

**NÁVRH
STÁTNÍHO ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
ČESKÉ REPUBLIKY
ZA ROK 2012**

**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	12
KAPITOLA 307 - MINISTERSTVO OBRANY	15
KAPITOLA 308 - NÁRODNÍ BEZPEČNOSTNÍ ÚŘAD	18
KAPITOLA 309 - KANCELÁŘ VEŘEJNÉHO OCHRÁNCE PRÁV	20
KAPITOLA 312 - MINISTERSTVO FINANČÍ	22
KAPITOLA 313 - MINISTERSTVO PRÁCE A SOCIÁLNÍCH VĚCÍ	27
KAPITOLA 314 - MINISTERSTVO VNITRA	30
KAPITOLA 315 - MINISTERSTVO ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ	34
KAPITOLA 317 - MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ	37
KAPITOLA 321 - GRANTOVÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	42
KAPITOLA 322 - MINISTERSTVO PRŮMYSLU A OBCHODU	44
KAPITOLA 327 - MINISTERSTVO DOPRAVY	48
KAPITOLA 328 - ČESKÝ TELEKOMUNIKAČNÍ ÚŘAD	50
KAPITOLA 329 - MINISTERSTVO ZEMĚDĚLSTVÍ	52
KAPITOLA 333 - MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ, MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY	55
KAPITOLA 334 - MINISTERSTVO KULTURY	58
KAPITOLA 335 - MINISTERSTVO ZDRAVOTNICTVÍ	62
KAPITOLA 336 - MINISTERSTVO SPRÁVEDLNOSTI	66
KAPITOLA 343 - ÚŘAD PRO OCHRANU OSOBNÍCH ÚDAJŮ	69
KAPITOLA 344 - ÚŘAD PRŮMYSLOVÉHO VLASTNICTVÍ	71
KAPITOLA 345 - ČESKÝ STATISTICKÝ ÚŘAD	73
KAPITOLA 346 - ČESKÝ ÚŘAD ZEMĚMĚŘICKÝ A KATASTRÁLNÍ	75
KAPITOLA 348 - ČESKÝ BÁŇSKÝ ÚŘAD	77
KAPITOLA 349 - ENERGETICKÝ REGULAČNÍ ÚŘAD	79
KAPITOLA 353 - ÚŘAD PRO OCHRANU HOSPODÁŘSKÉ SOUTĚŽE	82
KAPITOLA 355 - ÚSTAV PRO STUDIUM TOTALITNÍCH REŽIMŮ	84
KAPITOLA 358 - ÚSTAVNÍ SOUD	86
KAPITOLA 361 - AKADEMIE VĚD ČESKÉ REPUBLIKY	88
KAPITOLA 372 - RADA PRO ROZHLASOVÉ A TELEVIZNÍ VYSÍLÁNÍ	88
KAPITOLA 374 - SPRÁVA STÁTNÍCH HMOTNÝCH REZERV	92
KAPITOLA 375 - STÁTNÍ ÚŘAD PRO JADERNOU BEZPEČNOST	94
KAPITOLA 376 - GENERÁLNÍ INSPEKCE BEZPEČNOSTNÍCH SBORŮ	96
KAPITOLA 377 - TECHNOLOGICKÁ AGENTURA ČESKÉ REPUBLIKY	98
KAPITOLA 381 - NEJVYŠŠÍ KONTROLNÍ ÚŘAD	100
KAPITOLA 396 - STÁTNÍ DLUH	102
KAPITOLA 397 - OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV	105
KAPITOLA 398 - VŠEOBECNÁ POKLADNÍ SPRÁVA	107

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 2012 ve výši 60 tis. Kč byly plněny ve výši 422 tis. Kč, v tom nedaňové příjmy ve výši 134 tis. Kč a přijaté transfery ve výši 288 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem na rok 2012 ve výši 334 238 tis. Kč byly čerpány v roce 2012 ve výši 359 176 tis. Kč, což představuje plnění 101,35 % rozpočtu po změnách. Běžné výdaje činily v rozpočtu po změnách 296 028 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 58 360 tis. Kč. Do financování kapitoly byly v roce 2012 zapojeny nároky z nespotřebovaných neprofilujících a profilujících výdajů v celkové výši 35 323 tis. Kč, které byly použity na rozpočtem nezajištěné provozní potřeby vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky, příspěvkových organizací Správa Pražského hradu a Lesní správa Lány. Dále financování kapitoly v roce 2012 bylo ovlivněno usnesením rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky č. 258 ze dne 2. května 2012, k návrhu vlády na vázání výdajů roku 2012 kapitol Kancelář prezidenta republiky, Poslanecká sněmovna Parlamentu, Senát Parlamentu, Kancelář Veřejného ochránce práv, Ústavní soud a Nejvyšší kontrolní úřad, kdy byly v rozpočtu kapitoly 301 - Kancelář prezidenta republiky pro rok 2012 vázány prostředky v celkové výši 4 980 tis. Kč. Dále došlo k navýšení rozpočtu kapitoly o částku 20 150 tis. Kč přesunem z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa na financování vrcholných návštěv a jiných protokolárních výdajů. V porovnání s čerpáním celkových výdajů kapitoly v roce 2011, které činilo 329 639 tis. Kč, představuje čerpání celkových výdajů v roce 2012 nárůst o 29 537 tis. Kč, tj. index vyjadřující skutečnost roku 2012 proti skutečnosti roku 2011 představuje 108,96 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizační složce státu Kancelář prezidenta republiky stanovené schváleným rozpočtem, resp. rozpočtem po změnách v objemu 54 046 tis. Kč, byly čerpány ve výši 55 959 tis. Kč, tj. na 103,54 %. V uvedené částce je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 1 913 tis. Kč. Prostředky na platy organizační složky státu ve schváleném i upraveném rozpočtu byly stanoveny v objemu 49 441 tis. Kč a shodně čerpány, což představuje plnění na 100,00 %. Limit počtu zaměstnanců byl schváleným rozpočtem stanoven na 114 zaměstnanců a nebyl v průběhu roku upravován. V ročním průměru byl pak naplněn na 87 funkčních míst, tj. na 76,32 %. Průměrný plat zaměstnanců ve schváleném i upraveném rozpočtu se ve skutečnosti zvýšil z 36 141 Kč na 47 357 Kč, tj. o 31,03 %, což bylo ovlivněno čerpáním prostředků za nenaplněný stav zaměstnanců a úspor vzniklých v důsledku nemocnosti zaměstnanců. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 45 779 Kč se průměrný plat zvýšil o 3,45 %.

Mzdové náklady příspěvkové organizace Správa pražského hradu, schválené ve výši 68 208 tis. Kč a upravené na 77 204 tis. Kč, byly čerpány ve výši 91 611 tis. Kč, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů z fondu odměn v objemu 14 592 tis. Kč, tj. na 118,66 %. Průměrný přepočtený počet 306 zaměstnanců v rozpočtu po změnách byl naplněn na 274 zaměstnanců, tj. na 89,54 %. Průměrný plat se zvýšil z 20 394 Kč v rozpočtu po změnách

na 27 214 Kč, tj. o 33,44 %. Proti skutečnosti roku 2011 ve výši 24 150 Kč se průměrný plat zvýšil o 12,69 %.

Ukazatel Povinné pojistné placené zaměstnavatelem byl plněn ve výši 17 773 tis. Kč a ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb ve výši 494 tis. Kč.

V hodnoceném období byly plněny závazné ukazatele Výdaje vlastního úřadu Kanceláře prezidenta republiky ve výši 89 451 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 87 371 tis. Kč.

Ukazatel Celkové výdaje na areál Pražského hradu a zámku Lány plněný ve výši 238 238 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfery na provoz (ve výši 171 995 tis. Kč) a investiční transfery (ve výši 66 243 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 31 487 tis. Kč zahrnuje neinvestiční transfery na provoz (ve výši 22 800 tis. Kč) a investiční transfery (ve výši 8 687 tis. Kč), které zřizovatel (Kancelář prezidenta republiky) poskytoval v hodnoceném období příspěvkové organizaci Lesní správa Lány.

V Informačním systému programového financování ve struktuře v rámci evidenčního dotačního systému a v rámci prostředků na správu majetku ve vlastnictví státu (EDS/SMVS) je v roce 2012 v kapitole Kancelář prezidenta republiky sledován program 10101 „Reprodukce majetku Kanceláře prezidenta republiky - od roku 2009“. Na programové financování bylo v roce 2012 ve schváleném rozpočtu i v rozpočtu po změnách vyčleněno 58 360 tis. Kč. Celkový objem čerpání výdajů na programové financování byl 74 931 tis. Kč. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů ve výši 19 664 tis. Kč. Program zahrnuje pouze kapitálové výdaje. Nečerpané prostředky ve výši 3 845 tis. Kč byly uplatněny do nároků z nespotřebovaných výdajů. Poskytnuté finanční prostředky ze státního rozpočtu byly v roce 2012 účelně vynaloženy především na rekonstrukci a revitalizaci vodních nádrží, toků a meliorací, rekonstrukci cest v Lánské oboře a na rekonstrukci provozních, správních a pobytových objektů ve správě příspěvkové organizace Lesní správa Lány. Dále byly prostředky vynaloženy na financování investičních akcí např. „Licenční vybavení ICT“ a „Primární datové centrum“, „Empírový skleník v Královské zahradě“ a „Revitalizace elektrorozvodných zařízení v areálu Pražského hradu“.

V roce 2012 se v této kapitole uskutečnily dvě vnější kontroly - kontrola Nejvyššího kontrolního úřadu (NKÚ) a kontrola Pražské správy sociálního zabezpečení. Cílem kontroly NKÚ bylo prověřit hospodaření s nemovitým majetkem státu, včetně souvisejících peněžních prostředků. V Kontrolním závěru NKÚ je konstatováno, že kontrola nezjistila neúčelně nebo neoprávněně použité prostředky státního rozpočtu určené na opravy nemovitostí a financování reprodukce nemovitého majetku. Předmětem kontroly Pražské správy sociálního zabezpečení bylo plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Bližší údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Kanceláře prezidenta republiky za rok 2012.

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 2012 činila 20 000 tis. Kč a během roku nebyla upravována. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 16 309 tis. Kč, což představuje plnění souhrnného ukazatele příjmy celkem na 81,55 %. Na celkových příjmech se podílely zejména příjmy z vlastní činnosti v provozních střediscích, příjmy z pronájmů, příjmy z nekapitálových náhrad a ostatní nedaňové příjmy. V roce 2012 došlo k nenaplnění rozpočtových příjmů o částku 3 691 tis. Kč. O tuto částku budou sníženy nároky z nespotřebovaných výdajů v roce 2013.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2012 činil 1 102 500 tis. Kč a byl v průběhu roku rozpočtovými opatřeními upraven na částku 1 117 500 tis. Kč, v tom běžné výdaje 1 087 500 tis. Kč a kapitálové výdaje 30 000 tis. Kč. Úpravy se týkaly navýšení prostředků na pořízení počítačů pro regionální kanceláře poslanců a posílení běžných výdajů. Skutečné čerpání výdajů činilo celkem 1 079 289 tis. Kč, tj. čerpání 96,58 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2011 bylo vyčerpáno o 3 981 tis. Kč méně. Index vyjadřující skutečnost roku 2012 proti skutečnosti roku 2011 je 99,63 %.

Ke dni 1.1.2012 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 38 474 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 434 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 38 040 tis. Kč. V roce 2012 byly nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů sníženy o částku 38 039 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2012 celkem činil 434 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 1 082 500 tis. Kč byl upraveným rozpočtem stanoven na 1 087 500 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 1 049 289 tis. Kč, tj. 96,49 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2011 došlo v roce 2012 ke snížení čerpání běžných výdajů o 3 982 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2012 proti skutečnosti roku 2011 je 99,62 %.

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 314 179 tis. Kč, tj. na 93,67 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání se skutečností dosaženou v roce 2011 bylo čerpáno celkem o 859 tis. Kč více, tj. na 100,27 %.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené ve výši 156 662 tis. Kč byly skutečně čerpány ve výši 156 655 tis. Kč, tj. 100 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání se skutečností roku 2011 se čerpání objemu prostředků na platy snížilo o 1 582 tis. Kč (index 99,00 %).

Ostatní platby za provedenou práci ve výši 178 759 tis. Kč byly čerpány částkou 157 524 tis. Kč, tj. na 88,12 % rozpočtu po změnách. Z toho bylo na platy poslanců vyčerpáno celkem 153 084 tis. Kč.

Počet zaměstnanců byl na rok 2012 stanoven ve výši 362 osob. Skutečný celoroční průměrný přepočtený počet zaměstnanců byl 346 osob, tj. 95,58 % ročního limitu. Neobsazeno bylo

16 funkčních míst. Ve srovnání se skutečností roku 2011 se počet naplněných funkčních míst zvýšil o 3 místa.

V roce 2012 byl průměrný plat zaměstnanců 37 730 Kč, tj. snížení o 714 Kč proti průměrnému měsíčnímu platu zaměstnanců v roce 2011. Ve srovnání se skutečností vykázanou v roce 2011 je index poklesu 98,14 %.

Na nákup materiálu byly čerpány finanční prostředky ve výši 35 647 tis. Kč. Na nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot bylo čerpáno 26 374 tis. Kč. Prostředky na nákup služeb byly čerpány částkou 294 183 tis. Kč. Na ostatní nákupy bylo čerpáno 104 591 tis. Kč. Výdaje související s neinvestičními nákupy byly čerpány částkou 138 684 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 20 000 tis. Kč byl upraveným rozpočtem stanoven na 30 000 tis. Kč. Výdaje byly čerpány částkou 29 999,97 tis. Kč, což je 100 % upraveného rozpočtu.

V roce 2012 představoval rozpočet kapitálových výdajů současně rozpočet výdajů na financování programů reprodukce majetku, běžné výdaje do programu zahrnuty nebyly. Prostředky byly použity na pořízení dlouhodobého nehmotného majetku (zejména na programové vybavení) a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku (např. výpočetní techniku, kancelářskou techniku, dopravní prostředky, stroje, přístroje a zařízení, inventář a stavební rekonstrukce).

V roce 2012 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, kontrola účetnictví investičních a neinvestičních výdajů, kontroly čerpání prostředků na administrativní práce pro poslance a čerpání úhrad telefonních nákladů poslanců. Ve 3. čtvrtletí roku 2012 byla Ministerstvem financí prováděna veřejnoprávní kontrola ohledně dodržování zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, ve znění pozdějších předpisů, při hospodaření s majetkem státu, se kterým je Kancelář Poslanecké sněmovny příslušná hospodařit. V Kanceláři Poslanecké sněmovny byly prováděny kontroly auditorem Kanceláře Poslanecké sněmovny v ekonomickém oddělení a v ostatních úsecích činnosti Kanceláře Poslanecké sněmovny.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Poslanecké sněmovny Parlamentu za rok 2012.

Kapitola 303 - Senát Parlamentu

Rozpočtové prostředky byly v roce 2012 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 a 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 2012 rozpočtovány ve výši 4 000 tis. Kč a plněny ve výši 4 798 tis. Kč, tj. na 119,96 % rozpočtu po změnách. Oproti roku 2011 poklesly celkové příjmy o 196 tis. Kč. Podseskupení položek 211 - Příjmy z vlastní činnosti bylo plněno ve výši 3 620 tis. Kč, což je 121,47 % 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 podseskupení položek 213 - Příjmy z pronájmu majetku dosáhly příjmy výše 1 048 tis. Kč, tj. 102,74 % rozpočtu po změnách. Jedná se o příjmy z pronájmu pozemku a prostor externím organizacím.

Schválený rozpočet celkových výdajů ve výši 525 530 tis. Kč byl rozpočtovým opatřením upraven na částku 525 680 tis. Kč. Na základě usnesení Rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR byly v návaznosti na usnesení vlády č. 159/2012 navýšeny celkové výdaje o 150 tis. Kč na částečné pokrytí výdajů spojených s implementací agendy „Pomocných analytických přehledů“. Na základě usnesení vlády č. 178 ze dne 21.3.2012 a usnesení Rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR č. 258 ze dne 2. 5. 2012 bylo provedeno vázání výdajů ve výši 4 788 tis. Kč. Senát Parlamentu čerpal celkové výdaje ve výši 489 458 tis. Kč, tj. na 93,11 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 6 987 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů na rok 2012 ve výši 510 040 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními upraven na částku 507 750 tis. Kč a čerpán ve výši 474 668 tis. Kč, tj. na 93,48 % rozpočtu po změnách včetně nároků z nespotřebovaných výdajů. Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci na rok 2012 činil 169 199 tis. Kč a nebyl v průběhu roku upraven žádným rozpočtovým opatřením. Ve skutečnosti byl čerpán ve výši 159 537 tis. Kč, tj. na 94,29 % schváleného rozpočtu. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru byly ve schváleném rozpočtu na rok 2012 stanoveny ve výši 86 699 tis. Kč a ve skutečnosti čerpány ve výši 86 690 tis. Kč, tj. na 99,99 % schváleného rozpočtu. Limit počtu zaměstnanců ve schváleném rozpočtu ve výši 216 funkčních míst byl naplněn na úroveň 195, tj. na 90,28 %. Průměrný plat se z důvodu čerpání prostředků na neobsazená funkční místa zvýšil z 33 449 Kč ve schváleném rozpočtu na 37 047 Kč, tj. o 10,76 %. Oproti skutečnosti vykázané za rok 2011 ve výši 37 242 Kč se průměrný plat snížil o 0,52 %.

Výdaje na povinné pojistné placené zaměstnavatelem rozpočtované ve výši 65 051 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 62 537 tis. Kč, tj. na 96,14 % rozpočtu po změnách.

Výdaje podseskupení 513 - Nákup materiálu byly čerpány částkou 6 280 tis. Kč, tj. 51,25 % rozpočtu po změnách. Nižší čerpání bylo způsobeno tím, že nebyla v roce 2012 dokončena zakázka na nákup výpočetní techniky. Prostředky tohoto podseskupení byly čerpány na nákup materiálu pro Valdštejnskou zahradu, pro údržbu objektů a nákup kancelářského materiálu. Výdaje podseskupení 515 - Nákup vody, paliv a energie byly v roce 2012 čerpány ve výši 14 614 tis. Kč, tj. 95,90 % rozpočtu po změnách. Prostředky podseskupení 516 - Nákup služeb byly čerpány částkou 116 970 tis. Kč, tj. 92,39 % rozpočtu po změnách. Z tohoto podseskupení byly hrazeny veškeré služby zajišťované dodavatelskými subjekty. Na položce Nájemné je vykázáno čerpání ve výši 25 490 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 86 954 tis. Kč, tj. 94,81 % 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 včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů 42 841 tis. Kč, což představuje 102,20 % 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 12 651 tis. Kč, tj. na 81,10 % rozpočtu po změnách. Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary - podseskupení 519 byly čerpány ve výši 67 587 tis. Kč, tj. na 92,70 % rozpočtu po změnách. Nejvyšší čerpání bylo na položce 5196 - Náhrady související s výkonem ústavní funkce ve výši 60 689 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly rozpočtovány ve výši 15 490 tis. Kč a rozpočtovým opatřením byly upraveny na částku 17 930 tis. Kč. Ve skutečnosti byly kapitálové výdaje čerpány ve výši 14 789 tis. Kč, což představuje 82,48 % rozpočtu po změnách včetně použitých nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 678 tis. Kč. V porovnání s rokem 2011 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2012 nižší o 1 477 tis. Kč. V roce 2012 byly kapitálové výdaje použity na rekonstrukci chladicího zařízení, protipovodňovou ochranu technologického podlaží Kolovratského paláce, 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. 2012 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 78 931 tis. Kč. V roce 2012 byla do výdajů zapojena z nároků nespotřebovaných výdajů částka ve výši 6 987 tis. Kč. Za rok 2012 zůstaly nedočerpané prostředky z rozpočtu ve výši 38 422 tis. Kč. Uvedená částka obsahuje nedočerpané profilující výdaje programu „10301 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Senátu Parlamentu od roku 2010“ ve výši 4 819 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 33 603 tis. Kč. Celkový stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2013 činí 110 366 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů 5 212 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů 105 154 tis. Kč.

V průběhu roku 2012 byly v Kanceláři Senátu kromě vnitřních interních auditů uskutečněny vnější kontroly zaměřené zejména na dodržování pracovně právních předpisů, hygienických předpisů a norem v gastroprovozu a na kontrolu plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění.

Podrobnější informace o hospodaření kapitoly 303 - Senát Parlamentu za rok 2012 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, Etická komise České republiky pro ocenění účastníků odboje a odporu proti komunismu, Rada vlády pro záležitosti romské menšiny, Rada vlády pro koordinaci protidrogové politiky, Vládní dislokační komise, Vládní výbor pro zdravotně postižené občany, útvar zmocněnkyně vlády pro lidská práva, Rada vlády pro konkurenceschopnost a informační společnost. Kapitola nemá podřízenou rozpočtovou ani příspěvkovou organizaci.

Schválený rozpočet příjmů na rok 2012 byl stanoven ve výši 34 085 tis. Kč a upraven na 33 805 tis. Kč. Snížení rozpočtu příjmů o částku 280 tis. Kč souviselo s převodem agendy rovných příležitostí žen a mužů do kapitoly Ministerstvo práce a sociálních věcí. Příjmy z rozpočtu EU byly rozpočtovány ve výši 31 985 tis. Kč, příjmy z prostředků finančních mechanismů ve výši 700 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy ve výši 1 400 tis. Kč. Skutečné plnění příjmů v objemu 15 199 tis. Kč zahrnuje zejména prostředky z rozpočtu EU ve výši 13 771 tis. Kč. Ostatní nedaňové příjmy rozpočtované ve výši 1 400 tis. Kč byly plněny v objemu 1 428 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů ve výši 685 451 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními upraven na částku 718 296 tis. Kč. Úpravy se týkaly zejména navýšení prostředků určených na zajištění financování vrcholných návštěv předsedy vlády, na podporu protidrogové politiky v zájmu zabezpečení dostupnosti služeb pro rizikové skupiny obyvatelstva, na posílení výdajů určených k zabezpečení činnosti Etické komise ČR pro ocenění účastníků odboje a odporu proti komunismu a k zajištění činnosti Kanceláře vládního zmocněnce pro rozšíření JETE v návaznosti na prodloužení jeho činnosti. Na základě usnesení vlády č. 178 ze dne 21. 3. 2012 bylo provedeno vázání výdajů ve výši 9 087 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů činilo celkem 688 348 tis. Kč, tj. 95,83 % upraveného rozpočtu. Na krytí výdajů Úřadu se podílely prostředky státního rozpočtu částkou 620 861 tis. Kč, prostředky z nároků nespotřebovaných výdajů z minulých let ve výši 65 717 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky z grantu od Evropského monitorovacího centra pro drogy a drogové závislosti v částce 1 770 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 247 190 tis. Kč a upravené na částku 251 449 tis. Kč byly čerpány ve výši 255 296 tis. Kč, tj. na 101,53 % rozpočtu po změnách. Na skutečném čerpání tohoto ukazatele se podílely prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů v částce 10 523 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 1 002 tis. Kč. Prostředky na platy schválené v objemu 210 664 tis. Kč a upravené na 213 510 tis. Kč byly čerpány ve výši 217 793 tis. Kč, tj. na 102,01 % rozpočtu po změnách. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 6 559 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 1 002 tis. Kč. Limit počtu zaměstnanců byl schváleným rozpočtem stanoven na 540 zaměstnanců a na základě rozpočtových opatření byl

upraven na 543 zaměstnanců, a to v souvislosti s převodem problematiky lobbingu a whistleblowingu z Ministerstva vnitra na Úřad, kdy se jednalo o navýšení o 3 pracovníky, s prodloužením činnosti Kanceláře vládního zmocněnce pro rozšíření Jaderné elektrárny Temelín, kdy došlo k navýšení o 2 pracovníky a s přesunem agendy rovných příležitostí žen a mužů z Úřadu na Ministerstvo práce a sociálních věcí došlo ke snížení o 2 pracovníky. V ročním průměru byl pak naplněn na 445 funkčních míst, tj. na 81,95 %. Průměrný plat zaměstnanců Úřadu za rok 2012 ve výši 40 785 Kč vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 37 735 Kč o 8,08 %.

Výdaje vlastního Úřadu vlády ČR rozpočtované ve výši 486 517 tis. Kč a upravené na 509 691 tis. Kč byly čerpány v objemu 484 018 tis. Kč, tj. na 94,96 % rozpočtu po změnách. V rámci výdajů tohoto ukazatele byly použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 52 178 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 1 529 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 198 934 tis. Kč a po provedených rozpočtových opatřeních upravené na částku 208 605 tis. Kč byly ve skutečnosti čerpány ve výši 204 330 tis. Kč, tj. na 97,95 % rozpočtu po změnách, včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 13 539 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 241 tis. Kč. Výdaje rozpočtované na tomto ukazateli byly 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.

Úřad v roce 2012 realizoval projekty spolufinancované z rozpočtu EU. Schválený rozpočet výdajů ve výši 37 631 tis. Kč a upravený na 37 067 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán v objemu 33 524 tis. Kč, tj. na 90,44 % rozpočtu po změnách, z toho podíl české části činil 4 763 tis. Kč a podíl EU 28 761 tis. Kč. Na skutečném čerpání výdajů se podílely i nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 14 316 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 1 769 tis. Kč. V rámci Integrovaného operačního programu byly čerpány prostředky na projekt „Úprava informačního systému ODoK“ celkem ve výši 10 849 tis. Kč. V Operačním programu Lidské zdroje a zaměstnanost byly čerpány prostředky celkem ve výši 20 906 tis. Kč, z toho na projekt „Efektivní řízení lidských zdrojů“ byly čerpány prostředky celkem ve výši 2 723 tis. Kč a na projekt „Podpora sociálního začleňování ve vybraných romských lokalitách“ byly čerpány prostředky celkem ve výši 18 183 tis. Kč.

Výdaje na společné projekty, které jsou zčásti spolufinancované z finančních mechanismů EHP/Norsko rozpočtované ve výši 823 tis. Kč byly rozpočtovým opatřením sníženy o částku 329 tis. Kč a převedeny v návaznosti na přesun agendy rovné příležitosti žen a mužů na Ministerstvo práce a sociálních věcí. Prostředky upraveného rozpočtu ve výši 494 tis. Kč určené na projekt „Kampaň proti násilí“ nebyly v roce 2012 čerpány vzhledem k posunu zahájení realizace tohoto projektu do roku 2013.

