějších předpisů – atomový zákon a vyhláška č. 461/2005 Sb.). Dále byly uvolněny prostředky ve výši 7 125 tis. Kč na úhradu nákladů vzniklých lékárnám s odevzdáním a zneškodněním nepoužitelných léčiv (zákon č. 378/2007 Sb., o léčivech, ve znění pozdějších předpisů). Úspora výdajů činí 86 696 tis. Kč. Konkrétní čerpání těchto výdajů v daném roce závisí na četnosti obdržených žádostí, výši požadovaných finančních prostředků, popř. na splnění podmínek daných příslušným právním předpisem. Rozpočet této položky byl snížen rozpočtovým opatřením o 124 tis. Kč k pokrytí zvýšených výdajů souvisejících s výplatou náhrad ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem (viz část „Rozpočet výdajů“).

- **Dotace na činnosti vykonávané obcemi s rozšířenou působností v oblasti sociálně právní ochrany dětí** - dotace byla poskytnuta na základě § 58 odst. 1 zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů, který stanovuje, že náklady vzniklé v souvislosti s výkonem sociálně-právní ochrany dětí, není-li stanoveno jinak, nese stát. Dotace byla určena na úhradu běžných výdajů souvisejících s výkonem přenesené působnosti v této oblasti. Finanční prostředky v rozpočtovaném objemu 739 447 tis. Kč byly uvolněny obcím s rozšířenou působností a hl. m. Praze pro jednotlivé městské části během roku ve čtvrtletních splátkách na základě podkladů Ministerstva práce a sociálních věcí.
- **Navýšení příspěvku na výkon státní správy v oblasti sociálních služeb pro obce s rozšířenou působností a hl. m. Prahu** - finanční prostředky byly rozpočtovány ve výši 212 180 tis. Kč a uvolněny jednorázově na základě rozpisu, který předložilo Ministerstvo práce a sociálních věcí. Byly určeny na úhradu běžných výdajů souvisejících s výkonem přenesené působnosti prováděné obecními úřady obcí s rozšířenou působností a hl. m. Prahou v oblasti sociálních služeb podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.
- **Částečná kompenzace snížení příspěvku na výkon státní správy v roce 2011 pro obce s rozšířenou působností s ekonomickým dopadem z tohoto snížení** - položka byla vytvořena na základě usnesení Rozpočtového výboru PSP č. 118 ze dne 6. 4. 2011, ve kterém tento výbor požádal ministra financí, aby po nabytí účinnosti zákona č. 97/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2011, byla v kapitole VPS na rok 2011 vytvořena tato nová položka ve výši 220 588 tis. Kč. Částka byla rozdělena a uvolněna příslušným obcím s rozšířenou působností dle seznamu, který tvoří přílohu k tomuto usnesení.

Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně

- **Prostředky na pojistné zdravotního pojištění - platba státu** – rozpočtovaná částka činila 52 997 346 tis. Kč, skutečná výše plateb státu dosáhla částky 52 717 219 tis. Kč. V průběhu roku 2011 nebyla realizována žádná předsunutá platba do systému všeobecného zdravotního pojištění, ani nebyla provedena legislativní změna. Sazba platby státu byla 723 Kč/osoba/měsíc, tj. roční výše platby činila 8 676 Kč/osoba. Dosaženou úsporu ve výši 280 127 tis. Kč ovlivnilo celkové snížení počtu státních pojištěnců. Od března 2011 (nejvyšší počet, a to 6 144 178 osob) jejich počet průběžně klesal, a to až do listopadu, s mírným nárůstem v prosinci.
- **Převod prostředků na zvláštní účet rezervy pro důchodovou reformu** – tento převod nebyl v roce 2011 realizován (viz zmocnění pro ministra financí dle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011).

Podle státního závěrečného účtu za rok 2010 skončilo hospodaření systému důchodového pojištění schodkem.

Ostatní výdaje

Ostatní výdaje kapitoly VPS nebyly dočerpány o 3 706 166 tis. Kč ve srovnání s rozpočtem po změnách. Plnění tohoto ukazatele ovlivnily zejména nerealizované výdaje na návratnou finanční výpomoc související s plynárenskými VIA na území Ruské federace (1,8 mld. Kč) a některé další výdaje.