V rámci výdajů vedených v Informačním systému programového financování SMVS (Správa majetku ve vlastnictví státu) probíhalo financování projektů a akcí v programu č. 10401 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu vlády a programu 20401 Rozvoj a obnova materiálně technické základny Úřadu vlády. Stanovený rozpočet na financování akcí vedených v SMVS ve výši 35 056 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními upraven na

částku 36 992 tis. Kč. Celkové čerpání výdajů v oblasti programového financování činilo 35 632 tis. Kč, tj. na 96,32 % rozpočtu po změnách, včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 21 129 tis. Kč. Finanční prostředky byly použity na pořízení výpočetní techniky, programového vybavení, nákup strojů a zařízení včetně obnovy vozového parku a na obnovu a technické zhodnocení majetku spravovaného Úřadem včetně zajištění vyšší bezpečnosti budovy Úřadu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1.1.2012 činil 188 497 tis. Kč a byl v průběhu roku 2012 snížen o částku 14 797 tis. Kč na částku 173 700 tis. Kč. Kapitola 304 - Úřad vlády ČR zapojila do financování výdajů v roce 2012 nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 173 700 tis. Kč. Skutečné čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů činilo celkem 65 717 tis. Kč. Největší objem prostředků z nároků byl použit na profilující výdaje, které byly použity zejména na projekty spolufinancované z EU, na financování akcí programového financování SMVS (bez účelově určených prostředků) a v oblasti výzkumu a vývoje. Neprofilující výdaje byly čerpány zejména na opravy a údržbu stavebních objektů Úřadu (havarijní oprava opěrné zdi na Kramářově vile), na platy a ostatní platby za provedenou práci, na pojistné, na běžné provozní výdaje a na podporu předcházení sociálního vyloučení a odstraňování jeho důsledků v rámci podpory projektů integrace příslušníků romské komunity. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů celkem kapitoly 304 - Úřad vlády ČR k 1.1.2013 činil 196 330 tis. Kč, z toho profilující výdaje 111 189 tis. Kč a neprofilující výdaje 85 141 tis. Kč. Nejvyšší objem nevyčerpaných prostředků z profilujících výdajů byl vykázán na spolufinancované projekty z rozpočtu EU a na projekty financované z finančních mechanismů, v oblasti výzkumu, vývoje a inovací a na programovém financování SMVS.

V roce 2012 byly vykonány externí kontroly zaměřené na financování projektů spolufinancovaných z rozpočtu EU. Finanční úřad pro Prahu 1 zahájil na Úřadu dvě daňové kontroly na základě podnětu Ministerstva financí. V rámci první daňové kontroly uhradil Úřad odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 2 666 tis. Kč. Nejvyšší kontrolní úřad zahájil kontrolní akci č. 12/25 - „Peněžní prostředky státu poskytované na protidrogovou politiku“.

Podrobnější informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 304 - Úřad vlády ČR za rok 2012.

Kapitola 305 - Bezpečnostní informační služba

Rozpočet kapitoly 305 - BIS byl v roce 2012 stanoven zákonem č. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2012. Příjmy byly určeny ve výši 138 000 tis. Kč a výdaje ve výši 1 148 827 tis. Kč.

Celkové příjmy byly naplněny částkou 141 416 tis. Kč, tj. na 102,5 %. Část příjmů tvoří odvod pojistného na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti. Zbývající část příjmů tvoří obvyklé příjmy z vlastní činnosti, v minimálním objemu za odprodej trvale nepotřebného majetku.

U výdajů došlo v průběhu roku ke změnám daným čtyřmi rozpočtovými opatřeními, schválenými Ministerstvem financí. Třemi bylo v souhrnu řešeno převedení 4 185 tis. Kč ve prospěch Ministerstva vnitra (Policie ČR a GŘ Hasičského záchranného sboru) za činnosti, které pro BIS zajišťuje na základě dlouhodobé realizační dohody o spolupráci. Dalším rozpočtovým opatřením bylo do kapitoly 305 - BIS převedeno z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa 150 tis. Kč určených na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí u dotčených vybraných účetních jednotek podle usnesení vlády č. 159/2012. Tyto účelové výdaje byly v souladu se svým určením plně vyčerpány.

Upravený rozpočet výdajů tak k datu 31. prosinec 2012 činil 1 144 792 tis. Kč.

Kromě rozpočtových prostředků evidovala BIS k datu 1. leden 2012 nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 99 166 tis. Kč. V průběhu 1. čtvrtletí 2012 byly do výdajů zapojeny a čerpány v celkové výši 23 630 tis. Kč. Z toho 23 330 tis. Kč (neprofilující nároky) byly použity v rámci rozpočtu běžných výdajů a 300 tis. Kč (profilující nároky) na programy podle § 13 odst. 3 rozpočtových pravidel. Zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. prosinci 2012 představoval 75 536 tis. Kč.

Nespotřebované výdaje evidované k 1. 1. 2013 jsou ve výši 114 212 tis. Kč.

Ke dni 21. března 2012 bylo v kapitole 305 - BIS zavázáno celkem 43 799 tis. Kč dle usnesení vlády č. 178/2012, k návrhu opatření k dodržení schváleného deficitu státního rozpočtu na rok 2012, k omezení čerpání nároků organizačních složek státu nespotřebovaných výdajů v roce 2012 a k žádosti rozpočtovému výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky o vyslovení souhlasu se změnou závazného ukazatele státního rozpočtu kapitoly Akademie věd České republiky na rok 2012. Tato část výdajů nebyla do konce roku 2012 vládou rozvázána, a nebylo ji tedy možné čerpat.

O částku vázání se snížil tzv. konečný rozpočet výdajů, který představuje celkové disponibilní zdroje použitelné v roce 2012 a jehož stav činil ke konci sledovaného období celkem 1 124 623 tis. Kč.

Skutečně realizované výdaje v roce 2012 dosáhly částky 1 085 947 tis. Kč, což představuje 96,6 % konečného (disponibilního) rozpočtu kapitoly, resp. 94,9 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání s předchozím rokem byly realizované výdaje nižší o 37 157 tis. Kč, resp. o 3,3 %, což je pokračováním několikaletého trendu postupně se snižujícího objemu rozpočtových výdajů kapitoly 305 - BIS.

V rámci průřezového ukazatele „Výdaje vedené v informačním systému programového financování celkem“ se schváleným i upraveným rozpočtem ve výši 94 000 tis. Kč byly realizovány systémově určené výdaje akcí titulu „Rozvoj a obnova materiálně technické základny BIS - od roku 2007“. Jeho realizace pokračuje podle stávající dokumentace do roku 2013. Věcnou náplň titulu tvoří kapitálové výdaje určené na reprodukci dlouhodobého

hmotného a nehmotného majetku včetně jeho technického zhodnocení. Skutečné výdaje včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů činily 84 175 tis. Kč, tj. 89,5 % schváleného rozpočtu. Některé akce nebylo možné z objektivních důvodů v rámci sledovaného období realizovat a byly odsunuty na další období.

Zpravodajská služba nemůže fungovat především bez kvalitní personální základny, čemuž odpovídá významný podíl osobních výdajů na celkových výdajích. Lze sem zařadit i mandatorní výdaje hrazené z rozpočtu kapitoly na tzv. výsluhové náležitosti příslušníků, kterým jejich služební poměr skončil.

Ostatní běžné výdaje zahrnují z podstatné části výdaje na nákup služeb, paliv a energií, sloužících k zajištění běžného chodu organizace. Výdaje na opravy a udržování směřovaly k zabezpečení provozuschopnosti a odpovídajícího technického stavu majetku a objektů BIS.

V rámci kapitálových výdajů směřovala více než čtvrtina výdajů do stavební oblasti. Zbývající kapitálové výdaje byly realizovány v jednotlivých technických oblastech.

V rámci BIS je nezbytné věnovat velkou pozornost požadavkům na ochranu utajovaných informací dle zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti, a to zejména v oblasti fyzické, administrativní, personální bezpečnosti a bezpečnosti informačních a komunikačních systémů.

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 2012 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, Diplomatičeského servisu, Zámku Štiřín a Kanceláře generálního komisaře účasti ČR na Všeobecné světové výstavě EXPO.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2012 byly celkové příjmy kapitoly Ministerstva zahraničních věcí stanoveny ve výši 403 175 tis. Kč, v průběhu roku nebyly upravovány. Celkové příjmy kapitoly dosáhly výši 1 219 628 tis. Kč, tj. 302,51 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy (výběr správních poplatků) dosáhly výši 624 736 tis. Kč; nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem výši 594 892 tis. Kč. Převody z vlastních fondů činily 7 765 tis. Kč. Proti příjmům v roce 2011 dosaženým bez převodů z vlastních fondů (691 463 tis. Kč) byly příjmy v roce 2012 (1 211 863 tis. Kč) vyšší o 520 400 tis. Kč, tj. o 75,26 %. Výši příjmů v roce 2012 ovlivnil zejména výběr správních poplatků, ostatní odvody příspěvkových organizací a příjmy z prodeje dlouhodobého majetku.

Rozpočet celkových výdajů kapitoly Ministerstva zahraničních věcí schválený pro rok 2012 ve výši 5 834 885 tis. Kč byl v průběhu roku upraven na částku 5 933 950 tis. Kč. Celkové výdaje byly v roce 2012 čerpány ve výši 5 756 942 tis. Kč, tj. 97,02 % rozpočtu po změnách. Nedočerpání rozpočtu po změnách činilo 177 008 tis. Kč. Výdaje kapitoly byly omezeny vázáním výdajů ve výši 143 947 tis. Kč dle usnesení vlády ČR č. 178/2012. V čerpání rozpočtu byly zahrnuty i výdaje realizované na základě převodu z rezervního fondu a prostředky uvolněné z nároků z nespotebovaných výdajů. V porovnání s rokem 2011 byly celkové výdaje Ministerstva zahraničních věcí v roce 2012 v důsledku úsporných opatření nižší o 115 135 tis. Kč, tj. o 1,96 %.

V průběhu roku 2012 byl rozpočet kapitoly Ministerstva zahraničních věcí posílen zejména z kapitoly Všeobecná pokladní správa, a to o prostředky na poskytnutí peněžních darů vybraným institucím do zahraničí (29 230 tis. Kč), částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí u dotčených vybraných účetních jednotek (685 tis. Kč), dále byl posílen o prostředky na vrcholné návštěvy (5 000 tis. Kč), na bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních pasech a cestovních dokladech (20 000 tis. Kč), zapojení občanů ČR do civilních struktur Evropské unie a dalších mezinárodních vládních organizací a do volebních pozorovatelských misí (54 115 tis. Kč) a prostředky na volbu prezidenta republiky (1 000 tis. Kč).

Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu kapitoly Ministerstva zahraničních věcí na rok 2012 rozpočtovány ve výši 5 684 885 tis. Kč, po provedených úpravách byly zvýšeny na částku 5 783 450 tis. Kč. Čerpání bylo ve výši 5 647 193 tis. Kč, tj. 97,64 % rozpočtu po

změnách. V porovnání s rokem 2012 bylo čerpání těchto prostředků nižší o 46 472 tis. Kč, tj. o 0,82 %.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly ve schváleném rozpočtu kapitoly na rok 2012 stanoveny pro organizační složky státu ve výši 640 627 tis. Kč, byly upraveny na 640 733 tis. Kč. Tyto prostředky byly čerpány ve výši 651 155 tis. Kč, tj. 101,63 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců organizačních složek státu byly ve schváleném rozpočtu na rok 2012 stanoveny ve výši 635 110 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 635 216 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 644 586 tis. Kč, tj. 101,48 % rozpočtu po změnách. Překročení rozpočtu bylo kryto použitím nároků z nespotebovaných výdajů.

Limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v ročním průměru schválený ve výši 1 772 nebyl v průběhu roku upravován. Byl naplněn ve výši 1 734 zaměstnanců, tj. 97,85 %. Neobsazeno zůstalo 38 funkčních míst. Průměrný plat zaměstnanců organizačních složek státu za rok 2012 byl dosažen ve výši 30 978 Kč. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 30 100 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,92 %.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací stanovený ve schváleném rozpočtu v objemu 31 907 tis. Kč byl čerpán ve výši 32 519 tis. Kč, tj. 101,92 %. Překročení rozpočtu bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů. Schválený limit počtu 117 zaměstnanců v ročním průměru nebyl v průběhu roku upravován. Byl naplněn na 117, tj. na 100,00 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 22 433 Kč se průměrný plat zaměstnanců v roce 2012 snížil o 1,45 % na 22 108 Kč.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo uhrazeno ve výši 220 872 tis. Kč, tj. 101,39 % rozpočtu po změnách. Převod do fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 6 441 tis. Kč, tj. 101,40 % rozpočtu po změnách.

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, zahraniční vysílání rozhlasu, 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 kapitoly Ministerstva zahraničních věcí na rok 2012 stanoveny ve výši 150 000 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 150 500 tis. Kč. Tyto výdaje byly čerpány ve výši 109 749 tis. Kč, tj. 72,92 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2011 bylo skutečné čerpání rozpočtu kapitálových výdajů v roce 2012 nižší o 68 663 tis. Kč, tj. o 38,49 %. Kapitálové výdaje byly vynaloženy na akce a projekty stavebně-investiční činnosti, na zabezpečení budov, na informační a komunikační technologie a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku v zahraničí i ČR. Disponibilní zdroje nebyly využity v plné výši, což bylo způsobeno odložením některých kapitálových výdajů na pozdější dobu v důsledku zhoršené situace v klimaticky a bezpečnostně problematických teritoriích. V čerpání kapitálových výdajů bylo zahrnuto i použití nároků z nespotebovaných výdajů.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2012 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 170 500 tis. Kč. Čerpání bylo ve výši 150 858 tis. Kč, tj. 88,48 % rozpočtu po změnách. Jednalo se o realizaci programu „106 01 - Rozvoj a obnova mat. tech. základny Ministerstva zahraničních věcí - od r. 2007“.

Nároky z nespotřebovaných výdajů celkem byly vykázány Ministerstvem zahraničních věcí ke dni 31.12.2012 ve výši 227 593 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 74 656 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 152 937 tis. Kč.

V rámci vnitřní kontroly hospodaření Ministerstva zahraničních věcí byl v roce 2012 proveden audit poskytování humanitární pomoci; audit využívání vlastního nemovitého majetku Ministerstva zahraničních věcí; audit přidělování a využívání finančních prostředků globálu běžných věcných výdajů zastupitelských úřadů; audit předávání a přebírání agend mezi zaměstnanci Ministerstva zahraničních věcí v ústředí a na zastupitelských úřadech; audit přidělování a efektivnost využívání finančních prostředků oblasti transformační spolupráce; audit využívání výjimky ze zákona č. 137/2001 Sb., o veřejných zakázkách podle § 18; audit dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr. Další kontrolní činnost probíhala v ústředí, zastupitelských úřadech a příspěvkových organizacích prostřednictvím útvaru Generální inspekce a audit Ministerstva zahraničních věcí.

V průběhu roku 2012 se uskutečnily kontroly Úřadu pro ochranu osobních údajů na šesti zastupitelských úřadech (Moskva, Istanbul, Astana, Kišiněv, Skopje, Mexiko), zaměřené na dodržování zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Ministerstva zahraničních věcí za rok 2012.

Kapitola 307 - Ministerstvo obrany

Ve schváleném rozpočtu na rok 2012 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 3 206 467 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Celkové příjmy kapitoly (včetně mimorozpočtových zdrojů ve výši 723 533 tis. Kč) dosáhly objemu 3 950 722 tis. Kč, tj. 123,21 % rozpočtu po změnách.

Z uvedených celkových příjmů kapitoly dosáhly „Daňové příjmy“ částky 13 446 tis. Kč (plnění 127,00 %), „Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti“ částky 2 832 907 tis. Kč (plnění na 95,87 % rozpočtu po změnách), z toho pojistné na důchodové pojištění 2 518 172 tis. Kč (plnění na 95,87 %) a „Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ 1 104 369 tis. Kč (plnění na 458,37 %).

Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 43 474 131 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními MF na konečnou částku 43 798 893 tis. Kč.

Skutečné výdaje celkem kapitoly Ministerstvo obrany činily 42 935 482 tis. Kč, tj. 98,03 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2011 (45 708 219 tis. Kč) se čerpání snížilo nominálně o 2 772 737 tis. Kč, tj. o 6,07 %.

V hodnoceném období byly podle § 25 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech použity zdroje v celkové výši 928 251 tis. Kč, z toho:

- Mimorozpočtové prostředky (zdroje rezervního fondu) ve výši 624 674 tis. Kč, z toho:
 - z prostředků poskytnutých ze zahraničí a peněžních darů (§ 48 odst. 4 písm. a) uvedeného zákona) ve výši 9 017 tis. Kč na financování rozpočtem nezajištěných výdajů (dary 2 034 tis. Kč, KP ERASMUS 1 727 tis. Kč a ostatní prostředky ze zahraničí 5 256 tis. Kč),
 - z prostředků z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit Ministerstvo obrany (§ 48, odst. 4 písm. d) uvedeného zákona) ve výši 615 657 tis. Kč určené na financování programů reprodukce majetku,
- Nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 263 870 tis. Kč, které kapitola MO zanesla do evidence nároků (§ 47 uvedeného zákona),
- Přijatá plnění za pojistné události v celkové výši 869 tis. Kč,
- Prostředky NATO ve výši 38 838 tis. Kč.

K 1.1.2012 byl počáteční stav rezervního fondu 956 529 tis. Kč (prostředky ze zahraničí 4 166 tis. Kč, peněžité dary 4 005 tis. Kč, příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit MO 948 358 tis. Kč).

V roce 2012 činily příjmy tohoto fondu celkem 1 129 012 tis. Kč, z toho příjmy z prodeje majetku ČR, se kterým je příslušné hospodařit MO ve výši 1 044 131 tis. Kč (z toho příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku ve výši 62 684 tis. Kč a příjmy z prodeje dlouhodobého majetku ve výši 981 447 tis. Kč) a prostředky přijaté ze zahraničí poskytnuté na stanovený účel ve výši 84 881 tis. Kč. V roce 2012 činily výdaje tohoto fondu

celkem 625 011 tis. Kč. Do roku 2013 byly převedeny zdroje rezervního fondu v celkové výši 1 460 530 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly vypočteny k 1.1.2012 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 715 426 tis. Kč.

V roce 2012 došlo k překročení rozpočtu výdajů, kterým nedochází ke změně závazných ukazatelů, o nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 423 610 tis Kč.

K 31.12.2012 činil zůstatek stavu nároků z nespotřebovaných výdajů z rozpočtových prostředků celkem 813 953 tis. Kč.

V souladu s § 47 zákona č. 218/2000 Sb. byly k 1.1.2013 vypočteny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 804 210 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,
- k 1.1.2013 804 210 tis. Kč.

Celkové výdaje účelově určené na financování programů reprodukce majetku byly na rok 2012 stanoveny ve výši 7 800 000 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 7 812 077 tis. Kč. Tyto výdaje byly čerpány ve výši 8 228 058 tis. Kč (105,32 % rozpočtu po změnách) a představovaly 19,16 % celkových výdajů kapitoly. Ve srovnání s rokem 2011 (10 334 468 tis. Kč) je čerpání těchto výdajů nižší o 2 106 410 tis. Kč.

Kapitálové výdaje byly stanoveny ve výši 5 498 177 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 5 496 318 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 5 836 555 tis. Kč (tj. 106,19 % rozpočtu po změnách) a představovalo 13,60 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly. V čerpání jsou zahrnuty prostředky mimorozpočtových zdrojů a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 800 874 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2011 (6 451 mil. Kč) se jedná o snížení o 615 mil. Kč.

Podstatná část kapitálových výdajů byla určena na investiční nákupy a související výdaje čerpány ve výši 5 687 075 tis. Kč, zejména pořízení dlouhodobého hmotného majetku. Investiční transfery příspěvkovým organizacím (vykázaného na podseskupení položek 635) byly čerpány ve výši 20 996 tis. Kč. Investiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně (vykázané na podseskupení položek 634) byly čerpány ve výši 1 724 tis. Kč. Investiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 631) byly čerpány ve výši 25 tis. Kč na řešení projektů výzkumu a vývoje.

Běžné výdaje byly stanoveny ve výši 37 975 954 tis. Kč a v průběhu roku upraveny na konečnou výši 38 302 575 tis. Kč. Jejich čerpání bylo ve výši 37 098 927 tis. Kč (tj. 96,86 % rozpočtu po změnách a představovalo 86,41 % celkových skutečných výdajů rozpočtu kapitoly. V čerpání jsou zahrnuty mimorozpočtové zdroje a nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 127 377 tis. Kč. Oproti roku 2011 (39 257 mil. Kč) se snížilo čerpání o 2 158 mil. Kč.

Podstatná část běžných výdajů byla určena na neinvestiční nákupy a související výdaje ve výši 12 225 495 tis. Kč, zejména nákup služeb ve výši 5 121 513 tis. Kč. Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím (vykázaného na podseskupení položek 533) byly čerpány ve výši 1 655 041 tis. Kč, z toho neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím představovaly částku 1 647 747 tis. Kč. Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům (podseskupení položek 521) byly čerpány ve výši 314 432 tis. Kč. Na řešení projektů výzkumu a vývoje bylo podnikatelskými subjekty vyčerpáno 263 870 tis. Kč.

Rozhodující část běžných výdajů rozpočtové části resortu obrany tvořily mzdové výdaje (10 740 281 tis. Kč) a výdaje na ně navazující, tj. pojistné a příděl do FKSP (4 055 937 tis. Kč), dále sociální dávky (6 825 757 tis. Kč), v úhrnné částce 21 621 975 tis. Kč. Zbylé prostředky ve výši 15 476 952 tis. Kč byly použity v oblasti ostatních věcných výdajů a transferů 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 10 225 995 tis. Kč a upravené na 11 008 845 tis. Kč byly čerpány ve výši 10 740 281 tis. Kč na 97,56 %, u státní správy na 92,34 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 10 869 377 tis. Kč byl čerpán na 98,81 %, a u státní správy 99,14 %.

Schválený počet 31 734 zaměstnanců organizačních složek státu se v průběhu roku zvýšil na 31 945 a ten byl plněn na 94,60 %, z toho ve státní správě 91,92 %. Neobsazeno zůstalo 1 726 funkčních míst, z toho u státní správy 186.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa a zapojením nároků se průměrný plat v roce 2012 zvýšil z 24 164 Kč rozpočtu po změnách na 24 866 Kč, tj. o 2,91 % a u státní správy o 0,51 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 25 320 Kč se celkový průměrný plat snížil o 1,79 % a u státní správy o 2,84 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací ve výši 236 256 tis. Kč rozpočtu po změnách byly čerpány ve výši 227 603 tis. Kč, tj. na 96,34 %.

Schválený počet 868 zaměstnanců příspěvkových organizací se v průběhu roku zvýšil na 920 a ten byl plněn na 93,80 % a průměrný plat v roce 2012 se zvýšil z 19 962 Kč v rozpočtu po změnách na 20 949 Kč, tj. o 4,94 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 20 219 Kč se průměrný plat zvýšil o 3,61 %.

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. Na základě usnesení vlády č. 781/2011, o ustavení Úřadu gestorem problematiky kybernetické bezpečnosti a zároveň národní autoritou pro tuto oblast, se NBÚ stal zřizovatelem Národního centra kybernetické bezpečnosti (NCKB) jako jeho součástí.

V oblasti příjmů byl rozpočet NBÚ pro rok 2012 schválený ve výši 300 tis. Kč. Odvod do státního rozpočtu je každoročně vyšší o nahodilé příjmy.

Celkové příjmy za rok 2012 jsou ve výši 1 241 tis. Kč a tvoří je zejména pokuty ve výši 544 tis. Kč, vratky přeplatků z minulých let ve výši 458 tis. Kč, správní poplatky 180 tis. Kč, příspěvky a náhrady ve výši 29 tis. Kč, prodej nepotřebného majetku ve výši 14 tis. Kč.

Od 1. ledna 2012 příjmy tvoří i správní poplatky za přijetí žádosti o vydání osvědčení podnikatele dle přílohy část I zákona č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích. Tyto poplatky jsou pro rok 2012 vedeny pouze v celkových příjmech, neboť kapitola 308 - NBÚ nemá pro rok 2012 schválený specifický ukazatel pro daňové příjmy. Novela zákona č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací a o bezpečnostní způsobilosti a s ní související novela zákona č. 634/2004 Sb. nabyly účinnosti až po provedení rozpisu skladby rozpočtu roku 2012.

Celkový schválený objem výdajů ve výši 238 339 tis. Kč byl v roce 2012 upraven 6 rozpočtovými opatřeními schválenými Ministerstvem financí na částku 290 203 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 245 053 tis. Kč, tj. 84,44 % rozpočtu po uměných. Čerpání konečného rozpočtu ve výši 287 320 tis. Kč představuje 85,28 %, neboť obsahuje nespotřebované výdaje roku 2011 ve výši 692 tis. Kč a je sníženo o vázané prostředky ve výši 3 575 tis. Kč dle usnesení vlády č. 178/2012, k návrhu opatření k dodržení schváleného deficitu státního rozpočtu na rok 2012, k omezení čerpání nároků organizačních složek státu nespotřebovaných výdajů v roce 2012 a k žádosti rozpočtovému výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky o vyslovení souhlasu se změnou závazného ukazatele státního rozpočtu kapitoly Akademie věd České republiky na rok 2012. Tato část výdajů nebyla do konce roku 2012 vládou rozvázána, a nebylo ji tedy možné čerpat.