Jednotlivé výdajové tituly lze charakterizovat takto:

- **Prostředky na novelu nařízení vlády č. 566/2006 Sb. (platy duchovních) a související pojištění a na zvýšení počtu duchovních** - v souvislosti s podepsanou Deklarací shody o výkonu hospodářského zabezpečení církví a náboženských společností v letech 2011-2014, na jejímž základě došlo k fixaci výdajů na platy duchovních podle skutečného počtu duchovních zjištěného v říjnu 2010 po mzdových inventurách, tj. 4 892 duchovních, byla uvolněna do kapitoly Ministerstva kultury částka 44 000 tis. Kč. Na základě této deklarace by celkové výdaje na platy duchovních měly činit celkem 1 348 000 tis. Kč (v rozpočtu kapitoly bylo zabezpečeno 1 304 000 tis. Kč).
- **Prodej kolkových známek - provize České pošty** - v rozpočtu kapitoly byly rozpočtovány prostředky ve výši 110 000 tis. Kč, které byly čerpány částkou 72 655 tis. Kč, tj. 66,1 % rozpočtu (v roce 2010 čerpáno 82 624 tis. Kč). Částka byla použita na dorovnání čistých příjmů o provizi přiznanou komisionáři České pošty, s.p. zajišťujícím prodej kolkových známek a zaslána na účet FÚ pro Prahu 1.
- **Prostředky na souhrnné pojištění vozidel** – z rozpočtované částky ve výši 60 000 tis. Kč bylo vyplaceno celkem 37 159 tis. Kč. Jedná se o úhrady státu za odpovědnost za škody způsobené provozem speciálních motorových vozidel s výjimkou z pojištění odpovědnosti podle zákona č. 168/1999 Sb., (jde o vozidla integrovaného záchranného systému, Bezpečnostní informační služby, zvláštních složek Ministerstva obrany a Ministerstva vnitra a vozidla obcí provozovaná jednotkami sborů dobrovolných hasičů), kdy povinnost nahradit škody má Ministerstvo financí. České podnikatelské pojišťovně, a. s. byla vyplacena celková částka 36 741 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 5 833 tis. Kč). Likvidace škodních událostí pokračuje dále i u České pojišťovny, a. s., se kterou již byla ukončena smlouva. Této pojišťovně byla vyplacena celková částka 419 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 38 tis. Kč). V roce 2011 došlo k poklesu vyplacených škod oproti roku 2010 o 37 mil. Kč. Důvodem poklesu výdajů oproti roku 2010 a dosažené úspory prostředků ve výši téměř 23 mil. Kč v roce 2011 bylo, že nevznikla plnění v případech úrazů osob, zraněných při nehodách, kdy soudy rozhodují o odškodnění poškozených osob podle § 585 odst. 1 občanského zákoníku o kapitalizaci za ztrátu výdělku po skončení pracovní neschopnosti a o náhradě za ztížení společenského uplatnění. Rovněž nelze odhadnout termín finančního plnění ani jeho výši (doba mezi pojistnou událostí a plněním je i více než 5 let).
- Na **poplatky za vedení účtů peněžním ústavům** bylo vynaloženo celkem 101 650 tis. Kč, tj. o 118 350 tis. Kč méně ve srovnání s rozpočtem. V roce 2010 bylo čerpáno celkem 100 737 tis. Kč.
- **Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů** – výdaje spojené s financováním zahraničních úvěrů dosáhly částky 23 448 tis. Kč a týkaly se pouze správy a vedení účtů

vládních úvěrů. V souladu s uzavřenými smlouvami se jednalo o úhrady ve prospěch ČNB (7 840 tis. Kč) a ČSOB, a. s. (15 608 tis. Kč), které byly čtvrtletně uvolňovány.

- **Výdaje na volby celkem** – rozpočtovaná byla částka ve výši 116 685 tis. Kč, uvolněno bylo celkem 23 649 tis. Kč (v tom rozpočtovými opatřeními do kapitol 14 159 tis. Kč a převodem prostředků na účty územních samosprávných celků 9 490 tis. Kč). Podrobnější údaje uvádí tabulka:

Tabulka č. 8: Výdaje na volby celkem (v tis. Kč)

kapitola	volby	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	2 459
Ministerstvo vnitra	doplňovací volby do Senátu PČR	835
ČSÚ	dodatečné, nové a opakované volby do zastupitelstev obcí	9 572
ČSÚ	doplňovací volby do Senátu PČR	1 293
Územní samosprávné celky	doplňovací volby do Senátu PČR	4 030
Územní samosprávné celky	nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	5 460
Celkem		23 649

Z rozpočtovaných výdajů nebyla využita částka 93 096 tis. Kč.