V rozpočtových opatřeních jsou významné zejména finanční přesuny mezi kapitolami:

- Na základě usnesení vlády č. 781/2011, kterým byl Úřad ustanoven gestorem problematiky kybernetické bezpečnosti, byly prostředky ve výši 464 tis. Kč převedeny z kapitoly 314 - Ministerstva vnitra a následně dle usnesení vlády č. 158/2012, o poskytnutí finančních prostředků na zřízení Národního centra kybernetické bezpečnosti, prostředky ve výši 51 500 tis. Kč z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa. Zároveň byla navýšena systemizace o osm funkčních míst.
- Byly převedeny finanční prostředky ve výši 250 tis. Kč do kapitoly 307 - Ministerstvo obrany na základě Smlouvy o spolupráci v oblasti distribuce kryptografického materiálu NATO.
- Na základě usnesení vlády č. 159/2012, k použití prostředků Vládní rozpočtové rezervy na rok 2012 na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí u dotčených vybraných účetních jednotek, byly převedeny finanční prostředky v celkové výši 150 tis. Kč z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa a určeny na pokrytí nákladů spojených se

zavedením Pomocných analytických přehledů do účetnictví. Finanční prostředky byly použity na nákup licence PAP - rozšíření rozhraní úpravy stávajícího EKISu a na asistenční služby dodavatele EKISu při vytváření přehledu PAP.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 119 769 tis. Kč a upravené na 123 451 tis. Kč byly čerpány ve výši 122 315 tis. Kč, tj. na 99,08 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 123 954 tis. Kč byl čerpán na 98,68 %.

Schválený počet 275 zaměstnanců se v průběhu roku zvýšil na 284 a ten byl plněn na 93,66 %, neobsazeno zůstalo 18 míst.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2012 zvýšil z 35 699 Kč rozpočtu po změnách na 37 831 Kč, tj. o 5,97 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 37 763 Kč se průměrný plat zvýšil o 0,18 %.

Příděl do fondu kulturních a sociálních potřeb pro rok 2012 byl ve výši 1 222 tis. Kč, tj. 1 % z celkového objemu prostředků určených na platy zaměstnanců NBÚ. Vyčerpáno bylo 1 208 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů v celkové výši 23 504 tis. Kč byl postupně rozpočtovými opatřeními Ministerstva financí navýšen na 69 013 tis. Kč. Vyčerpáno bylo 27 949 tis. Kč, tj. 40,49 %. Konečný rozpočet 65 664 tis. Kč (snížení o část vázaných prostředků) byl čerpán na 42,56 %. Nízké plnění je dáno zejména harmonogramem plnění stavebních prací u budovaného NCKB v Brně, které byly zahájeny až v září 2012 a nespoteřbované výdaje jsou převedeny do nároků rozpočtu roku 2013.

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 571 tis. Kč a z kapitálových výdajů 13 341 tis. Kč.

NBÚ evidoval k 1. 1. 2012 nároky z nespoteřbovaných výdajů ve výši 721 tis. Kč. V únoru 2012 byly zapojeny do rozpočtu neprofilující nároky v celkové výši 692 tis. Kč, a to na služby stravování, platy zaměstnanců, ostatní osobní výdaje a na povinné sociální a zdravotní pojištění. Zůstatek nároků z nespoteřbovaných výdajů k 31. 12. 2012 představoval 29 tis. Kč.

Nespoteřbované výdaje evidované k 1. 1. 2013 jsou ve výši 42 296 tis. Kč, z čehož 42 267 tis. Kč jsou nespoteřbované výdaje roku 2012, z nich podstatná část, 37 715 tis. Kč, připadá na profilující kapitálové výdaje. Neprofilujících výdajů připadá 2 373 tis. Kč na platy s příslušenstvím. Zbytek jsou ostatní běžné výdaje.

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 2012 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, při výkonu působnosti ochránce ve věcech práva na rovné zacházení a ochrany před diskriminací a při provádění sledování zajištění cizinců a výkonu správního vyhoštění, předání nebo průvozu zajištěných cizinců a trestu vyhoštění cizinců.

Příjmy kapitoly byly v roce 2012 rozpočtovány ve výši 350 tis. Kč. Skutečně dosažené příjmy ve výši 1 043 tis. Kč, tj. plnění na 298 %, tvořily např. příjmy vztahující se k roku 2011 (kompenzace zahraničních cestovních výdajů, dobropisy plateb) příjmy z pronájmu pozemku pod trafostanicí, pronájmu ordinace praktickému lékaři, jednacích sálů, kantýny, převody z vlastních fondů a příjmy z poskytování služeb za pobyt dětí v tzv. Dětské skupině, která byla zřízena v rámci pilotního projektu Ministerstva práce a sociálních věcí.

Rozpočet celkových výdajů Kanceláře na rok 2012 byl schválený ve výši 93 750 tis. Kč, z toho 4 218 tis. Kč tvořily kapitálové výdaje a 89 532 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 150 tis. Kč na základě usnesení vlády č. 159 ze dne 14. března 2012 a usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu č. 260 ze dne 2. května 2012 na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí u dotčených vybraných účetních jednotek. Usnesením vlády č. 178 ze dne 21. března 2012 a usnesením rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu č. 258 z 2. května 2012 bylo schváleno vázání výdajů kapitoly v celkové výši 1 349 tis. Kč. V pravomoci kapitoly bylo provedeno 5 rozpočtových opatření, především v rámci programového financování. Výdaje celkem byly čerpány ve výši 85 405 tis. Kč, tj. na 90,95 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci na rok 2012 ve výši 47 653 tis. Kč byl čerpán částkou 47 653 tis. Kč, tj. na 100 %. Prostředky na platy schválené v objemu 42 441 tis. Kč nebyly v průběhu roku upravovány a byly čerpány částkou 42 441 tis. Kč, tj. na 100 %. Schválený i upravený počet 113 zaměstnanců v ročním průměru byl naplněn na 110 funkčních míst, tj. na 97,35 %. Důvodem byla částečná časová prodleva při přijímání nových zaměstnanců a při náhradě zaměstnanců, kteří ukončili pracovní poměr, nebo nastoupili na mateřskou dovolenou. Průměrný plat 31 299 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvýšil na 32 152 Kč, tj. o 2,73 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 30 886 Kč se průměrný plat zvýšil o 4,10 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem, schválené ve výši 16 202 tis. Kč bylo čerpáno částkou 16 202 tis. Kč, tj. na 100 %. Převod fondu kulturních a sociálních potřeb, schválený ve výši 425 tis. Kč, byl čerpán částkou 425 tis. Kč, tj. na 100 %.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 89 532 tis. Kč, upravený na 88 532 tis. Kč, byl čerpán částkou 80 367 tis. Kč, tj. na 90,78 % rozpočtu po změnách. Prostředky na nákup materiálu byly čerpány ve výši 2 239 tis. Kč, tj. na 72,45 % rozpočtu po změnách a byly použity na nákup odborné literatury, materiálu pro zajištění provozu Kanceláře a na dovybavení a obnovu drobného hmotného dlouhodobého majetku. Na nákup vody, paliv

a energie bylo čerpáno 3 765 tis. Kč, tj. 79,61 % rozpočtu po změnách, proti roku 2011 došlo ke snížení výdajů o cca 3 % v souvislosti s nižšími výdaji na elektrickou energii a plyn, naopak došlo k nárůstu výdajů na pohonné hmoty a maziva z důvodu vyššího počtu pracovních cest a růstu cen pohonných hmot. Rozhodující objem prostředků na nákup služeb ve výši 6 802 tis. Kč, tj. 61,70 % 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. K úspoře došlo především u výdajů na služby telekomunikací v souvislosti s uzavřením nových smluv s dodavateli na základě výběrového řízení. Prostředky na ostatní nákupy byly čerpány částkou 2 519 tis. Kč, tj. na 67,54 % 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 753 tis. Kč, tj. 75,29 % rozpočtu po změnách, v mírném nárůstu výdajů proti roku 2011 se projevilo zvýšení tuzemských pracovních cest v souvislosti s činnostmi ve věcech práva na rovné zacházení a ochrany před diskriminací. V roce 2012 se uskutečnilo celkem 32 zahraničních pracovních cest, na které byly vynaloženy prostředky ve výši 333 tis. Kč. Důvodem nižších výdajů o 54 tis. Kč proti předchozímu roku byla odlišná struktura navštívených zemí, naopak vzrostl počet služebních cest v souvislosti s působností ochránce při 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 1 058 tis. Kč a čerpány částkou 477 tis. Kč, tj. na 45,09 %. 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 2012 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 4 218 tis. Kč, upravené na 5 368 tis. Kč a čerpáné částkou 5 038 tis. Kč, tj. 93,86 % rozpočtu po změnách. Použity byly především na dokončení obnovy střechy budovy Kanceláře, technické zhodnocení informačního systému Spisová služba a nákup dataprojektoru. Běžné výdaje byly použity na pořízení, obnovu a rozšíření výpočetní techniky a komunikační techniky, provoz informačních a komunikačních technologií a zabezpečovacích systémů a obnovu nábytku a jiného kancelářského vybavení. Schválený rozpočet celkových výdajů programu ve výši 13 212 tis. Kč, upravený na 13 362 tis. Kč, byl čerpán částkou 9 166 tis. Kč, tj. na 68,60 % rozpočtu po změnách. Nečerpaná částka výdajů na financování programu 109 010 za rok 2012 ve výši 3 660 tis. Kč byla převedena do nároků z nespotebovaných výdajů.

Kancelář převedla do nároků z nespotebovaných výdajů organizačních složek státu za rok 2012 celkem 7 146 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 3 660 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 3 486 tis. Kč.

V průběhu roku 2012 nebyla provedena žádná vnější kontrola. V souladu s plánem činnosti útvaru interního auditu byl proveden jeden interní audit vnitřního kontrolního systému Kanceláře a dále šetření zaměřené na přehodnocení Analýzy rizik Kanceláře pro rok 2012.

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

Kapitola 312 - Ministerstvo financí

Schválený rozpočet kapitoly Ministerstva financí na rok 2012 zahrnoval příjmy a výdaje organizačních složek státu, tj. Ministerstva financí (MF), Generálního finančního ředitelství (GFR, 8 finančních ředitelství, 199 finančních úřadů a Specializovaného finančního úřadu), Generálního ředitelství cel (GŘC, 8 celních ředitelství a 54 celních úřadů), Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových (ÚZSVM, 8 územních pracovišť a 54 odloučených pracovišť) a Kanceláře finančního arbitra (KFA). Rozpočet kapitoly 312 - MF neobsahoval žádné prostředky v souvislosti s hospodařením příspěvkových organizací ani žádné prostředky na dotace podnikatelským subjektům.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly ministerstvo financí ve výši 4 370 649 tis. Kč byl v průběhu roku 2012 zvýšen o 23 818 tis. Kč (souvztažné zvýšení příjmů a výdajů o spolufinancování z rozpočtu EU Operačního programu Technická pomoc) na 4 394 467 tis. Kč. Dosažené celkové příjmy činily 4 813 757 tis. Kč, tj. 109,54 % rozpočtu. Z toho daňové příjmy ze správních poplatků ve výši 1 121 781 tis. Kč představovaly 74,93 % rozpočtu, příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (pojistné) byly splněny ve výši 512 004 tis. Kč, tj. na 98,18 %. Nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté dotace ve výši 3 179 972 tis. Kč představovaly 133,85 % 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 21 214 tis. Kč k posílení rozpočtu kapitálových výdajů o 13 009 tis. Kč a běžných výdajů o 8 205 tis. Kč. Proti roku 2011 byly celkové příjmy kapitoly v roce 2012 nižší o 632 276 tis. Kč, přičemž daňové příjmy byly nižší o 291 098 tis. Kč, nedaňové příjmy o 345 401 tis. Kč a kapitálové příjmy o 55 435 tis. Kč. Naopak přijaté transfery byly v roce 2012 proti roku 2011 vyšší o 59 658 tis. Kč.

Rozhodující část příjmů ze správních poplatků realizovaly územní finanční orgány - celkem 1 107 116 tis. Kč (z toho správní poplatky z loterií a sázkových her činily 953 584 tis. Kč). Ministerstvo financí vykázalo příjmy ze správních poplatků ve výši 10 557 tis. Kč (zejména za v minulosti poskytnuté státní záruky za úvěry i emise dluhopisů z provozování výherních hracích přístrojů provozovaných v kasinech a z provozování okamžitých loterií a tombol). Správní poplatky vybrané GŘC činily 4 108 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 2012 se vztahují k průměrnému přepočtenému počtu 4 056 celníků. V rámci příjmů z pojistného představovaly příjmy z pojistného na důchodové pojištění částku 455 117 tis. Kč (98,19 % rozpočtu). Nenaplnění příjmů z pojistného je důsledkem vázání rozpočtových prostředků na služební příjmy celníků, současně došlo ke snížení průměrného počtu plátců pojistného o 4,9 %.

Plnění nedaňových příjmů ve výši 1 987 711 tis. Kč představovalo 121,88 % rozpočtu (v absolutní výši činilo přeplnění rozpočtu 356 894 tis. Kč). Tato skutečnost je dána vysokým plněním rozpočtovaných splátek půjčených prostředků, příjmů z úroků, přeplněn byl i rozpočet příjmů z vlastní činnosti, z pronájmu majetku a z tzv. ostatních nedaňových příjmů. Mimořádným příjmem rozpočtu MF byl zůstatek prostředků na účtech příspěvkové organizace Středisko cenných papírů, která byla zrušena k 31. 12. 2011.

Kapitálové příjmy činily 912 927 tis. Kč (191,07 % 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 896 168 tis. Kč (191,08 % rozpočtu).

Rozhodujícími položkami přijatých transferů byly příjmy z rozpočtu Evropské unie bez SZP - programovací období 2007 - 2013 ve výši 153 395 tis. Kč (96,13 % rozpočtu) a příjmy z prostředků finančních mechanismů EHP/Norsko a z Programu švýcarsko - české spolupráce ve výši 34 571 tis. Kč (37,47 % rozpočtu). Na základě smlouvy Celní správy ČR s Celní správou Belgie byly na příjmový účet GŘC převedeny neinvestiční transfery přijaté ze zahraničí ve výši 66 555 tis. Kč (433,39 % rozpočtu).

Celkové výdaje kapitoly Ministerstva financí byly schváleny ve výši 15 074 204 tis. Kč. Provedená rozpočtová opatření znamenala zvýšení rozpočtu celkových výdajů o 4 736 860 tis. Kč (z toho 2 100 000 tis. Kč představuje zvýšení rozpočtu k finančnímu zajištění náhrady škody včetně úroku na základě rozsudku Městského soudu v Praze investiční společnosti AKRO, a.s.). Kromě již uvedených mimorozpočtových prostředků ve výši 21 214 tis. Kč zapojily organizační složky státu kapitoly do financování výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů v letech 2008 - 2011 ve výši 1 436 979 tis. Kč. Na základě usnesení vlády č. 178/2012 byly vázány výdaje kapitoly v celkové výši 556 200 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly v roce 2012 činily 18 577 274 tis. Kč, tj. 93,77 % rozpočtu a 89,69 % celkového disponibilního objemu na výdaje (20 713 057 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 2 135 783 tis. Kč. Z toho 256 800 tis. Kč nebylo použito na výplatu sociálních dávek a částka 1 878 983 tis. Kč tvoří nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2012. Ve srovnání s celkovými výdaji kapitoly v roce 2011, byly skutečné výdaje kapitoly v roce 2012 vyšší o 2 081 801 tis. Kč (z toho náhrada škody investiční společnost AKRO, a.s. činila 2 080 447 tis. Kč).

Z celkového objemu nároků z nespotřebovaných výdajů v letech 2008 - 2011, který k 1. 1. 2012 činil 1 883 772 tis. Kč, a který byl snížen o 8 329 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 438 465 tis. Kč. Včetně prostředků nevyčerpaných z rozpočtu na rok 2012 činí stav nároků z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly k 1. 1. 2013 celkem 2 317 447 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 821 468 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 1 671 513 tis. Kč (z kapitoly 398 - VPS bylo uvolněno 1 216 811 tis. Kč, z kapitoly 396 - Státní dluh 370 000 tis. Kč a z kapitoly 397 - OSFA 38 700 tis. Kč, přesuny mezi kapitolou 312 - MF a ostatními kapitolami znamenaly zvýšení rozpočtu kapitálových výdajů o 2 247 tis. Kč, v rámci kapitoly 312 - MF bylo ve prospěch kapitálových výdajů přesunuto z rozpočtu běžných výdajů 43 755 tis. Kč). V průběhu roku 2012 zapojily organizační složky státu kapitoly do financování kapitálových výdajů nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 473 365 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 13 009 tis. Kč. Vázáno bylo z rozpočtu kapitálových výdajů 96 500 tis. Kč. Skutečné kapitálové výdaje činily 2 100 908 tis. Kč, tj. 84,27 % rozpočtu (72,88 % celkového disponibilního objemu). Ve srovnání s rokem 2011 byly kapitálové výdaje v roce 2012 vyšší o 357 807 tis. Kč, tj. o 20,53 %. Z celkového objemu kapitálových výdajů představovaly výdaje v oblasti ICT 1 632 605 tis. Kč, ostatní prostředky byly věnovány na programy rozvoje materiálně technické základny (468 303 tis. Kč). Z nevyčerpaného objemu disponibilních prostředků na kapitálové výdaje v roce 2012 vznikly nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 781 947 tis. Kč.

Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 14 252 736 tis. Kč byl rozpočtovými opatřeními zvýšen o 3 065 347 tis. Kč (z kapitoly 398 - VPS bylo uvolněno 1 153 848 tis. Kč, z kapitoly

396 - Státní dluh 1 935 000 tis. Kč, přesuny mezi kapitolou 312 - MF a ostatními kapitoly znamenaly snížení rozpočtu běžných výdajů o 785 tis. Kč, přesunem z rozpočtu kapitálových výdajů se běžné výdaje snížily o 43 755 tis. Kč). Skutečné běžné výdaje činily 16 476 366 tis. Kč, tj. 95,14 % rozpočtu, resp. 92,41 % disponibilního objemu včetně mimorozpočtových zdrojů (8 205 tis. Kč), uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů (963 614 tis. Kč) a po promítnutí vázání (459 700 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo 1 353 836 tis. Kč, vzniklé nároky z nespotřebovaných běžných výdajů v roce 2012 činí 1 097 036 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2011 byly běžné výdaje v roce 2012 vyšší o 1 723 994 tis. Kč (po odpočtu náhrady škody společností AKRO, a.s. byly běžné výdaje v roce 2012 ve srovnání s rokem 2011 nižší o 356 453 tis. Kč).

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci kapitoly byl v průběhu roku zvýšen o 431 626 tis. Kč na 7 966 241 tis. Kč (rozpočet na státní správu činil 7 332 340 tis. Kč). Skutečné mzdové výdaje kapitoly činily 7 720 961 tis. Kč, tj. 96,92 % rozpočtu (z toho ve státní správě 7 110 527 tis. Kč, tj. 96,98 % rozpočtu). Vzhledem k uvolnění nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 29 255 tis. Kč, příspěvku od EBRD ve výši 457 tis. Kč na posílení rozpočtu mzdových výdajů a naopak vázání mzdových prostředků ve výši 231 227 tis. Kč představovaly skutečné výdaje 99,44 % disponibilního objemu, nevyčerpana zůstala částka 43 766 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2011 byly výdaje na platy a ostatní platby za provedenou práci v roce 2012 vyšší o 93 803 tis. Kč.

Rozpočet prostředků na platy zaměstnanců byl v průběhu roku 2012 zvýšen o 438 236 tis. Kč, z toho zvýšení prostředků na platy Generálního finančního ředitelství činilo 432 423 tis. Kč (průměrný plat zaměstnanců GFŘ se zvýšil o 2 394 Kč). Rozpočet po změnách činil 7 914 854 tis. Kč, včetně uvolněných nároků z nespotřebovaných výdajů a mimorozpočtových prostředků a po vázání bylo na platy zaměstnanců k dispozici 7 714 142 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo vyplaceno 7 687 157 tis. Kč, tj. 97,12 % rozpočtu (99,65 % disponibilního objemu). V meziročním srovnání byly výdaje na platy zaměstnanců v roce 2012 vyšší o 108 963 tis. Kč.

Pro kapitolu 312 - MF byl na rok 2012 stanoven průměrný přepočtený počet 24 006 zaměstnanců. K 31. 12. 2012 byl počet zaměstnanců kapitoly snížen na 24 004 zaměstnance. Z toho připadalo 22 136 zaměstnanců na státní správu, 1 854 zaměstnanci na Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových a 14 zaměstnanců v ročním průměru na Kancelář finančního arbitra. Skutečný průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2012 byl vykázan v počtu 23 054 zaměstnanců, tj. 96,04 % upraveného počtu, ve státní správě 21 298 zaměstnanců (96,21 % upraveného počtu). Nenaplněno zůstalo v průměrném přepočteném počtu celkem 950 pracovních míst, z toho ve státní správě 838 míst. Údaje o počtu nenaplněných pracovních míst jsou do určité míry zavádějící, neboť v sobě zahrnují dočasně neobsazená pracovní místa. Ve srovnání s rokem 2011 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců vykázaný k 31. 12. 2012 nižší o 101 zaměstnance (ve státní správě o 97). Neobsazená funkční místa umožnila použít část uspořené prostředků na výplatu mimořádných odměn. Průměrný měsíční plat představoval částku 27 787 Kč (ve státní správě 27 712 Kč), tj. 101,12 % rozpočtu, resp. 103,76 % průměrného platu vypočteného z disponibilního objemu prostředků na platy. Ve srovnání s rokem 2011 byl průměrný měsíční plat vyšší o 514 Kč (o 1,88 %), ve státní správě o 520 Kč (o 1,91 %).

Ostatní platby za provedenou práci činily v souhrnu 33 803 tis. Kč, tj. 65,78 % rozpočtu po změnách (66,83 % disponibilního objemu). Proti roku 2011 byly ostatní platby za provedenou práci nižší o 15 160 tis. Kč (o 30,96 %). Na odstupném bylo celkem vyplaceno 7 126 tis. Kč, tj. o 18 302 tis. Kč méně než v roce 2011.

Skutečné výdaje na pojistné placené zaměstnavatelem a přiděl FKSP v souhrnné výši 2 699 450 tis. Kč představovaly 96,83 % rozpočtu po změnách (99,35 % celkového rozpočtu včetně nároků z nespotřebovaných výdajů uvolněných ve výši 9 971 tis. Kč, příspěvku od EBRD ve výši 160 tis. Kč a po odpočtu vázaní částky 80 855 tis. Kč). Nevyčerpano zůstalo celkem 17 620 tis. Kč. Zvýšení těchto výdajů proti roku 2011 o 38 380 tis. Kč souviselo s vyššími mzdovými výdaji.

Rozpočet závazného ukazatele „ostatní sociální dávky“ zůstal nezměněn ve schválené výši 674 948 tis. Kč. Vyplacené sociální dávky činily v souhrnu 418 148 tis. Kč, tj. 61,95 % rozpočtu. Objemově nejvýznamnější položky představovaly výsluhový příspěvek (390 418 tis. Kč), odchodné (14 316 tis. Kč), výplaty nemocenských dávek pro celníky (6 412 tis. Kč) a peněžitá pomoc v mateřství (5 943 tis. Kč). Nevyčerpané prostředky ve výši 256 800 tis. Kč nejsou v souladu s rozpočtovými pravidly součástí nároků z nespotřebovaných výdajů. Ve srovnání s rokem 2011 bylo v roce 2012 vyplaceno na sociální dávky o 3 878 tis. Kč více, tj. o 0,94 %.

Rozpočet ostatních běžných výdajů po změnách ve výši 5 889 100 tis. Kč, byl posílen z nároků z nespotřebovaných výdajů o 924 388 tis. Kč a z mimorozpočtových zdrojů o 7 589 tis. Kč. Vázány byly prostředky ve výši 147 618 tis. Kč. Skutečné výdaje představovaly 5 637 808 tis. Kč, tj. 95,73 % rozpočtu (84,48 % celkového disponibilního objemu). Nevyčerpano zůstalo 1 035 650 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2011 byly ostatní běžné výdaje v roce 2012 vyšší o 1 587 932 tis. Kč (o 39,21 %). Bez uvedené náhrady škody společnosti AKRO, a.s. představovaly ostatní běžné výdaje 3 557 361 tis. Kč, tj. o 492 515 tis. Kč méně než v roce 2011. Objemově největší položkou byly výdaje za nákup služeb ve výši 2 332 618 tis. Kč, které zahrnovaly mj. služby spojené s provozem výpočetní techniky a informačních systémů v celkové hodnotě 1 452 433 tis. Kč. Celkové výdaje za služby byly v roce 2012 nižší proti roku 2011 o 358 285 tis. Kč mj. vlivem nižších výdajů Ministerstva financí za právní poradenství a zastupování v arbitrážních sporech z titulu údajného porušení dohod o podpoře a ochraně investic (v roce 2012 činily 20 587 tis. Kč, v roce 2011 se jednalo o částku 236 719 tis. Kč). Výraznější snížení celkových výdajů za služby vykazovalo rovněž Generální finanční ředitelství (o 103 672 tis. Kč, tj. o 13,6 %).

Ve schváleném rozpočtu výdajů bylo určeno na financování programů reprodukce majetku celkem 2 380 876 tis. Kč. Tento závazný ukazatel zahrnoval veškeré kapitálové výdaje a dále 45,77 % tzv. ostatních běžných výdajů kapitoly (výdaje v oblasti ICT). V průběhu roku 2012 byl rozpočet výdajů na programy vedené v IS SMVS zvýšen o 1 972 462 tis. Kč na 4 353 338 tis. Kč. Dále byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 724 662 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 13 009 tis. Kč. Vázáno bylo 179 232 tis. Kč. Skutečné výdaje činily 3 802 114 tis. Kč, tj. 87,34 % rozpočtu (77,41 % disponibilního objemu). Z toho na kapitálové výdaje bylo vynaloženo 2 100 908 tis. Kč a na běžné výdaje 1 701 206 tis. Kč. Z celkového limitu zůstalo nevyčerpano 1 109 663 tis. Kč. Z celkového objemu vynaložených prostředků bylo za provozování a rozvoj informačních systémů a ostatní výdaje v oblasti ICT uhrazeno 3 322 027 tis. Kč. Výdaje na reprodukci materiálně technické základny činily 480 087 tis. Kč.

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 rozpočtových příjmů povinna vázat odpovídající část rozpočtových výdajů.