- **Návratná finanční výpomoc související s plynárenskými VIA na území Ruské federace** - výdaje byly rozpočtovány ve výši 1 800 000 tis. Kč a vycházely z předpokladu dosažení dohody s příslušnými státními orgány Ruské federace o úhradě daňových povinností českého subjektu, který podle tzv. Jamburských dohod na území Ruské federace realizoval výstavbu pro plynárenský průmysl včetně navazující infrastruktury a občanské vybavenosti. Výdaje byly vázány na vyčíslení celkových daňových nedoplatků ruskou stranou a odsouhlasení mechanismu jejich úhrady včetně recipročních dodávek zemního plynu do ČR (protože Jamburská dohoda z roku 1985 nepočítala s daňovými povinnostmi, měly být podle předběžných jednání příslušné daně uhrazeny českou stranou tak, jak to vyžaduje konvence o zamezení dvojího zdanění a jejich hodnota zahrnuta do zadluženosti Ruské federace a následně uhrazena dodávkami zemního plynu). K tomuto vyčíslení daňových nedoplatků a dosažení výše uvedené dohody nedošlo, proto nebyl výše uvedený výdaj ani v roce 2011 realizován (totéž platí i pro oblast příjmů, kde byla rozpočtována stejná částka).
- **Převod zemědělských a lesních pozemků z vlastnictví státu na jiné osoby – související náklady** - ve smyslu § 20 odst. 1 zákona č. 95/1999 Sb. a prováděcí vyhlášky Ministerstva financí č. 9/2000 Sb. bylo Pozemkovému fondu ČR jako záloha na rok 2011 uvolněno 53 000 tis. Kč. Z prostředků byly hrazeny výdaje na znalecké posudky, na vklady do Katastru nemovitostí, na ověřování listin, na geometrické plány, na inzerci a na identifikaci pozemků. Pozemkový fond ČR převedl ve smyslu výše citovaného zákona celkem 37 419 pozemků o celkové výměře cca 22 668 ha. Průměrný realizovaný výdaj na 1 ha státní půdy činil 2 084 Kč (oproti roku 2010 došlo k nárůstu o cca 329 Kč na 1 ha převedené státní půdy). Detailnější, definitivní údaje budou obsaženy ve výroční zprávě Pozemkového fondu ČR za rok 2011. Z rozpočtované částky nebylo vyčerpáno 28 000 tis. Kč, neboť nelze dopředu přesně odhadnout rozsah činností souvisejících s převody.
- **Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU** – rozpočtované prostředky v celkové výši 988 100 tis. Kč byly určeny:

- na úhradu kurzových ztrát v souvislosti s realizací programu SAPARD, programů SF a CF pro období 2004-2006, programů SF/CF/EFF pro období 2007-2013 a s realizací finančních mechanismů EHP/Norsko a Programu švýcarsko-české spolupráce (předpoklad celkem 927 500 tis. Kč). Výdaje na tento účel nebyly čerpány. Důvodem vzniku úspory je zejména obtížnost stanovení odhadu vývoje směnného kurzu CZK/EUR za rozpočtový rok. V průběhu roku 2011, a zejména v jeho 4. čtvrtletí, CZK vůči EURu převážně oslabovala. Tento vývoj byl proti předpokládanému dlouhodobému posilování CZK na základě makroekonomických predikcí odlišný. To vedlo k postupné kumulaci kurzových zisků z převodů uskutečněných především ke konci roku 2011. V důsledku tohoto vývoje nevznikla celková potřeba čerpat rozpočtovanou částku za rok 2011 při úhradě prostředků EU Národním fondem do kapitol státního rozpočtu za provedené předfinancování. Výši kurzových rozdílů ovlivňuje řada dalších faktorů, např. pohyb kurzu CZK/EUR v časovém období mezi přijetím žádosti o refundaci prostředků a provedenou platbou z PCO, odlišnosti v denním vývoji kurzu ČNB proti fixnímu měsíčnímu kurzu CZK/EUR Evropské komise, podle něhož se převedené prostředky vykazují vůči Evropské komisi. Kurzový zisk, jako výsledek oslabování CZK vůči EUR, který kurzovou ztrátu kompenzuje, byl u programů programového období 2007-2013 zaznamenán zejména v posledním čtvrtletí roku 2011, kdy se realizoval největší objem převodů z Národního fondu na účty rozpočtových kapitol. Naopak z plateb na refundace za programové období 2004-2006 vznikla v souhrnu kurzová ztráta, neboť CZK v okamžiku provedení těchto plateb byla ve vztahu k EURu silnější, než v momentě přijetí závazku. V souhrnu za obě programovací období provedené refundace vedly k celkovému mírně zápornému kurzovému dopadu. Jeho relativně nízká výše umožnila pokrytí kurzové ztráty výhradně ze zůstatku prostředků na univerzálním účtu Národního fondu;
- na vratky neoprávněně použitých nebo zadržovaných prostředků ES pro potřeby nástrojů Phare, Transition Facility, SAPARD a FM EHP/Norsko – na tento účel bylo vyčerpáno 2 875 tis. Kč (předpoklad 25 000 tis. Kč). Prostředky byly použity na úhradu závazků vůči finančnímu úřadu vyplývajících z kurzových rozdílů vzniklých z důvodu dvakrát odvedené DPH Evropské komisi u programů Phare;
- na výdaje na externí audit (certifikaci) Společné zemědělské politiky (předpoklad činil 12 600 tis. Kč). V roce 2011 byla proplacena firmě BDO Prima CA s.r.o za certifikaci účtů SZIF - platební agentury za finanční rok 2010 částka 9 600 tis. Kč;
- na penále z prodlení pro EK, vratky prostředků SF/CF/EFF a úroky z prodlení za programy období 2004 – 2006 a 2007 – 2013 – výdaje nebyly čerpány (předpoklad 23 000 tis. Kč). Důvodem byla skutečnost, že penále z prodlení nebylo dosud s Evropskou komisí vypořádáváno a veškeré prostředky, které měly být vráceny příjemcům na základě prominutí odvodu prostředků EU, byly vypořádány z disponibilních zdrojů SF/CF/EFF. Proto nebylo nutné řešit náhradní vypořádání závazků z prostředků kapitoly VPS.