V oblasti výdajů byl překročen rozpočet po změnách v závazném specifickém ukazateli „Správa majetku státu a právní zastupování ve věcech majetkových“ (o 0,20 %) a dále v závazných průřezových ukazatelích „Zajištění přípravy na krizové situace podle zákona č. 240/2000 Sb.“ o 35,35 % a „Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky“ (o 51,31 %), v tom ze státního rozpočtu (o 52,25 %) a podíl rozpočtu Evropské unie (o 51,15 %). Jedná se o oprávněné překročení rozpočtu výdajů o použité mimorozpočtové zdroje a o použité úspory z minulých let (nároky z nespotebovaných 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 2012.

Kapitola 313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí

Schválený rozpočet celkových příjmů kapitoly činil 381 221 278 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 381 221 558 tis. Kč. Skutečné příjmy kapitoly činily 368 658 096 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 96,70 %. Ve srovnání s rokem 2011 bylo vybráno o 3 101 640 tis. Kč více.

Schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly činil 504 917 239 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 505 644 109 tis. Kč, konečný rozpočet činil 512 637 707 tis. Kč. Skutečné výdaje kapitoly činily 496 758 177 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 98,24 %. Ve srovnání s rokem 2011 byly celkové výdaje o 12 185 784 tis. Kč vyšší.

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, příspěvku na péči podle zákona o sociálních službách, dávek pomoci v hmotné nouzi a dávek osobám 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 361 745 195 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 96,69 %. Ve srovnání s rokem 2011 bylo vybráno o 4 295 396 tis. Kč více.

Na pojistném na důchodové pojištění včetně pokut a penále bylo vybráno 323 176 156 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele na 97,18 %. Ve srovnání s rokem 2011 bylo vybráno o 3 751 306 tis. Kč více.

Ke dni 31. 12. 2012 zůstalo na pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti neuhrazeno celkem 62 526 045 tis. Kč. Proti roku 2011 nedoplatky vzrostly o 1 215 058 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 301 400 tis. Kč, což je o 144 353 tis. Kč méně než v roce 2011.

Příjmy z rozpočtu Evropské unie činily 4 976 555 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 88,23 %. Ve srovnání s rokem 2011 došlo ke snížení těchto příjmů o 1 139 005 tis. Kč.

Výdaje na dávky důchodového pojištění vyplácené z rozpočtu kapitoly činily 372 752 588 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 99,93 %. Ve srovnání s rokem 2011 výdaje vzrostly o 13 654 389 tis. Kč. Zvýšení výdajů ovlivnil zvýšený počet žádostí o předčasný starobní důchod. Z prostředků byla uhrazena záloha ve výši 6 900 000 tis. Kč na výplatu dávek důchodového pojištění v prvních výplatních termínech ledna 2013. Podle statistických údajů zajišťovala Česká správa sociálního zabezpečení v roce 2012 výplatu 3 573 969 důchodů pro 2 943 712 důchodců (vč. zahraničních). Proti roku 2011 došlo k růstu počtu důchodců o 1 917 a počtu vyplácených důchodů o 729 případů.

Výdaje na dávky státní sociální podpory činily 35 554 337 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 94,23 %. Ve srovnání s rokem 2011 se výdaje snížily o 540 055 tis. Kč. Ve výdajích na dávky státní sociální podpory došlo k nejmarkantnějšímu poklesu čerpání finančních prostředků sociálního příplatku

(o 739 191 tis. Kč) z důvodu změn právní úpravy a ukončení jeho vyplácení, dále došlo k poklesu výdajů na rodičovský příspěvek (o 686 295 tis. Kč), porodné (o 148 180 tis. Kč), příspěvek na dítě (o 158 368 tis. Kč) a na pohřebné (o 911 tis. Kč).

Výdaje na dávky nemocenského pojištění vyplácené z rozpočtu kapitoly činily 19 377 138 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 90,80 %. Ve srovnání s rokem 2011 se výdaje snížily o 2 128 236 tis. Kč. Hlavní váhu v dávkách nemocenského pojištění má nemocenské, výdaje na tuto dávku dosáhly výše 11 464 864 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů na dávky v hmotné nouzi činil 5 560 000 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven na 7 420 000 tis. Kč. V roce 2012 bylo na těchto dávkách vyplaceno 7 800 123 tis. Kč, což představuje 105,12% upraveného rozpočtu. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespoteřebovaných výdajů ve výši 389 609 tis. Kč.

Schválený rozpočet dávek osobám se zdravotním postižením byl ve výši 1 970 000 tis. Kč a v průběhu roku upraven na 1 773 000 tis. Kč. Čerpání těchto dávek bylo ve výši 1 532 718 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 86,45 %.

Na podpory v nezaměstnanosti bylo vynaloženo 8 759 749 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu na 70,19 %. Ve srovnání s rokem 2011 se výdaje snížily o 1 589 400 tis. Kč. Vývoj nezaměstnanosti v roce 2012 nebyl tak příznivý jako v roce 2011. V 1. pololetí sice pokračoval její pokles, který postupně zpomaloval. Zatímco v lednu představoval meziroční pokles počtu uchazečů o zaměstnání 37,8 tis. osob, v červnu to bylo již pouze 4,2 tis. Ve 2. pololetí byla již patrná změna trendu, když nezaměstnanost začala meziročně narůstat. Zatímco v červenci byl počet uchazečů o zaměstnání meziročně ještě srovnatelný (+13 osob), do konce roku se jejich počet zvýšil na 545,3 tis. a meziroční rozdíl dosáhl 36,9 tis. Větší nárůst byl zaznamenán jako obvykle v posledních měsících roku, kdy docházelo k ukončování sezónních prací v zemědělství, stavebnictví, povrchových lomech či lesních závodech, v cestovním ruchu.

Schválený rozpočet na příspěvek na péči podle zákona o sociálních službách činil 19 990 000 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven na 19 381 020 tis. Kč. V roce 2012 bylo na příspěvek na péči vyplaceno ve výši 18 428 327 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 95,08 %.

Schválený rozpočet na rok 2012 počítal s výdaji na aktivní politiku zaměstnanosti ve výši 6 098 786 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočet upraven na výši 5 492 941 tis. Kč, s tím, že čerpání výdajů na aktivní politiku zaměstnanosti bylo vykázáno ve výši 2 595 621 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 47,25 %. Ve srovnání s rokem 2011 se výdaje snížily o 1 220 815 tis. Kč. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespoteřebovaných výdajů ve výši 1 258 230 tis. Kč.

Výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb. byly pro rok 2012 rozpočtovány částkou 600 000 tis. Kč. Během roku byl rozpočet upraven na 560 572 tis. Kč, na výdaje spojené s realizací zákona č. 118/2000 Sb. bylo v roce 2012 vynaloženo 451 799 tis. Kč, tj. 80,60 % rozpočtu po změnách. Proti roku 2011 došlo k růstu těchto výdajů o 62 657 tis. Kč.

Výdaje spojené s realizací odškodňovacích zákonů byly pro rok 2012 rozpočtovány ve výši 210 000 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 936 030 tis. Kč. Na vlastní odškodnění vyplatila v roce 2012 Česká správa sociálního zabezpečení 829 222 tis. Kč, což představuje 88,59 % rozpočtu po změnách.

Příspěvek na podporu zaměstnávání osob se zdravotním postižením byl poskytnut ve výši 3 468 251 tis. Kč, což představuje plnění závazného ukazatele rozpočtu po změnách na 101,28 %. Do čerpání byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 158 097 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2011 výdaje vzrostly o 185 847 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu byly ve schváleném rozpočtu na rok 2012 stanoveny ve výši 5 105 195 tis. Kč a během roku upraveny na 5 547 550 tis. Kč. Včetně zapojení nároků z nepotřebovaných výdajů podle § 47 ve výši 246 824,888 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 226,906 tis. Kč byly čerpány ve výši 5 490 043,937 tis. Kč, tj. na 98,96 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy organizačních složek státu byly ve schváleném rozpočtu na rok 2012 stanoveny ve výši 4 970 699 tis. Kč a během roku upraveny na 5 467 226 tis. Kč. Včetně zapojení nároků z nepotřebovaných výdajů podle § 47 ve výši 238 436,700 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 226,906 tis. Kč byly čerpány ve výši 5 438 026,424 tis. Kč, tj. na 99,47 % rozpočtu po změnách.

Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 20 608 funkčních míst byl naplněn ve výši 19 909, tj. na 96,61 %. Průměrný plat se zvýšil z 22 108 Kč v rozpočtu po změnách na 22 762 Kč, tj. o 2,96 %, což bylo zapříčiněno zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů, mimorozpočtových zdrojů a čerpáním prostředků na neobsazená funkční místa. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 22 442 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,43 %.

Mzdové náklady státních příspěvkových organizací ve výši 32 034 tis. Kč v rozpočtu po změnách byly, včetně zapojení mimorozpočtových prostředků ve výši 1 800,206 tis. Kč, čerpány v objemu 33 834,206 tis. Kč, tj. na 105,62 %.

Limit počtu zaměstnanců v rozpočtu po změnách ve výši 165 funkčních míst byl naplněn na úroveň 150, tj. na 90,91 %. Čerpáním prostředků za 15 neobsazených míst a zapojením prostředků z fondu odměn se průměrný plat zvýšil z 16 128 Kč v rozpočtu po změnách na 18 741 Kč, tj. o 16,20 %. Oproti skutečnosti roku 2011 ve výši 19 368 Kč se průměrný plat snížil o 3,24 %.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. lednu 2012 činil 13 809 960 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 10 820 200 tis. Kč, tj. 78,35 % celkového stavu nároků, a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů 2 989 760 tis. Kč, tj. 21,65 % 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 10 330 309 tis. Kč, tj. 74,80 % celkového stavu nároků.

V průběhu roku byly nároky z nespotřebovaných výdajů sníženy celkem o 10 773 606 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. prosinci 2012 činil 3 036 354 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 313 - Ministerstvo práce a sociálních věcí.

Kapitola 314 - Ministerstvo vnitra

V roce 2012 hospodařilo v rámci resortu Ministerstva vnitra celkem 51 organizačních složek státu (z toho organizační složka státu MV se dále skládá z 3 územních pracovišť) a 4 příspěvkové organizace.

Příjmy kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2012 ve výši 6 915 896 tis. Kč byly v průběhu roku upravovány rozpočtovými opatřeními na výši 7 416 438 tis. Kč a byly naplněny ve výši 7 950 598 tis. Kč, tj. 107,20 %. V oblasti příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti činil schválený rozpočet částku ve výši 5 698 067 tis. Kč, upravený rozpočet částku ve výši 5 665 734 tis. Kč, plnění činilo 5 591 897 tis. Kč, tj. 98,70 %. Schválený rozpočet příjmů z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů celkem na rok 2012 činil 326 829 tis. Kč a upravený rozpočet 859 704 tis. Kč. Skutečné plnění včetně mimorozpočtových zdrojů (ve výši 30 470 tis. Kč) činilo částku 1 346 417 tis. Kč.

Celkové příjmy byly oproti schválenému rozpočtu roku 2011 nižší o 2 692 419 tis. Kč, v tom příjmy pojistného o 1 150 938 tis. Kč a nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem nižší o 1 723 481 tis. Kč a daňové příjmy vyšší o 182 000 tis. Kč. Z výše uvedeného vyplývá, že celkové příjmy byly splněny na 107,20 %, tj. byly přeplněny o částku 534 160 tis. Kč. Z toho daňové příjmy nebyly splněny o 178 658 tis. Kč, nedaňové a kapitálové příjmy a přijaté transfery byly celkem přeplněny o 786 656 tis. Kč a příjmy z pojistného nebyly naplněny o 73 837 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 ČR.

Výdaje kapitoly schválené v rozpočtu na rok 2012 ve výši 52 656 658 tis. Kč byly k 31. prosinci 2012 upraveny rozpočtovými opatřeními na částku 54 846 150 tis. Kč.

Na základě usnesení vlády ČR ze dne 21. března 2012 č. 178 kapitola vázala finanční prostředky v celkové ve výši 1 677 900 tis. Kč, a to v oblasti mzdových a souvisejících výdajů ve výši 116 746 tis. Kč, ostatních běžných výdajů ve výši 1 433 356 tis. Kč a ve výdajích vedených v IS programového financování EDS/SMVS ve výši 127 798 tis. Kč. Vláda svým usnesením ze dne 19. června 2012 č. 441 schválila změnu struktury vázání výdajů, a to snížení vázaných výdajů vedených v IS programového financování EDS/SMVS o 22 867 tis. Kč se současným vázáním těchto prostředků v oblasti ostatních běžných výdajů. Dále došlo v běžných výdajích k zavázání částky 1 866 tis. Kč u Policie ČR z důvodu odstoupení KŘ PČR Plzeňského kraje od projektu OP Životní prostředí „Realizace úspor energie Policie ČR - Klatovy“ v souladu s § 25 odst. 1 písm. e) zákona č. 218 Sb., o rozpočtových pravidlech, což odpovídá částce vynaložené financování podílu z Evropské unie (85 %) v roce 2011 na tento projekt. Skutečné čerpání včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů a dalšího povoleného překročení činilo 53 509 979 tis. Kč (97,56 %).

Na základě ustanovení § 23, odst. 1, písm. b) zákona o rozpočtových pravidlech bylo realizováno povolené překročení rozpočtu výdajů, kterým nedochází ke změně závazného ukazatele v celkové výši 7 023 855 tis. Kč. Jednalo se zejména o použití nároků z nespotebovaných výdajů, dále o použití prostředků rezervního fondu, dalších mimorozpočtových zdrojů a ostatních titulů povoleného překročení výdajů.

Do kapitoly MV byly v průběhu roku uvolněny prostředky z kapitoly Všeobecná pokladní správa ve výši 1 669 632 tis. Kč.

Čerpání skutečných výdajů roku 2012 oproti roku 2011 bylo nižší o 273 119 tis. Kč.

Čerpání v oblasti běžných výdajů roku 2012 oproti roku 2011 bylo nižší o 221 088 tis. Kč.

Čerpání v oblasti kapitálových výdajů roku 2012 oproti roku 2011 bylo nižší o 52 031 tis. Kč.

Běžné výdaje schválené v rozpočtu na rok 2012 ve výši 51 318 281 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 52 827 037 tis. Kč. Čerpáno bylo 51 173 100 tis. Kč, procento plnění činí 96,87 % z výdajů celkem. V oblasti běžných výdajů byla převážná část prostředků ve výši 22 539 154 tis. Kč (42,66 %) vynaložena na platy zaměstnanců a výdaje s tím související (bez převodu do FKSP). Dále na neinvestiční nákupy ve výši 10 438 142 tis. Kč a sociální dávky 8 606 348 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2011, kdy celkové čerpání běžných výdajů činilo 51 394 188 tis. Kč, bylo čerpání roku 2012 nižší o 221 088 tis. Kč, což činí pokles na 99,56 % oproti roku 2011.

Kapitálové výdaje ve schváleném rozpočtu na rok 2012 ve výši 1 338 377 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 2 019 113 tis. Kč. Čerpáno bylo 2 336 879 tis. Kč, což představuje 4,36 % z výdajů celkem. V oblasti kapitálových výdajů byly prostředky použity zejména na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Prostředky byly vynakládány především na programy vedené v EDS/SMVS (2 284 381 tis. Kč) a na výzkum, vývoj a inovace (43 837 tis. Kč).

Ve srovnání s rokem 2011, kdy celkové čerpání kapitálových výdajů činilo 2 388 910 tis. Kč, bylo čerpání roku 2012 nižší o 52 031 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 22 389 548 tis. Kč a upravené na 22 436 490 tis. Kč byly čerpány ve výši 22 539 154 tis. Kč, tj. na 100,46 % a u státní správy na 100,53 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 22 617 931 tis. Kč byl čerpán na 99,66 %, a u státní správy 99,67 %.

Schválený počet 66 631 zaměstnanců organizačních složek státu se v průběhu roku zvýšil na 66 636 a ten byl plněn na 94,51 %, z toho ve státní správě 94,98 %. Neobsazeno zůstalo 3 771 funkčních míst, z toho u státní správy 3 208. Nenaplněnost příslušníků bezpečnostních sborů činila 2 179 míst.

Průměrný plat se v roce 2012 zvýšil z 27 584 Kč rozpočtu po změnách na 29 361 Kč, tj. o 6,44 % a ve státní správě o 5,28 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 29 445 Kč se průměrný plat snížil o 0,29 % a u státní správy o 0,49 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací v objemu 230 130 tis. Kč rozpočtu po změnách byly čerpány ve výši 229 184 tis. Kč, tj. na 99,59 %. Po zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 1 437 tis. Kč bylo čerpání 98,97 %.

Schválený počet 1 142 zaměstnanců příspěvkových organizací se v průběhu roku snížil na 1 106 a ten byl plněn na 89,78 % a průměrný plat v roce 2012 se zvýšil z 16 634 Kč rozpočtu po změnách na 18 636 Kč, tj. o 12,04 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 19 570 Kč se průměrný plat snížil o 4,77 %.

Důchody a ostatní sociální dávky ve schváleném rozpočtu na rok 2012 ve výši 9 059 780 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními upraveny na 9 053 380 tis. Kč. Čerpáno bylo 8 606 348 tis. Kč. Na dávky důchodového pojištění bylo celkem použito 4 516 600 tis. Kč a na ostatních sociálních dávkách bylo použito celkem 4 089 748 tis. Kč. Celkový počet dávek důchodového pojištění vyplácených k 31.12.2012 dosáhl počtu 31 785. Nově přiznaných důchodových dávek bylo v roce 2012 celkem 1 864. Celkové výdaje se oproti roku 2011 snížily ve finančním objemu o částku 49 618 tis. Kč. Rozpočet výsluhových příspěvků na rok 2012 byl schválen ve výši 3 747 666 tis. Kč. Upravený rozpočet v objemu 3 783 666 tis. Kč byl k 31. 12. 2012 čerpán ve výši 3 769 386 tis. Kč, tj. 99,62 %. Počet

vyplácených výsluhových příspěvků k 31. 12. 2012 činil 29 981, což je v absolutním přírůstku o 989 dávek více než ve stejném období minulého roku. Průměrná výše výsluhového příspěvku vyplácená k 31. 12. 2012 byla 10 512 Kč, tj. o 133 Kč více než v roce 2011.

Neinvestiční dotace nestátním neziskovým organizacím činily ve schváleném rozpočtu na rok 2012 celkem 52 114 tis. Kč. Rozpočet byl upraven na částku 86 523 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo celkem 104 466 tis. Kč (čerpání zahrnuje i použití finančních prostředků z nároků z nespotebovaných výdajů 21 319 tis. Kč a finanční prostředky rezervního fondu ve výši 18 942 tis. Kč).

Z tohoto objemu byla čerpána na úsek požární ochrany, IZS, ochrany obyvatel a krizové řízení částka 13 000 tis. Kč, pro oblast dobrovolnické služby (zákon č. 198/2002 Sb., o dobrovolnické službě) částka 9 973 tis. Kč. V rámci solidarity a řízení migračních toků částka 38 883 tis. Kč, na výzkum, vývoj a inovace částka 10 834 tis. Kč, v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost částka 10 888 tis. Kč. Na vytváření podmínek pro tělesnou a střeleckou přípravu policistů a další aktivity - UNITOP částka 7 000 tis. Kč, na oblast vědy a výzkumu u HZS částka 1 500 tis. Kč, na prevenci kriminality částka 1 614 tis. Kč, na boj s korupcí částka 3 000 tis. Kč, na CIP ICT PSP částka 770 tis. Kč, na zabezpečení migrace azylantů částka 500 tis. Kč, na koncepci integrace cizinců částka 6 504 tis. Kč.

U neinvestičních transferů mezinárodním organizacím ve výši 5 334 tis. Kč se jedná o výdaje za účastnické poplatky v mezinárodních organizacích jako např. Správní radě College of Europe dle usnesení vlády č. 940 ze dne 20. července 2009, Mezinárodnímu institutu správních věd a Správní radě Evropského institutu. V rámci Středoevropské policejní akademie je každoročně poskytován příspěvek na spolufinancování časopisu MEPA a na správu internetových stránek MEPA. Tento závazek vyplývá pro členské země ze "Společného prohlášení", které podepsali ministři vnitra členských zemí dne 22. května 2001 v Budapešti.

U neinvestičních transferů mezinárodním organizacím ve výši 135 tis. Kč se jedná o výdaje za členství v Mezinárodní sportovní federaci hasičů a záchranářů (SFFR) ve výši 88 tis. Kč, v Evropské asociaci požárních škol (EFSCA) ve výši 13 tis. Kč, v Mezinárodním technickém výboru pro prevenci a hašení požárů (CTIF) ve výši 34 tis. Kč. U neinvestičních transferů mezinárodním organizacím ve výši 95 tis. Kč se jedná o výdaje v souvislosti s Evropskou sítí forenzních institucí (ENFSI).

Schválený rozpočet v roce 2012 na neinvestiční transfery podnikatelským subjektům činil celkem 102 599 tis. Kč. Na základě rozpočtových opatření v průběhu roku byl rozpočet navýšen na částku 157 594 tis. Kč. Zároveň byly zapojeny finanční prostředky nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 19 933 tis. Kč. Celkem bylo vyčerpáno 147 900 tis. Kč (v tom neinvestiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům - právníckým osobám ve výši 144 612 tis. Kč a neinvestiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům - fyzickým osobám ve výši 3 288 tis. Kč). Finanční prostředky ve výši 29 626 tis. Kč jsou součástí nároků z nespotebovaných výdajů. Neinvestiční transfery právníckým osobám ve výši 144 612 tis. Kč byly použity zejména na řešení projektů v oblasti výzkumu, vývoje a inovací.

Výdaje na výzkum, vývoj a inovaci činily ve schváleném rozpočtu na rok 2012 celkem 598 699 tis. Kč (v tom institucionální podpora 54 773 tis. Kč a účelová podpora 543 926 tis. Kč). Rozpočet byl upraven na částku 590 711 tis. Kč (v tom institucionální podpora 51 533 tis. Kč a účelová podpora 539 178 tis. Kč). Skutečné čerpání činilo

522 774 tis. Kč. Čerpání institucionální podpory činilo 47 359 tis. Kč a účelové podpory 475 415 tis. Kč. Ve skutečnosti za rok 2012 jsou zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 68 335 tis. Kč. Z hlediska členění těchto prostředků na běžné a kapitálové výdaje bylo čerpáno 478 937 tis. Kč na běžné výdaje a 43 837 tis. Kč na kapitálové výdaje.

Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU (bez SZP) činily ve schváleném rozpočtu na rok 2012 celkem 570 894 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 244 065 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 326 829 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách v celkové výši 1 101 872 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 242 168 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 859 704 tis. Kč) bylo čerpáno 1 702 892 tis. Kč celkem (v tom ze státního rozpočtu 179 442 tis. Kč a z rozpočtu EU 1 523 450 tis. Kč) Finanční prostředky jsou čerpány v rámci strukturálních fondů, komunitárních programů, programu Evropská migrační síť a finančních mechanismů.

Schválený rozpočet pro čerpání v rámci strukturálních fondů představoval v roce 2012 částku 450 186 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 211 666 tis. Kč a podíl z rozpočtu EU 238 520 tis. Kč), rozpočet po změnách 985 227 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 210 832 tis. Kč a z rozpočtu EU 774 395 tis. Kč). Celkové čerpání finančních prostředků v rámci strukturálních fondů v roce 2012 činilo 1 556 362 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 159 190 tis. Kč a z rozpočtu EU 1 397 172 tis. Kč).

Schválený rozpočet pro čerpání komunitárních programů činil v roce 2012 částku 118 489 tis. Kč (v tom podíl z rozpočtu EU 86 534 tis. Kč a ze státního rozpočtu 31 955 tis. Kč), rozpočet po změnách 114 426 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 30 892 tis. Kč a z rozpočtu EU 83 534 tis. Kč). Celkové čerpání finančních prostředků v rámci komunitárních programů činilo 144 948 tis. Kč (v tom prostředky EU 125 012 tis. Kč a prostředky ze státního rozpočtu 19 936 tis. Kč).

U projektu Evropská migrační síť se nejedná o komunitární program, ale o program financovaný z obecného rozpočtu EU. Finanční prostředky byly vynaloženy na mzdy, služební cesty, překlady studií, grafické zpracování a tisk, či na obnovu domény webových stránek EMN. Celý rozpočet nebyl vyčerpán zejména v důsledku personálních změn a pozdějšího dokončení některých studií (výdaje za překlady), rovněž byla realizována publikace, která nevyžadovala externí placené příspěvky. Schválený rozpočet na rok 2012 v částce 2 219 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 444 tis. Kč a 1 775 tis. Kč z rozpočtu EU) byl čerpán částkou 1 583 tis. Kč, v tom ze státního rozpočtu 317 tis. Kč a z rozpočtu EU 1 266 tis. Kč.

V rámci výdajů na společné projekty, které jsou z části financovány z prostředků finančních mechanismů EHP, byly čerpány v rámci Programu švýcarsko - české spolupráce v roce 2012 finanční prostředky ve výši 85 tis. Kč (v tom ze státního rozpočtu 13 tis. Kč a z prostředků finančních mechanismů 72 tis. Kč) na projektovou přípravu „Zvýšené bezpečnosti veřejnosti posílením kapacit Policie ČR v boji proti organizované trestné činnosti a terorismu“. U všech projektů probíhá schvalovací proces ze strany Švýcarska a zahájení realizace se předpokládá v roce 2013. Nevyčerpané finanční prostředky z projektů FM EHP/Norsko a Programu švýcarsko-české spolupráce jsou evidovány jako nároky z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2013.

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

Kapitola 315 - Ministerstvo životního prostředí

Rozpočet na rok 2012 schválený zákonem č. 455/2011 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 7 013 777 tis. Kč pro vlastní ministerstvo a pro tři organizační složky státu byl v průběhu roku zvýšen o 49 858 tis. Kč na výsledných 7 063 635 tis. Kč. Ve skutečnosti byl rozpočet plněn ve výši 14 373 710 tis. Kč, tj. 203,49 %. Upravený rozpočet příjmů ze společných projektů s EU a z prostředků finančních mechanismů ve výši 6 872 665 tis. Kč byl plněn objemem ve výši 14 002 227 tis. Kč, tj. na 203,74 %. Plnění ostatních nedaňových příjmů OSS rozpočtovaných ve výši 190 070 tis. Kč dosáhlo částky 370 234 tis. Kč a po odpočtu použitých mimorozpočtových zdrojů ve výši 7 516 tis. Kč byly ostatní příjmy splněny na 190,83 %. Daňové příjmy byly splněny na 138,78 %.