Celkem bylo na této položce čerpáno 12 475 tis. Kč. Oproti schválenému rozpočtu vznikla úspora v celkové výši 975 625 tis. Kč.

- **Mezinárodní spory (dohody o podpoře a ochraně investic apod.) a výdaje spojené se zrušením ČKA** – na arbitrážní spory vedené proti České republice z titulu údajného porušení dohod o podpoře a ochraně investic bylo v průběhu roku 2011 do kapitoly Ministerstva financí uvolněno 283 305 tis. Kč (v roce 2010 částka 148 850 tis. Kč). Prostředky byly vynaloženy zejména na zabezpečení konzultačních, poradenských a právních služeb, případně na soudní náklady a bankovní poplatky při platbách do zahraničí, v souvislosti s arbitrážními spory, vedenými proti ČR z titulu údajného porušení dvoustranných mezinárodních dohod o vzájemné ochraně a podpoře investic. Podrobnější rozbor obsahuje závěrečný účet kapitoly Ministerstva financí. Vzhledem ke specifčnosti agendy spojené s mezinárodními arbitrážními spory je odhad nákladů spojených s těmito spory vždy značně obtížný, a to i v horizontu jednoho roku. Každý spor je jedinečný a jeho průběh se dá předvídat pouze velmi rámcově. Průběh sporu ovlivňuje taktika stran sporu, procesní rozhodnutí arbitrů, případná nutnost vyžádat si expertizu nebo analýzy od třetích subjektů, event. smírná jednání a další faktory ovlivňující jednotlivé kroky stran. Rozpočet této položky výdajů byl snížen o částku 37 380 tis. Kč v souvislosti s řešením v rozpočtu nezabezpečených prostředků v kapitole Ministerstva financí na právní zastoupení u švýcarského soudu v kauze privatizace Mostecké uhelné společnosti, a.s. (viz část „Rozpočet výdajů“).
- **Vrcholné návštěvy** - usnesením vlády ČR č. 506/2000 byly schváleny Zásady pro uskutečňování zahraničních cest členů vlády a vedoucích ostatních ústředních orgánů státní správy a Zásady financování vrcholných návštěv⁴. Podmínkou pro úhradu výdajů na vrcholné návštěvy bylo přijetí příslušného usnesení vlády. Prostředky na zabezpečení vrcholných návštěv ve výši 50 000 tis. Kč byly uvolněny do rozpočtu kapitoly Ministerstva zahraničních věcí. Částka 34 600 tis. Kč zůstala nevyužita.
- **Výdaje na financování programů EU** – rozpočtovaná částka ve výši 269 036 tis. Kč (spolu s dalšími prostředky ve výši 683 074 tis. Kč z vládní rozpočtové rezervy) byla uvolněna do kapitoly Ministerstva pro místní rozvoj k posílení spolufinancování státního rozpočtu na Regionálních operačních programech a operačních programech hlavního města Prahy pro projekty schválené do 22. září 2010 (usnesení vlády č. 64/2011).
- **Bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních dokladech a jiných identifikačních průkazech** – schválený rozpočet ve výši 490 000 tis. Kč byl v průběhu roku zvýšen o částku 47 101 tis. Kč na vrub vládní rozpočtové rezervy (viz část „Rozpočet výdajů“). V souladu s usnesením vlády č. 561/2011 byly do kapitoly Ministerstva vnitra převedeny prostředky ve výši 490 000 tis. Kč a do kapitoly Ministerstva zahraničních věcí prostředky ve výši 47 101 tis. Kč.
- **Pozemkové úpravy** – rozpočtovaná částka ve výši 700 000 tis. Kč byla převedena formou rozpočtových opatření do kapitoly Ministerstva zemědělství na financování pozemkových úprav.
- **Prostředky na zapojení občanů ČR do civilních struktur EU a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí** – na uvedený účel bylo rozpočtováno celkem 117 000 tis. Kč. V průběhu roku 2011 byly prostředky na základě žádostí jednotlivých kapitol uvolněny takto: Ministerstvu zahraničních věcí částka 47 774 tis. Kč, Ministerstvu obrany částka 2 235 tis. Kč,

⁴ usnesení vlády bylo změněno usnesením č. 1123/2007 o změně usnesení vlády ze dne 25. května 2000 č. 506 o koordinaci zahraničních cest členů vlády a o financování vrcholných návštěv

Ministerstvu vnitra částka 30 583 tis. Kč a Ministerstvu spravedlnosti 8 383 tis. Kč. Nebyly čerpány prostředky ve výši 28 025 tis. Kč.