Rozpočet výdajů kapitoly zahrnoval kromě podílu státního rozpočtu, který činil 3 351 607 tis. Kč také prostředky z rozpočtu EU a ostatních finančních mechanismů ve výši 6 822 807 tis. Kč. Schválený rozpočet výdajů ve výši 10 174 414 tis. Kč byl v průběhu roku rozpočtovými opatřeními zvýšen na 10 556 952 tis. Kč, tj. o 382 538 tis. Kč. Běžné výdaje byly rozpočtovými opatřeními zvýšeny o 389 941 tis. Kč na částku 3 709 995 tis. Kč. U kapitálových výdajů došlo ke snížení o 7 403 tis. Kč na částku 6 846 957 tis. Kč.

Výdaje kapitoly MŽP byly v průběhu roku navýšeny o účelové prostředky uvolněné z kapitoly VPS celkem ve výši 322 627 tis. Kč. Převedené prostředky ve výši 271 037 tis. Kč byly účelově určeny na posílení výdajů kapitoly MŽP v návaznosti na očekávané příjmy z prodeje povolenek podle UV č. 454/2012. Celkové výdaje související s příjmy z aukcí emisních povolenek dosáhly výše 400 000 tis. Kč spolu s rozvázanými výdaji ve výši 128 963 tis. Kč.

Výdaje organizačních složek státu byly určeny k financování vlastního ministerstva a jeho tří podřízených organizačních složek státu - Agentury ochrany přírody a krajiny, České inspekce životního prostředí a Správy Národního parku České Švýcarsko. Z rozpočtu běžných výdajů OSS po změnách ve výši 2 202 730 tis. Kč bylo vyčerpáno 1 489 242 tis. Kč, po zohlednění čerpání nároků z nespotebovaných výdajů a mimorozpočtových zdrojů činilo skutečné čerpání 1 384 750 tis. Kč (62,87 %).

Z upraveného limitu pro čerpání kapitálových výdajů OSS ve výši 2 042 845 tis. Kč bylo použito 69 750 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 626 507 tis. Kč a upravené na 645 628 tis. Kč byly čerpány na 101,38 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto z nároků ve výši 19 542 tis. Kč a mimorozpočtových zdrojů ve výši 3 247 tis. Kč. Počet zaměstnanců byl 1749, to je 91,14 % rozpočtu po změnách, neobsazeno zůstalo 170 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 28 670 Kč o 4,19 % na 29 871 Kč.

Na rozpočet MŽP bylo v roce 2012 napojeno 7 příspěvkových organizací - Český hydrometeorologický ústav, Česká geologická služba, CENIA, česká informační agentura životního prostředí, Správa Krkonošského národního parku, Správa Národního parku

a chráněné krajinné oblasti Šumava, Správa Národního parku Podyjí a Správa jeskyní ČR. V průběhu roku 2012 byla uskutečněna řada rozpočtových opatření příspěvků na činnost příspěvkových organizací, která znamenala zvýšení na 1 222 516 tis. Kč. Po odečtení použitých nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 78 531 tis. Kč byl rozpočet čerpán ve výši 1 119 315 tis. Kč.

Z upraveného limitu investičních transferů PO ve výši 194 489 tis. Kč bylo použito 125 343 tis. Kč na financování programů reprodukce majetku a OP Životní prostředí. V čerpání byly zahrnuty nároky z nespotebovaných výdajů ve výši 56 041 tis. Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací v objemu 514 015 tis. Kč byl zvýšen na 520 426 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 585 413 tis. Kč, tj. 112,49 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto z mimorozpočtových zdrojů, z povoleného překročení a z podpory pro vědu a výzkum. Počet zaměstnanců byl 1713, to je 94,02 % rozpočtu po změnách. Nenaplněno zůstalo 109 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 25 697 Kč o 4,63 % na 26 886 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 76 000 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen o 50 000 tis. Kč přesunem prostředků z kapitoly VPS a z nároků na konečných 126 020 tis. Kč. Prostředky byly čerpány ve výši 123 833 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách bylo do rozpočtu resortních OSS a PO převedeno celkem 96 501 tis. Kč a vyčerpáno 94 463 tis. Kč. Pro podnikatelské subjekty, ostatní právnické a fyzické osoby bylo v rozpočtu MŽP určeno 21 723 tis. Kč, které byly vyčerpány ve výši 21 598 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 7 796 tis. Kč, které byly včetně prostředků z nároků vyčerpány ve výši 7 772 tis. Kč.

Schválený rozpočet příspěvků mezinárodním organizacím ve výši 68 500 tis. Kč byl v průběhu roku navýšen na 71 844 tis. Kč. V návaznosti na povinnosti vyplývající z mezistátních úmluv bylo uhrazeno celkem 71 840 tis. Kč - např. příspěvek Evropské organizaci pro využívání meteorologických satelitů - EUMETSAT (29 823 tis. Kč), příspěvek Mnohostrannému fondu Montrealského Protokolu - MLF (11 116 tis. Kč), příspěvek dle Smlouvy o spolupráci ČR s Evropským centrem pro střednědobou předpověď počasí - ECMWF (7 581 tis. Kč), příspěvek Mezinárodní komisi pro ochranu Labe (6 124 tis. Kč), aj.

Podnikatelským subjektům byly v rámci neinvestičních transferů poskytnuty prostředky ve výši 133 058 tis. Kč, v tom 7 635 tis. Kč Program péče o krajinu na financování terénních a vegetačních úprav, 1 068 tis. Kč na příspěvek na hospodaření v lesích na území NP, 497 tis. Kč k vyrovnání závazků pracovníkům v hornictví pro organizaci Palivový kombinát Ústí, s.p., 2 242 tis. Kč zoologickým zahradám, 1 308 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 120 308 tis. Kč. Realizované akce byly určeny na zkvalitňování nakládání s odpady, rekonstrukce ČOV, zateplování budov a na odbahnění rybníků.

Rozpočet investičních transferů podnikatelským subjektům byl v průběhu roku 2012 upraven na 675 620 tis. Kč, prostředky ve výši 2 820 785 tis. Kč byly čerpány v objemu 2 662 379 tis. Kč z nároků. Akce byly zaměřeny především na obnovu kanalizací a čištění vod. Na společné projekty s EU byly poskytnuty prostředky ve výši 2 583 435 tis. Kč.

Obce a kraje v rámci neinvestičních dotací čerpaly prostředky v celkové výši 665 334 tis. Kč. V tomto objemu byly zahrnuty transfery ve výši 8 147 tis. Kč z Programu péče o krajinu a z příspěvku na hospodaření v lesích na území NP, 11 198 tis. Kč na kompenzace ztrát obcí na území národních parků a 1 928 tis. Kč na realizaci ekologických výukových programů. V rámci příspěvku zoologickým zahradám byly poskytnuty prostředky ve výši 12 704 tis. Kč 14 zoologickým zahradám. V rámci Programu švýcarsko-české spolupráce byly čerpány prostředky ve výši 1 119 tis. Kč. Prostředky z programu 115 160 byly čerpány v objemu 5 566 tis. Kč a z programu 115 270 ve výši 333 tis. Kč. Z OP ŽP byly obcím a krajům poskytnuty prostředky ve výši 624 339 tis. Kč. Kapitálové transfery obcím a krajům ve výši 8 813 818 tis. Kč byly čerpány v objemu 7 610 301 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 7 154 800 tis. Kč. Čerpání činilo celkem 13 896 187 tis. Kč. Po odečtení použitých nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 12 150 165 tis. Kč byl rozpočet čerpán ve výši 1 746 022 tis. Kč, tj. na 24,40 %.

Nároky z nespotřebovaných výdajů OSS byly v roce 2012 zapojeny do konečného rozpočtu v objemu 12 603 403 tis. Kč. Většina prostředků se týká OP ŽP, který v roce 2012 čerpal prostředky převážně z nároků (10 659 309 tis. Kč). Z roku 2012 byly do nároků převedeny nečerpané prostředky ve výši 6 634 462 tis. Kč, z toho profilující výdaje 6 234 018 tis. Kč a neprofilující výdaje 400 444 tis. Kč. Podstatnou část profilujících výdajů představují projekty, na jejichž provedení dostává ČR peněžní prostředky nebo jejich část od EU nebo jiných finančních mechanismů (5 687 351 tis. Kč).

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 315 - Ministerstvo životního prostředí jsou obsaženy přímo v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2012.

Kapitola 317 - Ministerstvo pro místní rozvoj

Ministerstvo pro místní rozvoj (dále jen ministerstvo) v roce 2012 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 23 630 820 tis. Kč byly v průběhu roku navýšeny o 1 418 613 tis. Kč na 25 049 433 tis. Kč. Skutečné příjmy byly o 50,63 % nižší než upravený rozpočet, v absolutním vyjádření nebyl rozpočet příjmů splněn o 12 682 693 tis. Kč. Rozhodující část příjmů představovaly příjmy z Národního fondu na společné programy státního rozpočtu a rozpočtu Evropské unie, u nich se jednalo o výpadek ve výši 12 867 577 tis. Kč. Ostatní daňové, nedaňové a kapitálové příjmy byly překročeny o 184 884 tis. Kč.

Celkové výdaje kapitoly byly zvýšeny v návaznosti na provedená rozpočtová opatření z částky 27 843 093 tis. Kč na 29 288 207 tis. Kč a byly čerpány na 69,11 % částkou 20 240 336 tis. Kč. Nedočerpání upraveného rozpočtu výdajů bylo způsobeno především prodloužením 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 vzniklých v roce 2010 formou povoleného čerpání rozpočtu celkem 52 432 tis. Kč. Na druhé straně byly ale ve výdajích vázány prostředky celkem ve výši 166 949 tis. Kč, a to podle usnesení vlády ze dne 21. března 2012 č. 178 k návrhu opatření k dodržení schváleného deficitu státního rozpočtu na rok 2012.

Ze skutečně vynaložených výdajů kapitoly ve výši 20 240 336 tis. Kč představují běžné výdaje 3 451 644 tis. Kč a kapitálové výdaje 16 788 692 tis. Kč, z nichž převážná část byla směřována regionálním radám, obcím, krajům a svazkům obcí.

V působnosti ministerstva byly v roce 2012 dvě organizační složky státu a dvě příspěvkové organizace.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu a příspěvkových organizací, schválené v objemu 404 827 tis. Kč a upravené na 408 179 tis. Kč, byly čerpány ve výši 375 306 tis. Kč, tj. na 91,25 % rozpočtu po změnách. Z toho ve státní správě byl rozpočet po změnách u platů a ostatních plateb za provedenou práci ve výši 303 331 tis. Kč čerpán na 90,17 % v částce 273 511,785 tis. Kč.

Prostředky na platy organizačních složek státu schválené v objemu 302 287 tis. Kč a upravené na 302 506 tis. Kč byly čerpány na 91,07 %, z toho u státní správy na 90,71 % rozpočtu po změnách. V průběhu roku 2012 bylo realizováno pět rozpočtových opatření, v jejichž důsledku se zvýšil závazný ukazatel prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci o 1 369 tis. Kč. Jednalo se o přesuny a převody v rámci výdajů celkem kapitoly.

Limit počtu zaměstnanců organizačních složek státu v rozpočtu po změnách byl v ročním průměru stanoven na 651 a naplněn na 594 funkčních míst, tj. na 91,24 %, z toho limit zaměstnanců ve státní správě byl stanoven na 612 a naplněn na 557 funkčních míst, tj. na 91,01 %. Průměrný plat se snížil z 38 723 Kč v rozpočtu po změnách na 38 650 Kč, tj. o 0,19 %. Proti skutečnosti z roku 2011 ve výši 37 371 Kč se zvýšil o 3,42 %.

Mzdové náklady příspěvkových organizací ve výši 91 886 tis. Kč rozpočtu po změnách byly čerpány ve výši 89 058 tis. Kč, tj. na 96,92 %. Byla vykázána úspora rozpočtu ve výši 2 828 tis. Kč.

Limit počtu zaměstnanců příspěvkových organizací v rozpočtu po změnách byl stanoven na 209 a naplněn na 99,52 %. Průměrný plat se v roce 2012 snížil z 34 611 Kč v rozpočtu po změnách na 34 414 Kč, tj. o 0,57 %. Proti skutečnosti roku 2011 ve výši 32 384 Kč se průměrný plat zvýšil o 6,27 %.

V oblasti bytové politiky realizovalo ministerstvo programy, jejichž finanční objem pro rok 2012 byl stanoven v rámci programového financování EDS/SMVS celkem ve výši 500 500 tis. Kč (program č. 117 510). Vzhledem k tomu, že zde bylo vázáno 60 000 tis. Kč podle usnesení vlády č. 178/2012 a čerpání činilo 475 357 tis. Kč, došlo k přečerpání rozpočtu o 34 857 tis. Kč. Přečerpání rozpočtu bylo realizováno z nároků nespoteřebovaných výdajů z roku 2011. K 1. lednu 2013 zůstává v nárocích z nespoteřebovaných výdajů částka 13 211 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 2012 schválen ve výši 23 000 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách ve výši 25 402 tis. Kč bylo vyčerpáno 19 975 tis. Kč, tj. 78,63 %. Vzhledem k vázání prostředků v této oblasti ve výši 7 000 tis. Kč, musely být použity nároky z nespoteřebovaných výdajů ve výši 1 572 tis. Kč.

Regionální politika ministerstva měla stanoven finanční objem v rámci programového financování EDS/SMVS celkem ve výši 351 962 tis. Kč (programy č. 117 810, 117 910 a 217 110). Mimo to rozhodnutím Ministerstva financí bylo možno čerpat v roce 2012 částku 52 432 tis. Kč formou povoleného překročení rozpočtu na financování odstraňování následků povodní z května a června 2010 podle usnesení vlády č. 556/2010. Na druhé straně byly zde vázány finanční prostředky podle usnesení vlády č. 178/2012 ve výši 39 mil. Kč. Čerpání činilo 993 954 tis. Kč, z toho čerpání povoleného překročení rozpočtu 45 435 tis. Kč. Tyto skutečnosti způsobily, že národní programy podpory regionálního rozvoje byly čerpány na 317,60 %. V zájmu nepřekročení rozpočtu byly použity nespoteřebované výdaje z roku 2011, jejichž stav k 1. 1. 2013 představuje ještě částku 908 812 tis. Kč, z toho více než 897 000 tis. Kč na odstraňování následků živelných pohrom.

Významným ve financování roku 2012 v rámci Ministerstva pro místní rozvoj byly Regionální operační programy a operační programy Praha Konkurenceschopnost a Praha Adaptabilita. Pro rok 2012 byl na Regionální operační programy a operační programy Praha Konkurenceschopnost a Praha Adaptabilita schválen rozpočet výdajů z rozpočtu EU ve výši 21 894 407 tis. Kč a ze státního rozpočtu ve výši 1 294 035 tis. Kč. Čerpání rozpočtu bylo stejně jako v roce 2011 velice nízké. Finanční prostředky EU byly čerpány na 63,57 % (v roce 2011 to bylo 55,22 %) a finanční prostředky SR na 57,41 % (v roce 2011 to bylo 56,65 %). Do nároků z nespoteřebovaných výdajů přechází do roku 2013 celkem 20 290 352 tis. Kč rozpočtu EU a 1 461 938 tis. Kč státního rozpočtu. Mezi hlavní důvody vedoucí k nečerpání narozpočtovaných prostředků uvedly jednotlivé řídicí orgány zejména následující skutečnosti:

- posun realizací projektů a předkládání jednotlivých žádostí o platby ze stran příjemců způsobený rušením/opakováním výběrových řízení,
- změna harmonogramu vyhlášení výzev,
- posuzování projektů ze strany Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže (ÚOHS),
- náročná implementace projektů Integrovaného plánu rozvoje měst spojená s posunem finančních harmonogramů,

- nárůst podezření na nesrovnalost u administrovaných projektů a jejich prověřování, při potvrzení administrace odvodu z dotace,
- nárůst pozastavení proplácení (především u projektů s vyšší částkou dotace) z důvodu externích kontrol (např. ÚOHS, audity, Policie ČR).

Dalším programem administrovaným Ministerstvem pro místní rozvoj je Integrovaný operační program realizovaný prostřednictvím EDS/SMVS (program č. 117 110). Upravený rozpočet ve výši 3 163 223 tis. Kč byl čerpán na 68,54 %. Skutečnost představovala hodnotu 2 168 019 tis. Kč. Stále zůstávají nároky z nespotebovaných výdajů k 1. 1. 2013 v poměrně značném objemu (1 637 442 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 1.1. se jedná o projekt MMR na elektronizaci veřejných zakázek (tzv. NIPEZ), který je projektem individuálně posuzovanými výdaji na MFČR, kde došlo ke skluzu v realizaci. Další výrazný objem je například u prioritní osy 4, která se týká cestovního ruchu, kde je příjemcem i samotné MMR, odbor cestovního ruchu a CzechTourism, kdy v roce 2012 nebyla využita většina plánovaných výdajů na realizaci projektu. V oblasti intervence 2.1. je způsobeno nízké čerpání zpožděním ve výběrových řízeních, vzniklým ještě v období, kdy za realizaci projektů v této prioritní ose zodpovídalo MV ČR. Rovněž nižší čerpání u prioritní osy 3.4. souvisí se zpožděním realizace zastřešujícího projektu Národní informační systém integrovaného záchranného systému, který realizuje MV ČR, ale na který navazují všechny projekty z uvedené prioritní osy financované z kapitoly MMR. 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, realizovaný v rámci EDS/SMVS (program č. 117 310). Upravený rozpočet na tento program ve výši 241 899 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán na 165,73 %. Skutečné čerpání představovalo částku 400 910 tis. Kč. Přecherpání rozpočtu bylo umožněno čerpáním nároků z nespotebovaných výdajů z roku 2011 ve výši 159 012 tis. Kč. Přesto zůstává k 1.1.2013 celkem 2 408 248 tis. Kč nespotebovaných výdajů z minulých let. Tato skutečnost má řadu příčin, jednou z nich je zejména časové zpoždění v realizaci aktivit u projektů, následkem čehož dochází k opakovaným přesunům finančních prostředků mezi etapami projektů. Zpoždění v realizaci aktivit v projektech způsobuje zdouhavý proces přípravy a realizace zadávacích výběrových řízení, u nichž jsou postupy administrativně a časově náročné (mnohakolová připomínková řízení, posuny termínu vyhlášení veřejných zakázek, přepracování zadávacích dokumentací z důvodu novelizace zákona o veřejných zakázkách k 1.4.2012, rušení veřejných zakázek a posun harmonogramů aktivit plánovaných v projektech, odstoupení vítězného uchazeče od realizace apod.). K časovému zpoždění realizace aktivit dochází rovněž u individuálně posuzovaných výdajů (projekty nad 200 mil. Kč), které jsou předkládány na Ministerstvo financí v případě, že nejsou splněny všechny náležitosti pro schválení dokumentů „stanovení výdajů“. Významný dopad má časové zpoždění v realizaci aktivit na čerpání u finančně významných (rizikových) projektů. Finančně významnými jsou projekty Kontroly, Prevence, Zajištění obecné informovanosti o fondech EU a projekt Pořízení aplikace monitorovacího systému pro programové období 2014-2020. Případné posuzování správnosti postupu zadavatele při zadávání veřejné zakázky Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže (ÚOHS) na základě odvolání se neúspěšného uchazeče z výběrového řízení představuje významné zdržení realizace projektu financovaného z OPTP. Čerpání v programu výrazně ovlivňují i zavedená úsporná opatření směřující ke snížení výdajů státního rozpočtu vzhledem k tomu, že příjemci programu jsou organizační složky státu. Od roku 2010, kdy došlo k 10 % úsporám personálních kapacit na

jednotlivých úřadech bez ohledu na zdroj jejich financování, se úspory projevují také v dalších oblastech, které jsou financovány z OPTP.

Na počátku roku 2012 bylo evidováno celkem 18 773 109 tis. Kč nároků z nespotřebovaných výdajů. V průběhu roku 2012 byly nároky z nespotřebovaných výdajů vyčerpány ve výši 1 280 472 tis. Kč a úsporami rozpočtu v roce 2012 byly generovány nové nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 10 206 829 tis. Kč. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1.1.2013 představuje částku 27 699 467 tis. Kč.

Hodnocení činnosti resortu podle výdajové struktury lze charakterizovat tím, že veškeré rozpočtované výdaje na rok 2012 jsou rozděleny do následujících 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 v roce 2012 představuje rozhodující část rozpočtu výdajů rozpočtu po změnách ve výši 27 884 724 tis. Kč. Vyčerpáno bylo v roce 2012 o 8 809 592 tis. Kč méně, plnění rozpočtu představuje hodnotu 68,41 %. Kriteřiem pro hodnocení úspěšnosti bloku je % uspokojení oprávněných žádostí. Cílovým stavem pro rok 2012 je hodnota 50 %. Cílový stav byl splněn. Neplnění se soustředilo pouze na živelní nebo jiné pohromy 2011 a 2012 vzhledem k převisu žádostí nad možnostmi rozpočtu. Stejná situace se projevila i u podprogramů obnovy venkova a podpory revitalizace bývalých vojenských areálů.

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 2012 představuje částku 561 198 tis. Kč, ze které bylo vyčerpáno o 524 785 tis. Kč, tj. 93,51 %. Kriteřiem pro hodnocení úspěšnosti bloku je % uspokojení oprávněných žádostí. Pro rok 2012 se předpokládala cílová hodnota 70 %. 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.

Územní plánování a stavební řád - zahrnuje výkon funkce nadřazeného 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 2012 představuje hodnotu 51 090 tis. Kč. Vyčerpáno bylo v roce 2012 o 14 355 tis. Kč méně, plnění rozpočtu představuje hodnotu 71,90 %. Kriteřiem pro hodnocení úspěšnosti bloku je % zabezpečení výše uvedených činností. Pro rok 2012 se předpokládala cílová hodnota 100 %. Přes dosažené úspory v rozpočtu na rok 2012 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 2012 představuje 791 195 tis. Kč jako

rozpočet po změnách, ze kterého bylo vyčerpáno o 187 510 tis. Kč méně, plnění rozpočtu představuje hodnotu 76,30 %. Kriteriem pro hodnocení úspěšnosti bloku je % zabezpečení výše uvedených činností. Pro rok 2012 se předpokládala 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 2012 nebyly celkové příjmy kapitoly rozpočtovány. Skutečně dosažená výše příjmů činila 473 tis. Kč, jedná se především o převod zůstatku mzdových prostředků z depozitního účtu, převod z rezervního fondu, vratky nedočerpaných účelových prostředků, sankční platby, vratky záloh a úroky.

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 3 023 794 tis. Kč. Rozpočet po změnách dosáhl výše 3 016 888 tis. Kč, skutečnost výše 2 960 552 tis. Kč, tj. plnění na 98,13 %. V porovnání s rokem 2011 byly výdaje kapitoly o 532 369 tis. Kč vyšší, tj. o 21,92 %.

Účelové výdaje kapitoly určené na podporu řešení jednotlivých projektů výzkumu, vývoje a inovací byly rozpočtovány ve výši 2 920 618 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 2 912 062 tis. Kč, skutečné čerpání 2 886 958 tis. Kč, tj. plnění na 99,14 %. Největší objem účelových prostředků byl poskytnut vysokým školám (1 389 555 tis. Kč) a veřejným výzkumným institucím (1 356 654 tis. Kč). V porovnání s rokem 2011 byly účelové výdaje kapitoly o 534 786 tis. Kč vyšší.

Institucionální výdaje kapitoly určené na administrativní činnosti spojené se správou účelových prostředků byly rozpočtovány ve výši 103 176 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 104 826 tis. Kč, skutečné čerpání 73 595 tis. Kč, tj. plnění na 70,21 %. V porovnání s rokem 2011 byly institucionální výdaje kapitoly o 2 416 tis. Kč nižší, neboť v roce 2011 byly navýšeny v souvislosti se změnou sídla Grantové agentury ČR.

Běžné institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 92 676 tis. Kč. Rozpočet po změnách činil 94 326 tis. Kč, čerpány byly částkou 68 026 tis. Kč, tj. plnění na 72,12 %. Důvodem nižšího čerpání bylo především nižší čerpání na položce služeb a nižší čerpání mzdových nákladů. Kapitálové institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 10 500 tis. Kč, rozpočet po změnách činil rovněž 10 500 tis. Kč, čerpáno bylo 5 569 tis. Kč, tj. plnění na 53,04 %. Prostředky byly použity na pořízení programového vybavení, nákup výpočetní a kancelářské techniky.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 49 082 tis. Kč a upravené na 44 174 tis. Kč byly čerpány ve výši 38 327 tis. Kč, tj. na 86,76 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy ve schváleném a upraveném rozpočtu ve výši 11 795 tis. Kč byly čerpány na 100,00 %. Limit počtu zaměstnanců byl stanoven ve schváleném i upraveném rozpočtu na 32. Ve skutečnosti byl naplněn na 29 funkčních míst, tj. 90,63 %. Průměrný plat ve výši 30 716 Kč ve schváleném i upraveném rozpočtu se neobsazením 3 funkčních míst ve skutečnosti zvýšil na 33 894 Kč, tj. o 10,35 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 32 657 Kč se průměrný plat zvýšil o 1 237 Kč, tj. o 3,79 %.

Z rezervního fondu, jehož zůstatek k 1. 1. 2012 činil 63 tis. Kč, byly použity veškeré prostředky v souvislosti se zapojením GA ČR do projektu ERA-NET. Tento projekt byl v roce 2012 ukončen. Stav rezervního fondu k 31. 12. 2012 činí 0 tis. Kč.

Stav nároků k 1. 1. 2012 činil 69 202 tis. Kč. V průběhu roku byly použity nároky ve výši 363 tis. Kč na úhradu pojistného na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění. V souvislosti

s ukončením projektu INGO byly nároky sníženy o nespotřebované prostředky ve výši 2 046 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2012 činil 66 794 tis. Kč.

V roce 2012 byly v Grantové agentuře České republiky provedeny interní audity se zaměřením na oblasti interních norem, prověření smluvních vztahů, zabezpečení majetku a pokladních služeb.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 321 - Grantová agentura České republiky za rok 2012.

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 2012.

Schválený rozpočet příjmů na rok 2012 činil 7 248 147 tis. Kč a v průběhu roku byl navýšen na částku 11 984 074 tis. Kč, z toho příjmy z EU činily celkem 11 468 574 tis. Kč. Skutečné plnění příjmů ve výši 13 526 059 tis. Kč zahrnuje příjmy z rozpočtu EU a finančních mechanismů ve výši 13 020 856 tis. Kč, příjmy ze zvláštního účtu MF (prostředky z privatizace - financování průmyslových zón) ve výši 18 271 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 78 711 tis. Kč. Z rezervních fondů a depozitních účtů byla převedena do příjmů částka 3 769 tis. Kč. Daňové příjmy dosáhly výše 35 731 tis. Kč a ostatní nedaňové, kapitálové příjmy a přijaté transfery byly plněny ve výši 368 721 tis. Kč. Příjmy kapitoly MPO celkem byly splněny na 112,87 %. Rozpočet příjmů byl překročen.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 27 927 095 tis. Kč. Rozpočet po změnách k 31.12.2012 byl ve výši 32 673 931 tis. Kč. Do rozpočtu výdajů byly v období leden až prosinec 2012 zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů minulých let, mimorozpočtové prostředky s prostředky rezervního fondu a promítnuto vázání vyplývající z usnesení vlády č. 178 ze dne 21. 3. 2012. Konečný rozpočet výdajů tak činil 40 186 935 tis. Kč. Celkové výdaje byly za rok 2012 čerpány ve výši 34 575 112 tis. Kč, tj. na 105,82% rozpočtu po změnách. Na celkovém čerpání ve výši 34 575 112 tis. Kč se podílely prostředky státního rozpočtu výší 26 713 834 tis. Kč (tj. čerpání rozpočtu po změnách na 81,76 %), dále prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů výší 7 819 298 tis. Kč a prostředky mimorozpočtových zdrojů výší 41 980 tis. Kč. Celkový rozpočet výdajů kapitoly MPO byl ve všech ukazatelích dodržen.

V roce 2012 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 677 568 tis. Kč pro organizační složky státu se po změnách zvýšil na 685 260 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 669 742 tis. Kč, tj. 97,74 % rozpočtu po změnách. Počet zaměstnanců byl 1 508, to je 87,52 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 215 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 34 682 Kč o 4,08 % na 36 098 Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 133 881 tis. Kč byl snížen na 132 145 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 139 127 tis. Kč, tj. 105,28 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto z mimorozpočtových zdrojů ve výši 12 088 tis. Kč. Počet zaměstnanců byl 336, to je 93,59 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 23 funkčních míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 32 788 Kč o 0,09 % na 32 758 Kč.

Rozpočet po změnách na výzkum a vývoj, včetně programů spolufinancovaných z rozpočtu EU, činil 5 376 459 tis. Kč a byl čerpán celkem ve výši 5 169 968 tis. Kč, z toho na národní programy ve výši 3 153 525 tis. Kč a na Operační program Podnikání a inovace ve výši 2 016 443 tis. Kč. Na realizaci projektů účelové podpory byly v rámci jednotlivých programů v roce 2012 použity prostředky státního rozpočtu celkem ve výši 3 011 961 tis. Kč. V rámci institucionální podpory bylo vyčerpáno celkem 444 030 tis. Kč, z toho na administraci byly použity prostředky ve výši 2 635 tis. Kč, na institucionální podporu výzkumných organizací

podle zhodnocení jimi dosažených výsledků bylo vyčerpáno 138 929 tis. Kč a na českou část spolufinancování OPPI 302 467 tis. Kč. Na celkovém čerpání spolufinancovaných projektů z programu OPPI ve výši 2 016 443 tis. Kč se podílely nároky z nespotřebovaných výdajů celkem ve výši 583 273 tis. Kč, z toho česká část (institucionální podpora) ve výši 121 065 tis. Kč a EU část ve výši 462 209 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky ve výši 917 797 tis. Kč na spolufinancované projekty výzkumu a vývoje a 39 601 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 3,67 mld. EUR, tj. cca 92 mld. Kč. Procentuální poměr českých zdrojů k evropským byl stanoven na 15:85. Rozpočet po změnách OPPI činil na rok 2012 celkem 13 165 386 tis. Kč, z toho na programy týkající se projektů podpory výzkumu a vývoje činily 2 183 333 tis. Kč. V roce 2012 bylo vyčerpáno celkem 14 718 177 tis. Kč, z toho na programy OPPI 12 701 734 tis. Kč a na projekty výzkumu a vývoje 2 016 443 tis. Kč. Celkové čerpání na celý program OPPI bylo kryto z rozpočtu částkou 10 160 945 tis. Kč a prostředky nároků z nespotřebovaných výdajů (NNV) činily 4 557 232 tis. Kč. Nevyčerpané prostředky v rámci OPPI činily celkem 3 326 935 tis. Kč a byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů k využití v následujících letech. Z částky 3 326 935 tis. Kč připadá 919 797 tis. Kč na výzkum a vývoj (z toho česká část činí 150 419 tis. Kč, EU 767 378) a 2 409 138 tis. Kč na ostatní programy OPPI (z toho činí 595 014 česká část, 1 814 124 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 257 145 tis. Kč byl čerpán ve výši 450 516 tis. Kč, čerpání bylo kryto prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 213 464 tis. Kč. Prostředky v částce 26 629 tis. Kč, které nebyly vyčerpány, byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů.

V roce 2012 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 2012 činil 70 141 tis. Kč, z toho český podíl 10 523 tis. Kč a podíl krytý příjmy ze strukturálních fondů 59 618 tis. Kč. Na projekty v rámci OPLZZ bylo vyčerpáno celkem 36 387 tis. Kč, nevyčerpané prostředky ve výši 46 312 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 51 530 tis. Kč, z toho český podíl 7 729 tis. Kč a podíl krytý příjmem ze strukturálních fondů 43 801 tis. Kč. Celkem bylo vyčerpáno 128 381 tis. Kč, z toho český podíl 19 257 tis. Kč a 109 124 tis. Kč podíl ze strukturálních fondů. Z celkové vyčerpané částky 128 381 tis. Kč bylo čerpáno

z rozpočtu 32 621 tis. Kč a z nároků z nespotřebovaných výdajů předchozích let 95 760 tis. Kč. Do nároků z nespotřebovaných výdajů byly převedeny nevyčerpané prostředky ve výši 19 401 tis. Kč (2 911 tis. Kč česká část, 16 490 tis. Kč část EU).

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 programu byly v rámci rozpočtu po změnách kapitoly MPO pro rok 2012 vyčleněny prostředky ve výši 11 935 tis. Kč, z toho český podíl tvořil 1 790 tis. Kč a podíl krytý příjmem ze strukturálních fondů 10 145 tis. Kč. Dále byly na financování programu použity nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 295 tis. Kč, z toho český podíl 44 tis. Kč a podíl krytý příjmem ze strukturálních fondů 251 tis. Kč. Z uvedené částky v roce 2012 vyčerpano 12 181 tis. Kč (česká část je 1 827 tis. Kč, EU část 10 354 tis. Kč). Projekt OPTP Financování osobních nákladů PAS MPO (2011 - 2015) byl v souvislosti s centralizací auditních kapacit na MF k 31. 12. 2012 na MPO předčasně ukončen.

MPO se od roku 2011 účastní programů Central Europe zaměřených na koordinaci postupů členských států eurozóny především v oblasti energetiky. Prostředky na výdaje v CA-RES a CA- EPBD III těchto byly zaslány předem do rezervního fondu MPO. V roce 2012 bylo vyčerpano 480 tis. Kč. V roce 2012 se MPO zapojilo do projektu Dunajské strategie. Hlavním koordinátorem projektu Dunajská strategie je Maďarsko. Partnerem pro MPO, jako druhého koordinátora, je Úřad vlády. Výdaje budou hrazeny z 95% z evropských a z 5 % z českých zdrojů. V roce 2012 bylo vyčerpano z rezervního fondu MPO 206 tis. Kč.

Na další projekt CLUSTERCOOP, který MPO realizuje v rámci Operačního programu Nadnárodní spolupráce Střední Evropy, byly vyčerpany prostředky ve výši 630 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 2012 bylo na program BISONet rozpočtováno 19 000 tis. Kč. S využitím prostředků z nároků z nespotřebovaných výdajů bylo vyčerpano 19 840 tis. Kč. Prostředky EU jsou vypláceny přímo příjemci dotace. Nevyčerpané prostředky ve výši 9 430 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů a budou využity v následujícím období.

Dále MPO realizuje program INOSTART, což je projekt hrazený z Finančního mechanismu Švýcarsko-česká spolupráce. Švýcarský partner převedl na účet MPO zálohu ve výši 20 491 Kč. Ta byla poskytnuta ČMZRB.

Podpora malého a středního podnikání byla v průběhu roku 2012 zajišťována především v rámci spolufinancovaných programů EU, tj. OPPI. Na program podpory technologických center a center strategických služeb byly v roce 2012 čerpány prostředky ve výši 299 853 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 2012 v rámci programu na podporu podnikatelských nemovitostí a infrastruktury byly kryty z prostředků privatizace. Prostřednictvím výdajového účtu MPO byla uvolněna částka 18 271 tis. Kč, která byla poukázána na příjmový účet MPO ze zvláštního účtu MF. Celá částka byla použita pro město Vrchlabí na rozšíření průmyslové zóny Vrchlabí - jih.

V roce 2012 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 2012 byla ve státním rozpočtu na program EFEKT schválena částka ve výši 30 000 tis. Kč. Současně byly prostředky programu navýšeny o nároky z nespoteřebovaných výdajů ve výši 3 376 tis. Kč a na projekty bylo v průběhu roku rozděleno celkem 31 813 tis. Kč. Nespoteřebované prostředky dotačního titulu ve výši 1 563 tis. Kč a vrácené prostředky v průběhu roku 2012 ve výši 714 tis. Kč byly v celkové částce 2 277 tis. Kč převedeny do nároků z nespoteřebovaných výdajů roku 2013. Na uvedený titul byly v roce 2012 čerpány prostředky ve skutečné výši 31 099 tis. Kč.

Na zahlazování následků hornické činnosti, mandatorní výdaje a další výdaje spojené se ZHNČ byly v roce 2012 čerpány prostředky v celkové výši 1 894 668 tis. Kč. Mandatorní sociálně zdravotní náklady činily 979 354 tis. Kč. Neinvestiční dotace na technickou část procesu zahlazování následků hornické činnosti byla v roce 2012 čerpána ve výši 864 414 tis. Kč a investiční dotace byla čerpána ve výši 50 900 tis. Kč. Dotace na realizaci ostatních ekologických akcí s.p. DIAMO a PKÚ byly čerpány ve výši 4 731 tis. Kč.

V rozpočtu kapitoly MPO na rok 2012 byla souvztažně ve výdajích a v příjmech zahrnuta částka 80 000 tis. Kč určená na úhrady dobývacího prostoru a z vydobytých nerostů (ekologickou dotaci). Ve skutečnosti byla čerpána ve výši 78 711 tis. Kč ve vazbě na plnění příjmů z úhrad za vydobyté nerosty.

Pro rok 2012 byly na zahraniční rozvojovou spolupráci v gesci MPO schváleny v rámci rozpočtu po změnách finanční prostředky v celkové výši 22 080 tis. Kč. Na její realizaci byly vyčerpány prostředky ve výši 23 235 tis. Kč, včetně využití nároků z nespoteřebovaných výdajů ve výši 2 588 tis. Kč.

Na zabezpečení mezinárodní spolupráce v oblasti akreditace byla Českému institutu pro akreditaci o.p.s. v roce 2012 schválena celková dotace ve výši 2 000 tis. Kč, která byla plně vyčerpána.

Dotace na obnovitelné zdroje energie je určena na úhradu vícenákladů spojených s podporou elektřiny z obnovitelných zdrojů hrazených provozovateli přenosové soustavy nebo provozovateli regionální distribuční soustavy, v souladu se zákonem č. 402 ze dne 14. prosince 2010, kterým se mění zákon č. 180/2005 Sb., o podpoře výroby elektřiny z obnovitelných zdrojů energie a o změně některých zákonů (zákon o podpoře využívání obnovitelných zdrojů), ve znění pozdějších předpisů. V průběhu 2012 byly na uvedený titul poukázány neinvestiční prostředky v celkové výši 11 700 000 tis. Kč z toho z nároků z nespoteřebovaných výdajů ve výši 2 925 000 tis. Kč.

V souladu s ustanoveními zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, činí nároky z nevyužitých rozpočtových prostředků roku 2012 za kapitolu MPO celkem 5 611 823 tis. Kč. Z toho největší objem tvoří dotace na obnovitelné zdroje energie v částce 2 000 000 tis. Kč, které jsou ze zákona vypláceny až po skončení čtvrtletí a prostředky na spolufinancované programy v částce 3 429 434 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 322 - MPO jsou obsaženy přímo v závěrečném účtu této kapitoly za rok 2012.

Kapitola 327 - Ministerstvo dopravy

Schválený rozpočet příjmů ve výši 9 666 346 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2012 upravován. Daňové příjmy organizačních složek státu (tvořené správními poplatky) byly naplněny ve výši 100 660 tis. Kč, tj. plnění ve výši 125,83 %. Příjmy z rozpočtu EU (bez zapojení prostředků rezervního fondu) byly v průběhu roku 2012 realizovány ve výši 1 837 977 tis. Kč, v tom příjmy z EU na základě žádostí o proplacení projektů podaných v roce 2011 a dříve činí 857 478 tis. Kč, tj. plnění ve výši 10,32 % schváleného rozpočtu. V průběhu roku 2012 byly zapojeny prostředky rezervního fondu prostřednictvím příjmů ve výši 2 910 tis. Kč, jde o prostředky Evropské unie určené na projekt CONNECT (Komunitární program).

Nižší plnění příjmů v rámci Operačního programu Doprava (OPD) je dáno skutečností, že velká část příjmů ze Souhrnných žádostí (9 610 041 tis. Kč) byla zahrnuta Ministerstvem financí do plošné finanční korekce z důvodu udělení 10% plošné korekce na Operační program Doprava ze strany Evropské komise.

Nedaňové příjmy organizačních složek státu byly naplněny ve výši 71 364 tis. Kč, tj. plnění ve výši 84,80 %, z toho 70 769 tis. Kč činí příjmy z vlastní činnosti a z pronájmu majetku a nerozpočtované příjmy a 595 tis. Kč činí příjmy z výběru pokut a penále. Nedaňové příjmy organizačních složek státu se nepodařilo splnit především z titulu nenaplnění příjmů z vlastní činnosti a příjmů z pronájmu majetku. Ostatní odvody příspěvkových organizací činily v hodnoceném období 5 373 tis. Kč.

Kapitálové příjmy dosáhly za hodnocené období výše 608 tis. Kč a převody z ostatních vlastních fondů za rok 2012 činí 186 tis. Kč. Specifický ukazatel „Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem“ byl splněn na 95,58 %, z titulu nenaplnění těchto příjmů byly vázány výdaje ve výši 8 185 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 38 731 671 tis. Kč byl v průběhu roku snížen o 25 285 tis. Kč (v tom zvýšení o 8 087 tis. Kč a snížení o 33 372 tis. Kč). Nejvýznamnější změnou byl převod finančních prostředků ve výši 27 422 tis. Kč z kapitoly 327-MD do kapitoly 314-MV na provozování informačních systémů správních a dopravních evidencí. Z celkově čerpaných výdajů ve výši 39 220 251 tis. Kč, z toho čerpání nároků 8 493 419 tis. Kč, představovalo čerpání výdajů organizačních složek státu 7,02 % (2 752 634 tis. Kč), čerpání dotací podnikatelským subjektům (zejména ČD, a.s. a SŽDC, s.o.) 11,99 % (4 704 161 tis. Kč), čerpání transferů Státnímu fondu dopravní infrastruktury 73,57 % (28 854 689 tis. Kč), čerpání transferů veřejným rozpočtům územní úrovně (kraje a obce) 6,85 % (2 687 512 tis. Kč), čerpání příspěvku zřízeným příspěvkovým organizacím 0,51 % (201 595 tis. Kč), čerpání transferů mezinárodním organizacím 0,03 % (12 870 tis. Kč) a čerpání transferů neziskovým organizacím 0,02 % (6 790 tis. Kč).

Výše celkových nároků z nespotebovaných výdajů organizačních složek státu v rámci kapitoly 327 Ministerstvo dopravy k 1.1.2012 činila 21 091 978 tis. Kč. Celkové snížení nároků k 31. 12. 2012 bylo ve výši 8 527 066 tis. Kč, tj. 40,43 %, z toho, čerpání nároků za období roku 2012 bylo ve výši 8 493 419 tis. Kč a snížení nároků z titulu ukončení programu, z titulu dalšího nepoužití a z titulu pomnutí účelu bylo ve výši 33 647 tis. Kč. Čerpání nároků za období roku 2012 bylo ve výši 8 493 419 tis. Kč. Čerpání nároků z nespotebovaných výdajů minulých let představuje povolené překročení rozpočtu. Povolené překročení rozpočtu vstupuje spolu s vázáním do konečného rozpočtu výdajů.

Konečný rozpočet kapitoly 327 Ministerstvo dopravy nabyt k 31.12.2012 výše 46 837 396 tis. Kč, přičemž se do něj promítla provedená rozpočtová opatření podle § 23 písm. a) rozpočtových pravidel, na základě kterých byl schválený rozpočet pro rok 2012

ve výši 38 731 671 tis. Kč upraven na částku 38 706 386 tis. Kč. Dále povolené překročení rozpočtu výdajů v důsledku čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů minulých let ve výši 8 493 419 tis. Kč a z důvodu zapojení pojistného plnění ve výši 90 tis. Kč, vázání výdajů dle UV č. 178 ze dne 21.3.2012 ve výši 357 151 tis. Kč, vázání výdajů z důvodu nenaplnění příjmů ve výši 8 185 tis. Kč a vázání výdajů z titulu nezpůsobilých výdajů OPLZZ vůči EU ve výši 73 tis. Kč, a na konec, povolené překročení rozpočtu výdajů o čerpání prostředků zapojených z rezervního fondu ve výši 2 910 tis. Kč. Jedná se o prostředky poskytnuté ze zahraničí na projekt CONNECT.

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 1 057 994 tis. Kč nebyl v průběhu roku 2012 nijak upravován. Dosažená skutečnost je 1 259 837,59 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 119,08 % a jeho překročení o 201 843,59 tis. Kč. Daňové příjmy - správní poplatky byly splněny v objemu 120 496,37 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 240,99 % a překročení o 70 496,37 tis. Kč. Podstatnou část nedaňových příjmů představují příjmy vyplývající z činnosti ČTÚ, tj. příjmy ze správy rádiového spektra, které činily 997 270,53 tis. Kč a příjmy ze správy čísel ve výši 105 620,47 tis. Kč. V kategorii nedaňových příjmů jsou zahrnuty i příjmy z rozpočtu Evropské unie, u kterých byl upravený rozpočet ve výši 47 927 tis. Kč plněn pouze na 14,80 %, když dosáhly objemu 7 092,45 tis. Kč. Nižší plnění těchto rozpočtových příjmů je ovlivněno termíny předložení monitorovacích zpráv a následně odsouhlasením a poukázáním způsobilých výdajů.

Příjmy ze správy rádiového spektra tvoří podle zákona o elektronických komunikacích tzv. Radiokomunikační účet. Za rok 2012 byla na tento účet převedena částka ve výši 132 744,74 tis. Kč a o tuto částku se snížila skutečnost příjmů za rok 2012. Výdaje celkem byly za rok 2012 čerpány v objemu 570 457,31 tis. Kč, tj. čerpání k upravenému rozpočtu na 89,49 %.

Běžné výdaje byly za rok 2012 čerpány v objemu 553 315,52 tis. Kč, což představuje plnění na 88,40 % k upravenému rozpočtu. V průběhu roku 2012 byly nároky z nespotřebovaných výdajů použity v běžných výdajích na rozpočtově nezajištěné potřeby v celkové výši 33 824,59 tis. Kč. V roce 2012 byla posuzována ztráta poskytovatelů univerzální služby za poskytování tzv. zvláštních cen (zvláštních cenových plánu pro zdravotně postižené) v roce 2011, a to ztráta společnosti Telefónica a Vodafone. Celková úhrada ztráty těmito společnostmi činila 104 026,7 tis. Kč, z toho společnost Telefónica obdržela částku 102 854,60 tis. Kč a společnost Vodafone 1 172,1 tis. Kč. V témž roce se posuzovaly čisté náklady z poskytování univerzální služby společnosti Telefónica v roce 2011. Celková úhrada těchto nákladů činila 55 028,58 tis. Kč. Dále jsou v této položce zahrnuty příspěvky na účet univerzální služby, které byly uhrazeny ze státního rozpočtu za společnosti, které zanikly nebo jejichž platby na účet byly nedobytné, a to v celkové výši 336 019 Kč.

Kapitálové výdaje čerpal ČTÚ na program zaregistrovaný v systému SMVS (Správa majetku ve vlastnictví státu) při MF s evidenčním číslem 128010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČTÚ a tyto výdaje rozpočtoval pouze na § 2461. Pro rok 2012 činil schválený rozpočet 6 648 tis. Kč, v průběhu roku byl navýšen o 4 940 tis. Kč na celkových 11 588 tis. Kč. Kapitálové výdaje byly vyčerpány ve výši 17 141,79 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 148,31 %. Toto vysoké čerpání je způsobeno významným čerpáním NNV kapitálových výdajů v celkové výši 7 342,08 tis. Kč. Výdaje spolufinancované z rozpočtu EU bez SZP byly za sledované období čerpány na 69,00%, tj. v objemu 38 903,75 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu činí 5 837,01 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 33 066,74 tis. Kč. Vykázaná úspora činí 17 481,25 tis. Kč celkem, z toho na podíl státního rozpočtu připadá 2 620,99 tis. Kč a na podíl EU 14 860,26 tis. Kč. Za vznikem úspory stojí zejména skutečnost, že výběrová řízení v jednotlivých projektech byla vysoutěžena za podstatně nižší částky, než se plánovalo v rozpočtech projektů. ČTÚ využije vzniklé úspory na financování těchto projektů v roce 2013.

V průběhu roku 2012 byly nároky z nespotřebovaných výdajů použity na rozpočtově nezajištěné potřeby v celkové výši 41 166,67 tis. Kč a roční úspora činila 108 038,19 tis. Kč. V oblasti profilujících výdajů byla uspořena částka 10 683,55 tis. Kč v ISPROFINu a 28 000,24 tis. Kč v projektech spolufinancovaných z EU. V oblasti neprofilujících výdajů

byla uspořena částka 69 354,40 tis. Kč, přičemž největší část této úspory ve výši 41 958,70 tis. Kč připadá na výdaje na úhradu ztráty z poskytování univerzální služby.

Úspory na projektech spolufinancovaných z EU vznikly vlivem zpoždění v čerpání výdajů. Stav nároků k 31.12.2012 činil 54 714 546,22 Kč.

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

Kapitola 329 - Ministerstvo zemědělství

Rozpočet kapitoly MZe v roce 2012 zahrnoval příjmy a výdaje vlastního úřadu, 7 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 2012 činily příjmy kapitoly MZe ve schváleném rozpočtu objem prostředků ve výši 32 623 712 tis. Kč, z toho daňové příjmy OSS 6 200 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU bez SZP 90 072 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU na SZP ve výši 31 312 465 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy 1 214 975 tis. Kč. V průběhu roku byl schválený rozpočet příjmů kapitoly MZe navýšen (souvztažným navýšením příjmů a výdajů na financování OP LZZ a IOP) o 36 459 tis. Kč na částku 32 660 171 tis. Kč. Skutečné příjmy dosáhly v roce 2012 výše 32 228 747 tis. Kč, tj. plnění rozpočtu na 98,68 %. Tento objem prostředků zahrnuje daňové příjmy ve výši 8 139 tis. Kč, příjmy z rozpočtu EU bez SZP ve výši 189 515 tis. Kč (OP Rybářství, OP LZZ, IOP, OPŽP a jiné projekty), příjmy z rozpočtu EU na SZP ve výši 29 343 815 tis. Kč a ostatní nedaňové příjmy ve výši 2 687 277 tis. Kč (z toho největší podíl tvoří mimorozpočtové příjmy ve výši 1 625 000 tis. Kč z Pozemkového fondu).

Celkové výdaje kapitoly ve schválené výši 48 573 340 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními MF zvýšeny na 50 795 539 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 51 068 864 tis. Kč, tj. 100,54 % rozpočtu po změnách, z toho běžné výdaje byly čerpány na 91,80 % v objemu 39 639 251 tis. Kč a kapitálové výdaje na 150,11 % v objemu 11 429 613 tis. Kč.

Běžné výdaje OSS zahrnovaly výdaje na neinvestiční nákupy a související výdaje OSS, dále převod fondu kulturních a sociálních potřeb, neinvestiční a ostatní běžné výdaje. Ve schváleném rozpočtu činily objem 4 027 307 tis. Kč. Rozpočtovými opatřeními byly zvýšeny na částku 4 720 367 tis. Kč a čerpány ve výši 3 749 726 tis. Kč (čerpání rozpočtu na 79,44 %), z toho na platy zaměstnanců a ost. platby za provedenou práci včetně souvisejících výdajů v částce 2 288 497 tis. Kč.

Příspěvky na provoz PO resortu byly čerpány v objemu 485 635 tis. Kč, tj. čerpání rozpočtu po změnách (489 599 tis. Kč) na 99,19 %. Z této částky bylo použito 5 715 tis. Kč na výzkum a vývoj.

Veřejným výzkumným institucím byly z rozpočtu kapitoly MZe poskytnuty finanční prostředky ve výši 434 891 tis. Kč, z toho na výzkum a vývoj v částce 407 096 tis. Kč.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 1 668 520 tis. Kč pro organizační složky státu se po změnách zvýšil na 1 692 185 tis. Kč. Hlavními změnami bylo navýšení platů u SZPI o 10 444 tis. Kč v souvislosti s metanolovou aférou. Ve skutečnosti bylo čerpáno 1 699 614 tis. Kč, tj. 100,44 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto z nároků a mimorozpočtových zdrojů ve výši 11 635 tis. Kč. Počet zaměstnanců byl 5 183, to je 92,50 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 420 funkčních míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 26 860 Kč o 0,35 % na 26 766 Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 106 070 tis. Kč byl zvýšen na 106 874 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 108 746 tis. Kč, tj. 101,75 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto z mimorozpočtových zdrojů ve výši 2 106 tis. Kč. Počet

zaměstnanců byl 379, to je 86,33 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 60 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 22 884 Kč o 0,60 % na 23 021 Kč.