- **Ztráta společnosti MUFIS, a.s.** – byla vyplacena částka 13 598 tis. Kč, která se týkala ztráty, resp. dotace na úroky z půjčky Státnímu fondu životního prostředí. Rozpočet činil 14 000 tis. Kč.
- **Dopady embarga** - v roce 2011 nebyly výdaje čerpány.
- **Výdaje na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011** – zákon č. 296/2009 Sb., o sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011 v § 12 odst. 2 stanoví, že ze státního rozpočtu se hradí výdaje na sčítání vzniklé Českému statistickému úřadu, ústředním správním úřadům, hl. m. Praze, krajům a obcím a že výdaje jsou hl. m. Praze, krajům a obcím hrazeny formou účelové dotace poskytované ze státního rozpočtu. K zabezpečení této akce byly uvolněny prostředky rozpočtovým opatřením do rozpočtů kapitol v celkové výši 1 509 724 tis. Kč (pro Český statistický úřad částka 1 504 900 tis. Kč, pro Ministerstvo zahraničních věcí 900 tis. Kč, pro Ministerstvo obrany 2 000 tis. Kč, pro Ministerstvo vnitra 574 tis. Kč a pro Ministerstvo spravedlnosti 1 350 tis. Kč). Územním samosprávným celkům byla poskytnuta dotace v celkové výši 59 400 tis. Kč. Rozdělení dotace na kraje, obce a hl. m. Prahu provedl Český statistický úřad. Dotace byla určena na úhradu výdajů spojených s přípravou a provedením sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011, jejichž okruh je uveden ve směrnici Ministerstva financí. Úspora výdajů na této položce činila 8 676 tis. Kč.
- **Náhrady výdajů územním samosprávným celkům – doplatek za předchozí rok** - skutečné výdaje ve výši 63 879 tis. Kč se týkaly zejména doplatku úhrady výdajů na volby do Poslanecké sněmovny, do Senátu a do zastupitelstev obcí, dofinancování výdajů na výkon sociálně právní ochrany dětí, dofinancování výdajů na likvidaci nepoužitelných léčiv na základě zákona č. 378/2007 Sb., výdajů na náhradu škod způsobených zvláště chráněnými živočichy na základě zákona č. 115/2000 Sb., na sčítání lidu, domů a bytů. Prostředky byly poskytnuty krajům (112 tis. Kč), obcím (50 022 tis. Kč) a hl. m. Praze (13 745 tis. Kč) na základě provedeného finančního vypořádání se státním rozpočtem podle vyhlášky č. 52/2008 Sb. Schválený rozpočet této položky ve výši 80 000 tis. Kč byl snížen o 16 000 tis. Kč k zabezpečení vyšších výdajů na pol. „Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků“ (viz část „Rozpočet výdajů“).
- **Prostředky na zabezpečení funkce finančního manažera úvěrů přijatých ČR** – výdaje se týkaly smluv, které uzavřelo Ministerstvo financí s Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou, a.s. a ČSOB, a.s. k zajištění činností finančního manažera u financování infrastrukturních programů v souvislosti s úvěry přijatými od EIB u těchto programů: Program zlepšení stavu mezinárodních silnic v ČR (E Roads II), Program podpory vodohospodářských investic v ČR (Vodohospodářský program), Projekt dálničního obchvatu Plzně a souvisejících silničních přivaděčů (obchvat Plzně), Projekt Masarykovy univerzity v Brně (Masarykova univerzita), Projekt českých dálnic – B (Projekt dálnic B) a Projekt silničního okruhu Prahy, část jihozápadní (Okruh Prahy). Za tyto služby byla vyplacena ČMZRB, a.s. částka 72 038 tis. Kč a ČSOB, a.s. částka 162 tis. Kč. Celkem bylo na služby výše uvedených finančních manažerů čerpáno 72 200 tis. Kč. Úspora ve výši 47 800 tis. Kč vznikla nižším objemem prostředků čerpaných prostřednictvím těchto bankovních ústavů.
- **Podpora zastřešujících občanských sdružení působících v oblasti českého sportu a tělovýchovy** – rozpočtovaná částka ve výši 270 000 tis. Kč byla rozhodnutím ministra

financí zvýšena o 10 000 tis. Kč na vrub vládní rozpočtové rezervy (viz část „Rozpočet výdajů“). Prostředky určené na úhradu nákladů spojených s činností těchto organizací byly rozděleny dle návrhu Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy do 85 občanských sdružení působících v oblasti českého sportu a tělovýchovy v úhrnné výši 278 735 tis. Kč. Na základě toho byla vydána rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace a finanční prostředky byly uvolněny jednotlivým občanským sdružením na jejich bankovní účet. Částka ve výši 1 265 tis. Kč zůstala nečerpána.