Národní dotace směřované do zemědělství, lesního a vodního hospodářství byly ve schváleném rozpočtu kapitoly zajištěny v celkové výši 5 067 055 tis. Kč (zemědělství 1 630 746 tis. Kč, lesní hospodářství 350 000 tis. Kč a vodní hospodářství 3 356 309 tis. Kč). Celková výše národních dotací byla navýšena o 1 480 202 tis. Kč, tj. celkem na částku 6 547 257 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo objemu 7 373 096 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 112,61 %. Na financování dotací byly využity nároky z minulých let ve výši 718 569 tis. Kč, mimorozpočtové zdroje z Pozemkového fondu ve výši 1 427 133 tis. Kč a povolené překročení výdajů (vodní hospodářství) ve výši 414 695 tis. Kč.

financování společných programů EU a ČR bylo ve schváleném rozpočtu zajištěno částkou 105 969 tis. Kč (15 897 tis. Kč SR a 90 072 tis. Kč podíl EU), a to na Operační programy IOP a OP LZZ. OP Rybářství byl v průběhu roku 2012 financován pouze z nároků z nespotřebovaných výdajů z minulých let. V průběhu roku byl rozpočet zvýšen o 42 894 tis. Kč a rozpočet po změnách činil 148 863 tis. Kč (22 332 tis. Kč část SR a 126 531 tis. Kč část EU). Skutečné čerpání dosáhlo výše 196 481 tis. Kč, tj. čerpání rozpočtu na 131,99%, z toho bylo vyčerpáno ze státního rozpočtu 41 408 tis. Kč (tj. čerpání rozpočtu na 185,42 %) a z prostředků EU bylo vyčerpáno 155 073 tis. Kč (tj. čerpání rozpočtu na 122,56%).

Na realizaci Společné zemědělské politiky byly ve schváleném rozpočtu kapitoly MZe vyčleněny prostředky ve výši 35 960 675 tis. Kč. V průběhu roku nebyl rozpočet navýšen. Skutečné výdaje dosáhly, za použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 11 344 081 tis. Kč, objemu prostředků 35 541 376 tis. Kč, tj. čerpání rozpočtu na 98,83 %.

Přímé platby byly ve schváleném rozpočtu zajištěny pouze částkou určenou na předfinancování přímých plateb (SAPS) 19 979 000 tis. Kč. V průběhu roku nebyl rozpočet přímých plateb upravován. Skutečně bylo čerpáno 112,42 % rozpočtované částky, tj. celkem 22 461 188 tis. Kč, v tom 21 812 019 tis. Kč na SAPS a 649 169 tis. Kč na TOP-UP. Celkem bylo použito 2 929 413 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů z minulých let, z toho 649 169 tis. Kč na TOP UP a 2 280 244 tis. Kč na výplatu SAPS.

Program Rozvoje venkova byl ve schváleném rozpočtu kapitoly pro rok 2012 zajištěn v částce 15 512 298 tis. Kč, z toho podíl státního rozpočtu činil 3 200 242 tis. Kč a podíl prostředků EU činil 12 312 056 tis. Kč. V průběhu roku nebyl rozpočet upraven. Skutečně bylo za rok 2012 vyčerpáno celkem 12 698 364 tis. Kč, z toho 9 367 449 tis. Kč z prostředků EU a 3 330 915 tis. Kč ze státního rozpočtu, tj. plnění rozpočtu na 81,86 %. V čerpání je zahrnuto použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 8 414 668 tis. Kč, z toho nároky EU ve výši 7 958 096 tis. Kč a 456 572 tis. Kč z nároků národních prostředků.

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 469 377 tis. Kč, v tom 72 968 tis. Kč prostředků z národních zdrojů a 396 409 tis. Kč prostředků EU. Schválený rozpočet nebyl v průběhu roku upraven. Skutečně bylo vyčerpáno celkem 381 825 tis. Kč (čerpání rozpočtu na 81,35 %) s rozdělením 63 215 tis. Kč z národních zdrojů a 318 610 tis. Kč ze zdrojů EU.

Závazný ukazatel „Podpora neziskovým organizacím“ byl v roce 2012 plněn na 85,55 %. Schválený rozpočet činil 65 000 tis. Kč a během roku byl snížen, rozpočet po změnách činil 60 000 tis. Kč. Skutečné čerpání dosáhlo objemu 51 332 tis. Kč.

Ukazatel „Ostatní výdaje na státní politiku resortu, inspekční, kontrolní a výzkumnou činnost“ byl plněn na 98,08 %. Schválený rozpočet ve výši 5 730 610 tis. Kč byl v průběhu roku upraven a rozpočet po změnách činil 6 477 282 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 6 352 734 tis. Kč. V tomto ukazateli jsou zahrnuty výdaje na výzkum a vývoj. Schválený rozpočet celkových výdajů na výzkum a vývoj ve výši 726 927 tis. Kč nebyl v průběhu roku upravován. Skutečné čerpání činilo 719 725 tis. Kč, což představuje plnění rozpočtovaných výdajů na 99,01 %.

Na financování programů reprodukce majetku byla ve schváleném rozpočtu kapitoly zahrnuta částka 3 793 811 tis. Kč, navýšena byla na 5 247 552 tis. Kč. Skutečně bylo vyčerpáno 5 176 500 tis. Kč, tj. čerpání upraveného rozpočtu na 98,65 %, s využitím nároků ve výši 578 677 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 nespoteřebovaných výdajů kapitoly MZe k 1.1.2012 objem prostředků ve výši 16 448 053 tis. Kč. V průběhu roku byly nároky sníženy o 12 310 177 tis. Kč. Stav nároků k 31.12.2012 činil 4 137 876 tis. Kč.

V souladu s usnesením vlády č. 178 ze dne 21. 3. 2012, k návrhu opatření k dodržení schváleného deficitu státního rozpočtu na rok 2012 byly v kapitole 329 - MZe vázány investiční a neinvestiční prostředky v celkové výši 526 337 tis. Kč. Usnesením č. 963 ze dne 20. 12. 2012 vyslovila vláda ČR souhlas s uvolněním vázaných prostředků na správní výdaje Státního zemědělského intervenčního fondu ve výši 120 000 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 2012 činil 15 149 282 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven o souvztažné navýšení příjmů a výdajů částkou 1 950 081 tis. Kč, určenou na operační program Vzdělávání pro konkurenceschopnost.

Plnění 7 081 604 tis. Kč zahrnuje převod z rezervního fondu ve výši 2 762 tis. Kč na krytí souvztažného překročení závazných ukazatelů výdajů, příjmy z rozpočtu Evropské unie, včetně převodů z Národního fondu, ve výši 6 968 796 tis. Kč a z programu EHP - Norsko ve výši 925 tis. Kč. Po zohlednění uvedených převodů je skutečné plnění 109 136 tis. Kč, z toho zejména daňové příjmy 309 tis. Kč, nedaňové příjmy 102 923 tis. Kč (včetně splátky půjčky od Evropské investiční banky na výstavbu Kampusu Masarykovy univerzity v Brně 87 000 tis. Kč), kapitálové příjmy 915 tis. Kč a příjmy z vlastních fondů 789 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem činil 137 851 240 tis. Kč. Rozpočet po změnách 139 551 426 tis. Kč byl čerpán ve výši 138 184 481 tis. Kč, tj. 99,02 %. V čerpání je zahrnuto použití rezervního fondu ve výši 2 058 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 6 752 745 tis. Kč (k použití byly uvolněny nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 7 400 589 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 47 355 033 tis. Kč (o 3 355 874 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Na přímé náklady na vzdělávání pro školy a školská zařízení zřizované kraji (včetně sportovních gymnázií) bylo z kapitoly MŠMT jako účelová dotace poskytnuto krajům celkem 28 815 856 tis. Kč (o částku 350 311 tis. Kč více než v předcházejícím roce).

Dotace soukromému školství byly poskytovány prostřednictvím krajů čtvrtletně. V roce 2012 bylo poskytnuto 674 organizacím celkem 3 984 927 tis. Kč (o 23 281 tis. Kč méně než v předcházejícím roce).

V roce 2012 působilo v ČR 123 církevních škol, předškolních a školských zařízení, kterým bylo na přímé vzdělávací náklady poskytnuto celkem 1 037 917 tis. Kč (o 59 729 tis. Kč více než v předcházejícím roce). Další 29 832 tis. Kč získaly na projekty v rámci operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci v organizačních složkách státu schválené v objemu 887 613 tis. Kč a upravené na 899 969 tis. Kč, byly ve skutečnosti čerpány ve výši 697 671 tis. Kč, tj. na 77,52 %. Ve státní správě byl rozpočet po změnách čerpán částkou 666 188 tis. Kč na 76,71 %. Údaj zahrnuje čerpání nároků z nepotřebovaných výdajů (43 446 tis. Kč) a mimorozpočtových zdrojů (140 tis. Kč). Schválený počet 1 511 zaměstnanců v ročním průměru byl v průběhu roku upraven na 1 521 a ve skutečnosti čerpán na 92,37 %, neobsazeno zůstalo 116 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 32 974 Kč o 4,92 % na 34 598 Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 59 319 444 tis. Kč byl v průběhu roku snížen na 59 192 408 tis. Kč. Skutečnost 61 732 748 tis. Kč (104,29% rozpočtu po změnách) zahrnuje i prostředky vyčleněné ze mzdové regulace ve výši 1 082 818 tis. Kč a 838 zaměstnanců. Překročení rozpočtu je kryto použitím nároků z nespotřebovaných výdajů (132 449 tis. Kč) a mimorozpočtových zdrojů (2 712 274 tis. Kč a 3 315 zaměstnanců). Počet zaměstnanců byl 215 367, tj. 99,34 % rozpočtu po změnách. Nenaplněno zůstalo 1 439 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 22 064 Kč o 3,66 % na 22 871 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 2012 činily celkem 611 956 tis. Kč oproti 640 763 tis. Kč v roce 2011.

K 31.12.2012 působilo v kapitole 333 celkem 81 příspěvkových organizací (71 PŘO a 10 OPŘO), kterým bylo poskytnuto celkem 3 378 579 tis. Kč neinvestičních prostředků, což je o 252 168 tis. Kč méně než v roce 2011. Z poskytnutých prostředků bylo 71,25 % použito na mzdové prostředky a související odvody (v roce 2011 to bylo 66,57 %).

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 2012 působilo v ČR 26 veřejných vysokých škol (VVŠ), kterým byly poskytnuty neinvestiční dotace ve výši 29 390 005 tis. Kč. Sociální stipendia byla studentům VVŠ vyplacena ve výši 42 653 tis. Kč, tj. o 8 877 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 2 837 372 tis. Kč neinvestičních prostředků bylo VVŠ poskytnuto z jiných rozpočtových kapitol.

Z celkového počtu 47 soukromých vysokých škol byla neinvestiční dotace na uskutečňování akreditovaných studijních programů ve výši 6 663 tis. Kč poskytnuta Vysoké škole zdravotnické o.p.s. na akreditovaný studijní program „ošetřovatelství“. Další prostředky byly soukromým vysokým školám poskytnuty na ubytovací a sociální stipendia (34 054 tis. Kč, o 293 tis. Kč méně než v předcházejícím roce).

Z celkové částky 21 337 814 tis. Kč čerpané v kapitole MŠMT na výzkum, vývoj a inovace bylo veřejným vysokým školám poskytnuto 14 343 715 tis. Kč, tj. 67,27 %.

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 12 260 295 tis. Kč, bylo 60,70 % 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. Reforma vysokého školství bude obsahem připravované novelizace stávajícího vysokoškolského zákona. Věcný rozsah reformních legislativních kroků bude znovu projednán s reprezentací vysokých škol, aby bylo dosaženo shody na opatřeních ke zlepšení systému zajišťování kvality.

Na sportovní reprezentaci bylo 80 sportovním svazům a 7 občanským sdružením poskytnuto 721 992 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 1 375 524 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. Žádosti o přiznání odškodnění bylo možné podávat do konce roku 2011, v roce 2012 bylo vydáno 45 rozhodnutí o odškodnění a vyplaceno 4 500 tis. Kč z nároků z nespotřebovaných výdajů roku 2011.

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 vytvoření vhodných podmínek pro vzdělávání a učení. V roce 2012 byla na OP VpK vynaložena částka 1 610 802 tis. Kč ze státního rozpočtu a 9 127 698 tis. Kč krytých příjmy z Evropské unie. Finanční prostředky byly v roce 2012 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 2012 na OP VaVpI vynaloženo 1 574 493 tis. Kč ze státního rozpočtu a 8 921 903 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 2012 na OP TP vynaloženo 2 393 tis. Kč ze státního rozpočtu a 13 552 tis. Kč z prostředků Evropské unie.

Z prostředků operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost byl v roce 2012 financován částkou 6 724,90 tis. Kč financován pouze jeden projekt s názvem Efektivní informační služby pro veřejnost a státní správu, řízený Národní technickou knihovnou. Jeho předmětem je vytvoření digitální polytematické knihovny vědy, výzkumu a vývoje.

Z rozpočtu kapitoly MŠMT byly poskytnuty prostředky ve výši 64 292 tis. Kč řešitelům projektů v rámci programu EUROSTARS, který je zaměřen na evropskou spolupráci malých a středních podniků, provádějících mimo podnikatelskou činnost (např. výrobní nebo servisní) 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 blokovaný grant Fond pro podporu výzkumu. Finanční prostředky na předfinancování ve výši 909 tis. Kč byly v roce 2012 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 2012 byla na administraci Fondu vyčerpána částka 270 tis. Kč.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 333 - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy za rok 2012.

Kapitola 334 - Ministerstvo kultury

Prostřednictvím kapitoly 334 - MK byla v roce 2012 financována činnost vlastního úřadu a 29 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. Do působnosti ministerstva přísluší i dva státní fondy, a to Státní fond ČR pro podporu a rozvoj české kinematografie a Státní fond kultury.

Schválený rozpočet příjmů kapitoly na rok 2012 představoval částku 1 154 837 tis. Kč. V průběhu roku byl navýšen o částku 5 525 tis. Kč, tj. na celkovou částku 1 160 362 tis. Kč. Skutečné příjmy činily 880 778 tis. Kč, tj. plnění na 75,91 %. Ve srovnání se skutečností roku 2011 došlo ke snížení příjmů na 99,90 %. V nižším plnění rozpočtu příjmů v roce 2012 se odráží zejména nižší plnění příjmů z rozpočtu Evropské unie bez společné zemědělské politiky, což je způsobeno delší administrací projektů a realizací plateb s delší časovou prodlevou. Celkem neinvestiční a investiční převody z Národního fondu činily 688 951 tis. Kč, tj. 66,40 % rozpočtu po změnách. Příjmy z prostředků finančních mechanismů ve skutečnosti dosahovaly výše 14 281 tis. Kč. Tyto příjmy nebyly v roce 2012 rozpočtovány, vztahovaly se k výdajům uskutečněným v minulých letech. Rozpočtované daňové příjmy (správní poplatky) ve výši 10 tis. Kč byly splněny ve výši 16 tis. Kč, tj. na 160,00 %.

Schválený rozpočet výdajů kapitoly ve výši 8 422 123 tis. Kč, který byl v průběhu roku upraven na 8 853 206 tis. Kč, byl ve skutečnosti čerpán v částce 8 499 459 tis. Kč, tj. plnění na 96,00 % rozpočtu po změnách. Skutečné čerpání bylo ovlivněno použitím mimorozpočtových prostředků, tj. čerpání prostředků ze zvláštního účtu ze zrušeného Fondu národního majetku v objemu 82 907 tis. Kč a dále o nároky nespotřebovaných výdajů rozpočtu z roku 2011 v objemu 860 740 tis. Kč. V kapitole byly vázány výdaje ve výši 30 037 tis. Kč z důvodů neuskutečněných příjmů z prodeje majetku a nerealizovaných odvodů z odpisů příspěvkových organizací. Vázání výdajů kapitoly na základě usnesení vlády č. 178 ze dne 21. března 2012 představovalo částku 223 522 tis. Kč.

V průběhu roku bylo provedeno 32 rozpočtových opatření. Tyto změny představovaly celkově zvýšení výdajů kapitoly o 431 083 tis. Kč, tj. o 5,11 %. Jednalo se zejména o převod účelových prostředků z kapitoly VPS, vládní rozpočtové rezervy, z kapitoly OSFA, a dalších kapitol. V porovnání skutečného čerpání s rokem 2011 došlo ke zvýšení výdajů o 636 227 tis. Kč, tj. na 108,09 %. Běžné výdaje kapitoly dosáhly výše 6 676 815 tis. Kč, což představuje 101,74 % roku 2011, kapitálové výdaje 1 822 643 tis. Kč, tj. nárůst na 140,15 % roku 2011.

Schválený rozpočet prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 123 154 tis. Kč pro organizační složky státu po změnách klesl na 122 813 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 127 866 tis. Kč, tj. 104,11 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo pokryto z nároků. Počet zaměstnanců byl 274, to je 92,26 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 23 funkčních míst. Průměrný plat klesl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 36 338 Kč o 2,17 % na 35 548 Kč.

Závazný limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 1 583 306 tis. Kč byl zvýšen na 1 668 836 tis. Kč. Hlavními změnami bylo navýšení platů v rámci rozpočtu kapitoly

u České filharmonie o 43 365 tis. Kč a u Národního divadla o 20 048 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 1 693 917 tis. Kč, tj. 101,50 % rozpočtu po změnách. Překročení bylo kryto nároky a mimorozpočtovými zdroji. Počet zaměstnanců byl 6 261, to je 91,27 % rozpočtu po změnách. Neobsazeno zůstalo 599 funkčních míst. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 20 436 Kč o 4,28 % na 21 310 Kč.

Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím zahrnují neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím, neinvestiční transfery vysokým školám, neinvestiční transfery veřejným výzkumným institucím a neinvestiční příspěvky ostatním příspěvkovým organizacím. Ve schváleném rozpočtu na rok 2012 byly stanoveny ve výši 3 680 412 tis. Kč, upraveny byly na 3 722 318 tis. Kč a skutečné čerpání bylo ve výši 3 639 557 tis. Kč, tj. plnění na 97,78 %. Ve srovnání se skutečností roku 2011 došlo k navýšení na 104,97 %.

V roce 2012 byly v kapitole 334 - MK mimořádně navýšeny výdaje z kapitoly VPS, položky vládní rozpočtová rezerva účelově k poskytnutí dotace Státnímu fondu kinematografie, konkrétně k podpoře české filmové tvorby - výroba kinematografických děl ve výši 50 000 tis. Kč. Ve skutečnosti byly prostředky vyčerpány ve výši 50 000, tj. plnění na 100 %. Jako neinvestiční transfer státnímu fondu byla poskytnuta částka ve výši 2 900 tis. Kč. Tyto prostředky byly určeny zejména distribuci kinematografických děl a propagaci české kinematografie, a částka ve výši 47 100 tis. Kč, poskytnutá jako investiční transfer státnímu fondu byla určena na tvorbu (scénář) a výrobu kinematografických děl a na technický rozvoj a modernizaci české kinematografie.

Schválený rozpočet na programy spolufinancované z rozpočtu EU představoval částku 1 319 472 tis. Kč. Rozpočet po změnách se zvýšil na 1 325 267 tis. Kč a ve skutečnosti byly prostředky čerpány částkou 1 114 377 tis. Kč, tj. 84,09 %. Skutečnost byla ovlivněna čerpáním nároků ve výši 498 747 tis. Kč. K nízkému čerpání prostředků došlo zejména v oblasti programového financování, a to zejména z důvodu průtahů při výběrových řízeních, stavebních komplikací atd.

V roce 2012 nebyly rozpočtovány výdaje na společné projekty spolufinancované z prostředků finančních mechanismů. Čerpány byly pouze prostředky NNV ve výši 47 tis. Kč na přípravu programu CZ06 „Kulturní dědictví a současné umění“. Prostředky, které byly čerpány z nároků z nespotřebovaných výdajů, se týkaly pouze výdajů krytých příjmem FM/EHP Norsko.

Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 60 535 tis. Kč a rozpočtovými opatřeními upraveny na částku 410 644 tis. Kč. Na navýšení se podílely prostředky účelově určené na zabezpečení Mezinárodního filmového festivalu v Karlových Varech ve výši 20 000 tis. Kč, na Podporu filmové produkce ve výši 300 000 tis. Kč a na Mezinárodní festival animovaných filmů AniFest 4 000 tis. Kč včetně úprav v rámci kapitoly. Ve skutečnosti bylo čerpáno 451 338 tis. Kč, tj. plnění na 109,91 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2011 došlo v roce 2012 k meziročnímu navýšení neinvestičních transferů podnikatelským subjektům o částku 56 320 tis. Kč, tj. na úroveň 114,26 %. Důvodem nárůstu byl zejména vyšší objem prostředků na program Podpora filmové produkce.

Neinvestiční transfery občanským sdružením byly schváleným rozpočtem stanoveny ve výši 164 803 tis. Kč a rozpočtovými opatřeními byly upraveny na částku 140 350 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 141 018 tis. Kč, tj. plnění na 100,48 % rozpočtu po změnách. Přecherpání bylo způsobeno použitím nároků z nespotřebovaných výdajů v rámci Programu podpory významných a mimořádných kulturních akcí ve výši 1 800 tis. Kč. Ve srovnání

se skutečností roku 2011, která činila 169 815 tis. Kč, došlo ke snížení o 28 797 tis. Kč, tj. na 83,04 %. 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 1 636 022 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2011, kdy tyto výdaje představovaly částku 1 715 533 tis. Kč, došlo ke snížení o 79 510 tis. Kč, tj. na 95,82 %. Největší objem výdajů představovaly prostředky na platy duchovních vč. příslušenství, tj. částka 1 384 000 tis. Kč a provozní náklady církví a náboženských společností ve výši 73 008 tis. Kč. Na opravy církevního majetku byla použita částka 19 807 tis. Kč. Částka na platy duchovních byla ve shodné výši s rokem 2011, a to z důvodu podepsané Deklarace shody o výkonu hospodářského zabezpečení církví a náboženských společností státem v letech 2011 - 2014. Touto deklarací byla stanovena stabilizace výše prostředků na platy duchovních včetně pojistného, bez ohledu na počty duchovních. Ostatní prostředky ve výši 195 207 tis. Kč byly poskytnuty církvím a náboženským společnostem v rámci jednotlivých dotačních programů, tj. „Záchrana a obnova kulturních památek“, „Kulturní služby a podpora živého umění“ a v rámci závazného ukazatele „Podpora projektů integrace romské komunity“.

Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem byly rozpočtem po změnách stanoveny ve výši 60 741 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány částkou 69 768 tis. Kč, tj. 114,86 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání se skutečností roku 2011, která činila 78 486 tis. Kč, došlo ke snížení o 8 717 tis. Kč, tj. na 88,89 %. Největší objem prostředků byl obecně prospěšným společnostem poskytnut v rámci Programu podpory významných a mimořádných kulturních akcí, tj. ve výši 41 200 tis. Kč 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 348 214 tis. Kč, v průběhu roku upraveny na částku 349 049 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo docíleno objemu 349 517 tis. Kč, tj. plnění na 100,13 % rozpočtu po změnách. Vyšší plnění ovlivnilo použití nároků z nespotřebovaných výdajů z r. 2011. Ve srovnání se skutečností roku 2011, která představovala částku 337 197 tis. Kč, došlo ke zvýšení na 103,65 %. Největší objem výdajů byl poskytnut v rámci Programu regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón, tj. částka 136 343 tis. Kč, Programu státní podpory profesionálních divadel a stálých profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů částka 53 182 tis. Kč a v rámci programu Podpora obnovy kulturních památek prostřednictvím obcí s rozšířenou působností částka 39 327 tis. Kč.

Reprodukce majetku v kapitole 334 - Ministerstvo kultury byla financována v rámci devíti programů. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2012 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku v celkové výši 2 321 190 tis. Kč. V průběhu roku bylo v oblasti programového financování provedeno 5 rozpočtových opatření. Rozpočet po změnách činil 2 322 285 tis. Kč. Skutečné čerpání prostředků státního rozpočtu činilo 2 000 759 tis. Kč včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 751 342 tis. Kč. V objemu skutečného čerpání je zahrnuta částka 82 907 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 2012 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. U jedné kontrolní akce NKÚ zaměřené na „Peněžní prostředky EU a SR určené na realizaci IOP“ bylo shledáno ze strany MK porušení rozpočtové kázně, protože byly podpořeny 2 projekty na obnovu a využití památkových objektů, které nesplnily podmínku nadnárodního nebo národního významu.

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

Kapitola 335 - Ministerstvo zdravotnictví

Na základě rozhodnutí ministra zdravotnictví byl změněn status, a tím i název a zařazení, dvou fakultních nemocnic. Fakultní nemocnice Na Bulovce je od 1. ledna 2012 Nemocnice Na Bulovce a od stejného data je Fakultní Thomayerova nemocnice s poliklinikou Thomayerova nemocnice.

Dále byl od 1. června 2012 na základě zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, snížen počet zdravotních ústavů ze 14 na 2. Veškerá práva, povinnosti a závazky zrušených ústavů přešly na zdravotní ústavy se sídlem v Ústí nad Labem a v Ostravě.

K 31. prosinci 2012 tak plnilo ministerstvo funkci zřizovatele k 19 organizačním složkám státu a k 47 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. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2012.

Rozpočet příjmů pro rok 2012 byl schválen ve výši 686 399 tis. Kč, v tom 9 100 tis. Kč byly příjmy daňové a 677 299 tis. Kč příjmy nedaňové. Příjmy z rozpočtu EU a z prostředků finančních mechanismů, které jsou součástí příjmů nedaňových, byly rozpočtovány ve výši 655 399 tis. Kč. V průběhu roku byly příjmy na projekty spolufinancované z rozpočtu EU souvztažně zvýšeny spolu s výdaji. Rozpočet po změnách celkem byl po provedených úpravách ve výši 1 268 722 tis. Kč.