- **Platby mezinárodním finančním organizacím** – na uvedené platby bylo ve státním rozpočtu na rok 2011 vyčleněno 900 000 tis. Kč. Dosažená skutečnost činila 683 143 tis. Kč a oproti rozpočtu vznikla úspora 216 857 tis. Kč. Úspora vznikla zejména nižším příspěvkem do Evropského rozvojového fondu (téměř 200 mil. Kč). Důvodem bylo využití prostředků uvolněných z předchozího 9. EDF a nižší realizace výdajů na projekty v rámci 10. EDF, než bylo Evropskou unií původně plánováno. Dalším faktorem byl i výhodnější kurz CZK/EUR. Přehled o uskutečněných platbách je uveden v tabulce:

Tabulka č. 9: Platby mezinárodním finančním organizacím (v tis. Kč)

titul platby	skutečnost
účast na 15. doplnění zdrojů Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA) v letech 2009 až 2011	106 970
příspěvky do Evropského rozvojového fondu (10. EDF)	304 496
účast ČR v Iniciativě na multilaterální oddlužení rozvojových států (MDRI) v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	6 940
úhrada ročního příspěvku Rozvojové bance Rady Evropy	388
příspěvek ČR na českého poradce u Evropské banky pro obnovu a rozvoj (EBRD)	558
příspěvek ČR na spolufinancování slovenského a chorvatského poradce v naší konstituci EBRD	2 978
správa kapitálového vkladu u IBRD	162 623
donorské aktivity EBRD	98 190
v tom:	
příspěvek do Jednotného evropského fondu zemí západního Balkánu (EWBJF)	24 548
příspěvek do ODA Fondu technické spolupráce ČR v EBRD	73 642
Celkem	683 143

- **Služby a provoz bezpečného datového centra a provozování komunikační infrastruktury** – do rozpočtu kapitoly Ministerstva financí byla uvolněna částka 215 852 tis. Kč pro program 112V01 na zajištění provozu produkčního prostředí Integrovaného informačního systému státní pokladny (IISSP) a rozšíření provozu Servis desku. Očekávané úspory ve výši 62 000 tis. Kč byly použity ke zvýšení rozpočtu kapitoly Ministerstva financí na výdaje spojené s právním zastoupením ČR u švýcarského soudu (kauza privatizace Mostecké uhelné společnosti a.s.) – viz část „Rozpočet výdajů“.
- **Jednotné inkasní místo a technicko organizační opatření v daňové správě** – do kapitoly Ministerstva financí byly převedeny prostředky ve výši 750 000 tis. Kč. Prostředky byly směřovány do rozpočtu Generálního finančního ředitelství a byly určeny např. na zajištění cílového stavu dislokace pracovišť Jednoho inkasního místa (dále „JIM“), na dokončení stavebních prací v rámci programu Rozvoj a obnova MTZ územních finančních orgánů, na informační a komunikační systémy a hardware v souvislosti s realizací technickoorganizačních opatření v daňové správě a s přípravou

JIM, na zajištění provozuschopnosti datových sítí, bezpečnostních prvků a na dílčí technologické projekty v souvislosti s projektem JIM, na nákup programového vybavení a souvisejících softwarových služeb pro projekt JIM, na odstupné v souvislosti s organizačními změnami schválenými od 31.3. 2011, na zvýšení prostředků na platy a související výdaje v souvislosti s Projektem JIM, a to na sjednocení pravidel pro poskytování jednotlivých složek platu u zaměstnanců Generálního finančního ředitelství a na ocenění za splnění mimořádných úkolů.

- **Datové schránky** - prostředky ve výši 490 000 tis. Kč byly rozpočtovým opatřením převedeny do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra. Kapitola je použila na platby za poskytnuté služby, které jsou hrazeny měsíčně, a to za četnost provedených transakcí, zřízení přístupů k datové schránce, poštovní související s rozesíláním přístupových údajů k datové schránce, rozesíláním znepřístupnění datové schránky. V neposlední řadě je hrazena paušální odměna České poště, s. p. za provozování informačního systému datových schránek. Další prostředky na tento účel ve výši 362 000 tis. Kč byly uvolněny z vládní rozpočtové rezervy (usnesení vlády č. 603/2011).
- **Kompenzace nákladů vzniklých ČNB v souvislosti s uzavřením a plněním dohody o poskytnutí bilaterální půjčky MMF (UV č. 500/2009)** – z rozpočtované částky 300 000 tis. Kč bylo čerpáno celkem 43 513 tis. Kč. Nedočerpání je dáno zejména tím, že MMF nepožadoval čerpání celé přislíbené částky, která činila 1,03 mld. EUR. Úvěr byl v roce 2011 čerpán zhruba z 13,5 %. Dále oproti původním pesimistickým odhadům ČNB, že čerpání všech tranší bude znamenat úrokovou ztrátu, došlo k situaci, že ČNB realizovala zisk.
- **Podpora filmové produkce** – na uvedený účel byla do kapitoly Ministerstva kultury uvolněna rozpočtovaná částka ve výši 300 000 tis. Kč.

Odvody do rozpočtu Evropské unie

- **Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie**
základem pro stanovení prostředků na odvody vlastních zdrojů dle DPH a dle HND ve státním rozpočtu na rok 2011 byly údaje o vlastních zdrojích uvedené pro Českou republiku v návrhu rozpočtu EU na rok 2011, který připravila Evropská komise. Pro přepočtení odvodů z EUR na Kč byl použit devizový kurs ze dne 3.5.2010⁵. Rozpočet činil 35 250 000 tis. Kč. Do rozpočtu EU bylo odvedeno na úhradu vlastních zdrojů EU 36 326 978 tis. Kč (5 098 837 tis. Kč na zdroj dle DPH⁶ a 31 228 141 tis. Kč na zdroj dle HND⁷). Platby vlastních zdrojů dle DPH a HND za ČR v roce 2011 do rozpočtu EU tak byly o 1 076 978 tis. Kč vyšší, než částka stanovená na jejich úhradu ve schváleném státním rozpočtu. K navýšení schváleného rozpočtu o 1 100 000 tis. Kč formou rozpočtového opatření (viz část „Rozpočet výdajů“) došlo proto, že v prosincové platbě se promítl zejména vliv vypořádání zdroje dle HND a DPH podle skutečných údajů předchozích let. V rámci tohoto vypořádání Komise požadovala dodatečnou úhradu ve výši 5 003 mil. Kč (řádné platby za rok 2011 činily 31 324 mil. Kč⁸). Tato dodatečná úhrada vyplývá z navýšení údajů o skutečném HND, které provedl ČSÚ v roce 2011 v důsledku plánované mimořádné revize národních účtů. Nově stanovený HND na roky

⁵ 25,57 CZK/EUR

⁶ Položka rozpočtové skladby 5514

⁷ Položka rozpočtové skladby 5515, ze které jsou rovněž financovány opravy rozpočtových nevyvážeností poskytované Spojenému království (tzv. korekce UK) a hrubé snížení ročních příspěvků dle HND pro Nizozemsko a Švédsko poskytnuté pro období 2007-2013 podle rozhodnutí Rady č. 2007/436/ES, Euratom, neboť výše těchto příspěvků je závislá na výši HND

⁸ Podle platného rozpočtu v prosinci (AB 4/2011)

2004 – 2010 je v průměru o 3-4 % vyšší, než údaje publikované ČSÚ v předchozích letech. Oproti rozpočtu po změnách činila úspora 23 022 tis. Kč. V roce 2011 byly celkově vynaložené prostředky státního rozpočtu na úhradu vlastních zdrojů EU o 4 019 mil. Kč vyšší než v roce 2010.

Výdaje vzniklé v průběhu roku, které nelze věcně zařadit do ostatních specifických ukazatelů

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2011 realizovány.

Výdaje na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu

Na uvedený účel byla rozpočtována částka 4 000 000 tis. Kč. Usnesením vlády č. 692/2010 k řešení odstranění a obnovy částí území České republiky poškozených povodněmi v srpnu 2010 vláda rozhodla o zapojení prostředků státního rozpočtu na roky 2011 až 2013 do celkové výše 3 515 000 tis. Kč na základě materiálů předložených vládě Ministerstvem pro místní rozvoj, Ministerstvem pro životní prostředí a Ministerstvem zemědělství v roce 2011 s aktualizací škod a s využitím finančních prostředků podle přílohy č. 1 uvedeného usnesení. V roce 2011 níže uvedená ministerstva předložila materiály pro jednání vlády a prostředky byly uvolněny do rozpočtu jejich kapitol takto:

Tabulka č. 10: Transfery na odstraňování povodňových škod z kapitoly VPS (v tis. Kč)

kapitola	usnesení vlády č.	částka v tis. Kč
Ministerstvo pro místní rozvoj	287/2011	2 120 300
Ministerstvo zemědělství	692/2010	364 000
	321/2011 652/2011	
Ministerstvo životního prostředí	620/2011	48 050
Celkem		2 532 350

Usnesením č. 652/2011 byla částka 21 000 tis. Kč pro kapitolu Ministerstva zemědělství určena na odstranění povodňových škod z května a června 2010. Předpokládá se, že další prostředky do výše uvedené částky budou uvolněny v roce 2012 a v roce 2013.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem

Rozpočet výdajů na tento účel činil 743 678 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 398 990 tis. Kč. V rámci tohoto ukazatele byly zahrnuty tyto programy:

Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství (program 29821)

Program zahrnuje státní podporu v oblasti rozvoje a obnovy materiálně technické základny školských zařízení v působnosti obcí, tj. zejména základních škol a předškolních zařízení. Cílem je zabezpečení vhodných prostor, umožňujících kvalitní výuku včetně souvisejícího zázemí. Ve schváleném státním rozpočtu byly na tyto potřeby vyčleněny prostředky ve výši 125 000 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 133 000 tis. Kč. V roce 2011 byly poskytovány dotace zčásti na akce rozestavěné v minulých letech a zčásti na financování v průběhu roku vyvolaných potřeb řešení havarijních stavů objektů nevyhovujících jak z hlediska hygienických norem, tak z hledisek bezpečnostních. Celkově bylo vynaloženo 114 984 tis. Kč, z toho kapitálové výdaje činily 112 084 tis. Kč. Všechny výdaje směřovaly do rozpočtů obcí.

Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822)

Na program byly pro rok 2011 ve schváleném státním rozpočtu vyčleněny prostředky ve výši 618 678 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 610 678 tis. Kč. Z celkových realizovaných

výdajů ve výši 284 006 tis. Kč byly čerpány dotace na výstavbu a obnovu sportovních zařízení ve vlastnictví obce a neziskových organizací ve výši 58 475 tis. Kč, na výstavbu a obnovu komunální infrastruktury ve výši 38 708 tis. Kč, na výstavbu a obnovu zdravotnických a sociálních zařízení ve výši 8 900 tis. Kč, na pořízení, obnovu a provozování majetku obcí, sdružení a svazů ve výši 26 584 tis. Kč, na příspěvky krajům na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy ve výši 23 439 tis. Kč a na technická opatření v pásmech ochrany vod ve výši 127 900 tis. Kč. Z celkových skutečných výdajů tohoto programu činily kapitálové výdaje 277 693 tis. Kč a běžné výdaje 6 313 tis. Kč. V členění podle právních forem příjemců většina dotací směřovala do rozpočtů obcí a krajů (částka 233 547 tis. Kč, tj. 82,2 % skutečných výdajů), dále neziskovým organizacím (částka 37 459 tis. Kč, tj. 13,2 %) a ostatním subjektům (částka 13 000 tis. Kč, tj. 4,6 %). Úspora ve výši 326 672 tis. Kč byla způsobena nečerpáním prostředků na výkupy pozemků pod komunikacemi II. a III. třídy.

Transfery a půjčené prostředky (návrtné finanční výpomoci) poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně

Prostředky poskytnuté do rozpočtu územních samosprávných celků v rámci celkových výdajů kapitoly VPS charakterizují tyto údaje:

Tabulka č. 11: Transfery a půjčené prostředky poskytnuté veřejným rozpočtům územní úrovně (v tis. Kč)

Ukazatel	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	Rozdíl proti rozpočtu po změnách	% plnění
a	1	2	3	3-2	3/2
Výdaje	13 531 730	13 585 713	13 077 709	- 508 004	96,3

Struktura výdajů podle jednotlivých výdajových titulů kapitoly je uvedena v tabulce č. 3 v příloze (sloupce 8 až 10) a tyto výdaje jsou podrobněji komentovány v části „Plnění rozpočtu výdajů“ rovněž podle jednotlivých výdajových titulů. Ve srovnání se schváleným rozpočtem došlo ke zvýšení rozpočtovaných prostředků, což bylo výsledkem těchto protichůdných vlivů:

- zvýšení z vládní rozpočtové rezervy – investiční dotace pro Město Prachatice na zabezpečení péče pro nemocné Alzheimerovou chorobou (20 000 tis. Kč) a dotace na dořešení podmínek pro výkon státní správy v Liberci (zvýšení o 2 609 tis. Kč);
- zvýšení z rezervy na řešení krizových situací - dotace ve výši 6 556 tis. Kč městu Kralupy nad Vltavou na pokrytí nákladů spojených s likvidací ekologické havárie v obci Úžice – Červená Lhota;
- zvýšení pol. „Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků“ (ukazatel „Další prostředky pro územní samosprávné celky“) o 16 000 tis. Kč v souvislosti s poskytnutím návratné finanční výpomoci obci Kunice;
- zvýšení o prostředky na práce spojené se sčítáním lidu, bytů a domů v roce 2011 – částka 59 401 tis. Kč;
- snížení výdajů o 124 tis. Kč v pol. „Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy“ (ukazatel „Další prostředky pro územní samosprávné celky“) a přesunem na pol. „Jednorázové náhrady ke zmírnění některých křivd způsobených komunistickým režimem“;

- snížení rozpočtu tohoto okruhu prostředků dále ovlivnilo využití části očekávaných úspor v rozpočtovaných prostředcích na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy v rámci programu 29822 k posílení ostatních podprogramů v rámci programu 29822 s určením pro neziskové organizace a další subjekty.

Nižší skutečné čerpání prostředků oproti rozpočtu po změnách o 508 004 tis. Kč ovlivnilo zejména nedočerpání prostředků na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy v rámci programu 29822 a dále nedočerpání výdajů určených na náhrady stanovené zvláštními zákony a dalšími právními předpisy a výdajů na volby. Ve srovnání s rokem 2010 byly transfery rozpočtům územní úrovně o 2,6 mld. Kč nižší, a to zejména v důsledku nižšího příspěvku na výkon státní správy rozpočtovaného pro rok 2011 a v důsledku nižších výdajů na volby.

Návratné finanční výpomoci byly v roce 2011 poskytnuty ve výši 77 151 tis. Kč (podrobněji viz pol. „Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků“ v části „Plnění rozpočtu výdajů“).