K 31. 12. 2012 byly dosaženy příjmy ve výši 1 359 147,48 tis. Kč. Příjmy z rozpočtu EU byly plněny na 78,97 % a z prostředků finančních mechanismů pouze na 1,40 %. Nízké procento plnění bylo způsobeno zpožděním realizace některých projektů, případně jejich zrušením a také zdlouhavými procesy při hodnocení, schvalování a realizaci výběrových řízení. Ostatní nedaňové příjmy dosáhly výše 495 830,08 tis. Kč, z toho největší položkou jsou převody z rezervních fondů ve výši 379 347,18 tis. Kč. Příjmy daňové dosáhly 38 503,08 tis. Kč.

Rozpočet výdajů kapitoly na rok 2012 byl schválen ve výši 6 668 127 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 1 085 786 tis. Kč a běžné výdaje 5 582 341 tis. Kč.

V souladu s platnými právními předpisy byly v rozpočtu kapitoly prováděny v průběhu roku 2012 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 7 261 481 tis. Kč, v tom kapitálové výdaje 2 321 263 tis. Kč a běžné výdaje 4 940 218 tis. Kč.

V souvislosti s usnesením vlády č. 178/2012 byly v kapitole vázány výdaje v celkové výši 193 514 tis. Kč.

Výdaje za rok 2012 dosáhly 5 991 561,26 tis. Kč, tj. 82,51 %. Kapitálové výdaje byly ve výši 1 647 901 tis. Kč a běžné výdaje 4 343 660,26 tis. Kč. Plnění celkových výdajů bylo v jednotlivých čtvrtletích roku relativně rovnoměrné.

Výdaje na programy spolufinancované z rozpočtu EU, jejichž rozpočet celkem byl po změnách provedených v průběhu roku ve výši 1 129 244 tis. Kč, byly čerpány na 52,19 %, tj. 589 360,73 tis. Kč, v tom podíl státního rozpočtu 33 278,51 tis. Kč a podíl rozpočtu EU 556 082,22 tis. Kč. Z této částky připadá nejvíc na výdaje v rámci Integrovaného operačního

programu, a to 57,15 %. Zbylou část tvoří výdaje na Operační programy Lidské zdroje a zaměstnanost, Životní prostředí a Vzdělávání pro konkurenceschopnost.

Výdaje na společné projekty, které jsou zčásti financovány z prostředků finančních mechanismů, byly na rok 2012 rozpočtované i upravené ve výši 231 083 tis. Kč. Čerpáno bylo celkem 345,06 tis. Kč, tj. 0,15 %, v tom podíl státního rozpočtu 25,18 tis. Kč a podíl prostředků finančních mechanismů 319,88 tis. Kč. MZ se podílí na programech EHP Norsko a v Programu švýcarsko - české spolupráce. Velmi nízké procento plnění bylo způsobeno zdlouhavými procesy při hodnocení, schvalování a realizaci výběrových řízení, a to jak na norské, tak i švýcarské straně.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené ve výši 1 006 000 tis. Kč a upravené na 1 008 172 tis. Kč byly čerpány na 108,78 % rozpočtu po změnách, tj. ve výši 1 096 727 tis. Kč. Překročení bylo kryto použitím mimorozpočtových zdrojů u Státního ústavu pro kontrolu léčiv a nároků z nespotřebovaných výdajů. Počet zaměstnanců všech organizačních složek státu dosáhl 2 940, tj. 93,66 % rozpočtu po změnách. Průměrný plat vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 z 29 620 Kč na 29 950 Kč, tj. o 1,11 %.

Neinvestiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly v roce 2012 výše 1 156 868,32 tis. Kč, tj. 68,59 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2011, kdy výdaje v seskupení položek 51 dosáhly 1 864 312,50 tis. Kč, došlo ke snížení výdajů o téměř 38 %. Důvodem snížení byla změna zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví, ve znění pozdějších předpisů, kterou přešla od 1. 1. 2012 úhrada pravidelného očkování zdravotních pojištěnců na zdravotní pojišťovny. Do konce roku 2011 představovaly výdaje za nákup očkovacích látek největší položku v tomto seskupení.

Investiční nákupy a související výdaje organizačních složek státu dosáhly výše 157 293,46 tis. Kč, tj. 152,16 % rozpočtu po změnách. Z čerpané částky připadá na výdaje Státního ústavu pro kontrolu léčiv uskutečněné z mimorozpočtových zdrojů 62 629,08 tis. Kč, 76 353,80 tis. Kč bylo jako systémově určené výdaje v rámci programů čerpáno Koordináčním střediskem pro resortní zdravotnické informační systémy a 18 310,58 tis. Kč představují výdaje Národní lékařské knihovny, krajských hygienických stanic a ústředního orgánu.

Příspěvek na činnost přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 1 771 283 tis. Kč, v průběhu roku došlo k jeho snížení na 1 402 218 tis. Kč a čerpáno bylo 1 184 289,77 tis. Kč, tj. 84,46 %.

Příspěvek na provoz dostávají pouze Státní zdravotní ústav (SZÚ) a Zdravotnické zabezpečení krizových stavů Příbram (ZZKS). Zdravotnické příspěvkové organizace (nemocnice, odborné léčebny, atd.) 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 2012 neměnil, čerpáno bylo 135 822 tis. Kč, tj. 105,72 %. 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 2011 z 25 145 Kč na 24 369 Kč, tj. o 3,09 %.

Rozpočet investičních transferů přímo řízeným příspěvkovým organizacím byl schválen ve výši 952 509 tis. Kč. Po změnách, zejména na posílení výdajů na financování reprodukce majetku, byl rozpočet 2 027 931 tis. Kč. Čerpáno bylo 1 463 151,11 tis. Kč, tj. 72,15 %. Kromě výdajů na výzkum a vývoj, které dosáhly výše 79 419,87 tis. Kč, byly v rámci

programového financování čerpány všechny ostatní prostředky, tj. 1 383 731,24 tis. Kč. Z této částky připadá nejvíce, a to 1 367 965,92 tis. Kč, na fakultní a ostatní nemocnice a na zdravotnické programy v rámci ostatní speciální zdravotnické péče.

Hospodaření zdravotnických příspěvkových organizací je na základě vybraných ukazatelů finančního hospodaření jednotlivých organizací stále sledováno. Za rok 2012 činil celkový hospodářský výsledek 218 793 tis. Kč. Z minulých let však zůstávají stále neuhrazené ztráty ve výši 3 637 448 tis. Kč, které se týkají převážně fakultních nemocnic.

Nejvyššího hospodářského výsledku za rok 2012 dosáhla FN Olomouc (79 582 tis. Kč) a Nemocnice Na Homolce (57 832 tis. Kč). Ztrátu vykazují pouze zdravotní ústavy, Státní zdravotní ústav (-10 759 tis. Kč), Endokrinologický ústav (-4 227 tis. Kč) a Psychiatrické centrum Praha (-66 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 129 782,84 tis. Kč, tj. 173,93 % rozpočtu po změnách; investiční dotace byly poskytnuty ve výši 16 971,58 tis. Kč, tj. 14,71 % rozpočtu po změnách. Všechny investiční prostředky byly poskytnuty v rámci programového financování. U neziskových a podobných organizací bylo čerpání neinvestičních dotací ve výši 75 028,35 tis. Kč, tj. 70,81 % rozpočtu po změnách; investiční dotace dosáhly 6 295,61 tis. Kč a představují prostředky na programové financování. Vysokým školám bylo poskytnuto 248 625,82 tis. Kč, tj. 99,72 % rozpočtu po změnách, a prostředky byly určeny převážně na výzkum a vývoj; investiční dotace pouze na výzkum a vývoj byly poskytnuty ve výši 2 780 tis. Kč. Veřejným výzkumným institucím bylo pouze na výzkum a vývoj poskytnuto 15 061 tis. Kč, v tom neinvestiční dotace byly 14 146 tis. Kč a dotace investiční 915 tis. Kč, čerpáno bylo 99,99 % upraveného rozpočtu. Ostatním příspěvkovým organizacím bylo rovněž na úkoly výzkumu a vývoje poskytnuto 24 313 tis. Kč, tj. 99,99 % plnění. Překročení rozpočtu u výše uvedených subjektů je plně kryto použitím nároků z nespotebovaných 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 24 358,59 tis. Kč, tj. 222,35 % rozpočtu po změnách. I v tomto případě je překročení kryto použitím nároků. U investičních transferů dosáhly výdaje 340,25 tis. Kč, tj. 0,52 % rozpočtu po změnách. Nízké procento plnění bylo způsobeno nedokončenými výběrovými řízeními.

Stav rezervních fondů k 31. 12. 2012 činil 1 798 091,58 tis. Kč, v tom mimorozpočtové prostředky Státního ústavu pro kontrolu léčiv 1 793 834,79 tis. Kč a prostředky z darů a ze zahraničí jsou ve výši 4 256,79 tis. Kč.

Stav nároků kapitoly k 1. 1. 2012 byl ve výši 3 618 888,02 tis. Kč, z toho profilující výdaje 3 184 678,95 tis. Kč a výdaje neprofilující 434 209,07 tis. Kč.

Omezení čerpání některých nároků organizačních složek státu z nespotřebovaných výdajů bylo schváleno usnesením vlády č. 146/2012, 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 výši 877 136,11 tis. Kč, na profilující výdaje bylo použito 679 485,77 tis. Kč a na výdaje neprofilující 197 650,34 tis. Kč. Dále došlo ke snížení profilujících nároků o 13 998,79 tis. Kč z důvodu zjištění, že již nebudou použity.

Stav nároků k 31. 12. 2012 byl ve výši 2 727 753,12 tis. Kč, v tom výdaje profilující 2 491 194,39 tis. Kč a výdaje neprofilující 236 558,73 tis. Kč.

Z výsledků roku 2012, tj. rozdíl mezi konečným rozpočtem a skutečnými výdaji, vznikly další nároky ve výši 2 330 379,18 tis. Kč, takže konečný stav nároků kapitoly 335 k 1.1.2013 je 5 058 132,30 tis. Kč, z toho nároky profilující 4 245 716,59 tis. Kč a nároky neprofilující 812 415,71 tis. Kč.

Konečný rozpočet kapitoly byl stanoven zvýšením upraveného rozpočtu o použití nároků z nespotřebovaných výdajů na překročení výdajů v roce 2012 a o zapojení mimorozpočtových zdrojů, jako jsou dary, prostředky poskytnuté ze zahraničí, mimorozpočtové prostředky Státního ústavu pro kontrolu léčiv a přijatá pojistná plnění.

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. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2012. Schválený rozpočet na rok 2012 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 2 294 492 tis. Kč byl v průběhu roku změněn na 2 247 480 tis. Kč, a to z důvodu odstoupení Ministerstva spravedlnosti od realizace 4 projektů Operačního programu Životní prostředí, převodu příjmů do nové kapitoly 376 - Generální inspekce bezpečnostních sborů a účastí Ministerstva spravedlnosti v dalších projektech Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost. Skutečně byly příjmy plněny ve výši 3 059 984 tis. Kč, tj. na 136,15 % včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 9 150 tis. Kč.

Schválený rozpočet nedaňových příjmů, kapitálových příjmů a přijatých transferů celkem ve výši 1 571 085 tis. Kč byl v průběhu roku změněn na 1 525 414 tis. Kč. Skutečně byl plněn ve výši 2 276 452 tis. Kč, tj. plnění 149,24 %. Příjmy byly navýšeny o mimorozpočtové zdroje ve výši 9 150 tis. Kč. Na plnění nedaňových příjmů se podstatnou částí podílejí příjmy ze soudních poplatků (ve výši 1 483 623 tis. Kč), peněžité tresty a pokuty.

Příjmy z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti byly schváleny ve výši 723 407 tis. Kč, v tom pojistné na důchodové pojištění ve výši 643 028 tis. Kč a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 80 379 tis. Kč. V průběhu roku se jejich výše snížila na 722 066 tis. Kč, v tom pojistné na důchodové pojištění ve výši 641 836 tis. Kč a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 80 230 tis. Kč. Skutečné čerpání příjmů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti bylo 782 010 tis. Kč, tj. plnění 108,30 %, v tom pojistné na důchodové pojištění bylo 695 125 tis. Kč, tj. plnění 108,30 % a pojistné na nemocenské pojištění a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti ve výši 86 885 tis. Kč, tj. plnění na 108,30 %. Výše těchto příjmů je přímo závislá na skutečně vyplacených mzdových prostředcích příslušníků Vězeňské služby ČR a odměnách zaměstnaným vězněným osobám. Jejich výši nelze ovlivnit činností rezortu.

Rozpočet výdajů byl schválen ve výši 20 690 101 tis. Kč, v průběhu roku byl rozpočtovými opatřeními upraven na 21 033 066 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo 20 645 438 tis. Kč, tj. 98,16 %, včetně použití mimorozpočtových zdrojů ve výši 8 067 tis. Kč a nároků z nespotebovaných výdajů z předchozích let ve výši 878 512 tis. Kč. Nižší čerpání výdajů bylo způsobeno zejména vázáním prostředků podle usnesení vlády ČR č. 178 ze dne 21. března 2012 ve výši 529 484 tis. Kč. Usnesením vlády č. 805 ze dne 8. listopadu 2012 bylo částečně zrušeno vázání prostředků v kapitole Ministerstvo spravedlnosti ve výši 328 000 tis. Kč.

V průběhu roku 2012 bylo Ministerstvem financí provedeno celkem 45 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 193 000 tis. Kč. Na základě usnesení vlády č. 384/2012 byl rozpočet výdajů Ministerstva spravedlnosti navýšen o částku 150 000 tis. Kč na ostatní běžné výdaje vězeňské části. Významným rozpočtovým opatřením bylo také navýšení rozpočtu výdajů na platy soudců a státních zástupců, včetně příslušenství, o částku

21 619 tis. Kč v souvislosti s nálezem Ústavního soudu č. 181/2012 Sb. a sdělení Ministerstva práce a sociálních věcí č. 183/2012 Sb. a č. 184/2012 Sb. Naopak snížen byl rozpočet výdajů na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie o částku 51 058 tis. Kč z důvodu odstoupení Ministerstva spravedlnosti od realizace 4 projektů Operačního programu Životní prostředí. Nečerpané finanční prostředky byly převedeny Ministerstvu životního prostředí, včetně souvisejících příjmů.

Běžné výdaje byly čerpány ve výši 20 086 027 tis. Kč, kapitálové výdaje byly čerpány ve výši 559 411 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu byly schváleny ve výši 10 257 966 tis. Kč a upraveny na 10 272 880 tis. Kč. Ve skutečnosti byly čerpány ve výši 10 338 027 tis. Kč, tj. 100,63 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 29 tis. Kč a použití nároků z nespotřebovaných výdajů 249 760 tis. Kč.

Schválený počet zaměstnanců organizačních složek státu ve výši 24 795 byl v průběhu roku upraven na 24 785 zaměstnanců. Ve skutečnosti byl limit počtu zaměstnanců naplněn na 23 192, tj. nenaplněno zůstalo 1 593 funkčních míst, z toho u státní správy 1 561. Upravený limit počtu zaměstnanců byl překročen u ústředního orgánu o 3 funkční místa v souvislosti s použitím nároků z nespotřebovaných výdajů, přičemž konečný rozpočet nebyl překročen. Průměrný plat byl ve skutečnosti 25 871 Kč.

Limit mzdových nákladů příspěvkových organizací 9 548 tis. Kč nebyl v průběhu roku měněn. Skutečně byl čerpán ve výši 9 883 tis. Kč, tj. 103,51 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 561 tis. Kč. Limit počtu 52 zaměstnanců ve schváleném rozpočtu byl plněn na 100 %. Průměrný plat byl ve skutečnosti 15 787 Kč.

Schválený rozpočet dávek sociálního zabezpečení činil 1 500 457 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 746 457 tis. Kč a ostatní sociální dávky 754 000 tis. Kč. Upravený rozpočet byl 1 250 457 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 616 812 tis. Kč a ostatní sociální dávky 633 645 tis. Kč. Ke snížení došlo v návaznosti na usnesení vlády č. 384 ze dne 30. května 2012, kterým vláda schválila navýšení ostatních běžných výdajů o částku 250 000 tis. Kč, na vrub očekávaných úspor sociálních výdajů na řešení nedostatku finančních prostředků ve Vězeňské službě České republiky. Skutečně bylo čerpáno celkem 1 192 186 tis. Kč, v tom dávky důchodového pojištění 604 232 tis. Kč, tj. 97,96 % a ostatní sociální dávky 587 954 tis. Kč, tj. 92,79 %.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly pro rok 2012 schváleny ve výši 756 774 tis. Kč, v průběhu roku byly sníženy na 712 242 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 677 260 tis. Kč, tj. 95,09 %, a to včetně použití mimorozpočtových prostředků ve výši 2 693 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 230 510 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 obnovu a pořízení kancelářské techniky, obnovu vozového parku, pořizování eskortních vozidel pro Vězeňskou službu České republiky, rozšiřování ubytovacích kapacit pro odsouzené, budování prostor pro zaměstnávání vězňů a další investiční potřeby.

Výdaje justiční části celkem byly schváleny ve výši 13 172 710 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 13 173 957 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 12 820 550 tis. Kč, tj. 97,32 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 327 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 787 277 tis. Kč.

Výdaje vězeňské části byly schváleny ve výši 7 517 391 tis. Kč, v průběhu roku byla jejich výše upravena na 7 859 109 tis. Kč. Skutečně byly čerpány ve výši 7 824 888 tis. Kč, tj. 99,56 %, včetně zapojení mimorozpočtových zdrojů ve výši 7 740 tis. Kč a nároků z nespotřebovaných výdajů 91 235 tis. Kč.

Mimorozpočtové zdroje v justiční části resortu pochází z finančních prostředků přijatých za pojistné události a z daru společnosti Jasminum s.r.o., která se finančně podílela na vybudování pevného propojení budov krajského soudu a okresního soudu v Českých Budějovicích optickým vláknem. Ve vězeňské části pochází mimorozpočtové zdroje zejména z rozdělení čistého zisku z hospodářské činnosti provozované Vězeňskou službou.

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.

Na základě usnesení vlády ČR č. 146 ze dne 7. března 2012 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, součástí žádosti muselo být vyjádření ministra financí.

Nároky z nespotřebovaných výdajů byly použity ve výši 878 512 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů byly použity na akce programového financování, na projekty EU a v souladu s daným účelem. Nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů byly použity v justiční části na krytí zvýšení platů zaměstnanců a na provozní výdaje. Ve vězeňské části byly použity na zabezpečení chodu věznic.

V resortu Ministerstva spravedlnosti proběhla v roce 2012 řada veřejnosprávních kontrol, a to Nejvyšším kontrolním úřadem, finančními ředitelstvími a finančními úřady a správami sociálního zabezpečení.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ministerstva spravedlnosti za rok 2012.

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. 468/2011 Sb., kterým se mění zákon č. 127/2005 Sb., o elektronických komunikacích, kdy nově bude podnikatel poskytující veřejně dostupnou službu elektronických komunikací povinen oznamovat Úřadu porušení ochrany osobních údajů, které zpracovává.

Celkové příjmy kapitoly byly v roce 2012 rozpočtovány ve výši 22 942 tis. Kč, a to pouze na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie. Příjmy celkem byly plněny částkou 89 566 tis. Kč, tj. na 390,40 %. Skutečně dosažené vlastní příjmy zahrnovaly zejména přijaté sankční platby ve výši 3 776 tis. Kč a příjmy vztahující se k roku 2011 (odvod depozitního účtu po vyplacení platů a přidělu do FKSP). Celkové příjmy z rozpočtu Evropské unie byly ve výši 84 992 tis. Kč, převody z ostatních vlastních fondů byly ve výši 545 tis. Kč. K překročení příjmů došlo především u projektu IOP Informační systém ORG, schválené příjmy ve výši 17 952 tis. Kč byly naplněny částkou 84 752 tis. Kč, která představuje platbu uznaných výdajů z EU za 2 etapy.

Rozpočet celkových výdajů kapitoly na rok 2012 byl schválený ve výši 146 219 tis. Kč, z toho 22 038 tis. Kč tvořily kapitálové výdaje a 124 181 tis. Kč běžné výdaje. V průběhu roku byla provedena dvě rozpočtová opatření - převod prostředků z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa, položka Vládní rozpočtová rezerva, ve výši 150 tis. Kč na základě usnesení vlády č. 159 ze dne 14. března 2012 na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí u dotčených vybraných účetních jednotek a převod prostředků ve výši 3 893 tis. Kč do kapitoly Ministerstvo vnitra k pokrytí nákladů IOPu ORG. V pravomoci Úřadu bylo provedeno 9 rozpočtových opatření. Výdaje celkem byly čerpány ve výši 203 556 tis. Kč, včetně použití nároků ve výši 101 801 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 240 tis. Kč, tj. na 142,87 % rozpočtu po změnách.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 47 017 tis. Kč byly čerpány ve výši 44 292 tis. Kč, tj. 94,20 % rozpočtu po změnách. Platy zaměstnanců schválené ve výši 42 409 tis. Kč nebyly upraveny a byly čerpány ve výši 42 500 tis. Kč, včetně zapojení mimorozpočtových prostředků ve výši 91 tis. Kč, tj. na 100,22 % rozpočtu po změnách. Schválený limit počtu zaměstnanců ve výši 102 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl naplněn na 98 průměrných přepočtených funkčních míst, tj. na 96,08 %. Průměrný plat ve výši 34 648 Kč rozpočtu po změnách se zvýšil ve skutečnosti na 36 140 Kč, tj. o 4,31 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 36 853 se průměrný plat snížil o 1,94 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem, schválené ve výši 15 875 tis. Kč, bylo čerpáno částkou 15 624 tis. Kč, včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 31 tis. Kč, tj. na 98,42 % rozpočtu po změnách. Převod fondu kulturních a sociálních potřeb, schválený ve výši 424 tis. Kč byl čerpán částkou 425 tis. Kč, včetně mimorozpočtových prostředků ve výši 0,76 tis. Kč, tj. na 100,18 % schváleného rozpočtu.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 124 181 tis. Kč, upravený na 120 438 tis. Kč, byl čerpán částkou 103 147 tis. Kč, tj. na 85,64 % rozpočtu po změnách. Prostředky na nákup materiálu byly čerpány ve výši 1 708 tis. Kč, tj. 37,54 % rozpočtu po změnách a byly použity na nákup publikací, map, norem, předplatné tisku, obnovu počítačů, a na vybavení kanceláří, údržbářské dílny a kuchyněk Úřadu. Na nákup vody, paliv a energie bylo čerpáno 2 003 tis. Kč, tj. 73,58 % rozpočtu po změnách, na nákup služeb 32 922 tis. Kč, včetně zapojení nároků, tj. 80,73 % rozpočtu po změnách za služby pošt, telekomunikací, radiokomunikací a peněžních ústavů, nájemné, služby konzultační a právní, školení, provoz IS, vzdělávací akce, monitoring denního tisku, provoz IS ORG. Prostředky na ostatní nákupy byly čerpány částkou 3 409 tis. Kč, tj. 58,58 % 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 1 900 tis. Kč a byly poskytnuty předsedovi Úřadu a 7 inspektorům. V roce 2012 se uskutečnilo celkem 93 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, účast na dvou vrcholných konferencích vedoucích představitelů ochrany dat, jedna na celosvětové a jedna na evropské úrovni.

Výdaje na společné programy spolufinancované z rozpočtu EU, schválené ve výši 26 990 tis. Kč, byly čerpány částkou 104 626 tis. Kč, tj. na 387,65 %, včetně zapojení nároků ve výši 101 801 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 240 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů Úřadu pro rok 2012 byl schválen ve výši 22 038 tis. Kč a čerpán částkou 100 409 tis. Kč, včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 94 100 tis. Kč, tj. na 455,62 % rozpočtu po změnách. Z celkové výše kapitálových výdajů bylo na projekt IOP ORG čerpáno 94 100 tis. Kč, na ostatní investiční akce bylo čerpáno 6 309 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 33 550 tis. Kč a čerpán částkou 110 696 tis. Kč, včetně zapojení nároků ve výši 101 801 tis. Kč, tj. na 329,94 %. 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 a pořízení služebního vozidla. Na programové vybavení Úřadu byly čerpány prostředky na Informační systém ORG, licenční smlouvy, upgrade modulu IS, prodloužení smlouvy Enterprise, vybudování datového centra, informační modul a IS Registr. Nečerpané prostředky ve výši 24 655 tis. Kč byly převedeny do nároků z nespotřebovaných výdajů.

Stav rezervního fondu Úřadu k 1. lednu 2012 byl nulový. Na základě uzavřené grantové smlouvy na Projekt partnerství Leonardo da Vinci bylo v průběhu roku převedeno do rezervního fondu 253 tis. Kč a čerpáno 73 tis. Kč. Stav rezervního fondu k 31. 12. 2013 činil 180 tis. Kč. Úřad převedl do nároků z nespotřebovaných výdajů za rok 2012 celkem 39 278 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 24 673 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 14 605 tis. Kč.

V roce 2012 byla ukončena kontrola hospodaření Úřadu odborem kontroly Ministerstva financí, nedostatek v oblasti úhrady školného dvěma zaměstnancům byl odstraněn. V rámci interního auditu byly provedeny 3 audity - audit evidence majetku, nakládání s ním a jeho pojištění, audit vnitřních předpisů a vnitřního kontrolního systému. Úřad uložil v roce 2012 166 sankčních pokut v celkové výši 4 213 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 2012 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. V roce 2012 Úřad zaznamenal meziroční nárůst přihlášek vynálezů, užitečných vzorů a průmyslových vzorů. Počet přihlášek ochranných známek byl na stejné úrovni jako v roce 2011. Vzrostl počet validací evropských patentů.

Schválený rozpočet příjmů celkem ve výši 171 912 tis. Kč byl v roce 2012 naplněn částkou 249 796 tis. Kč, tj. na 145,3 %. Na příjmech se podílely zejména vybrané poplatky za udržování patentů v platnosti (126 494 tis. Kč), správní poplatky za úkony Úřadu v oblasti ochrany průmyslového vlastnictví (86 594 tis. Kč), příjem od Světové organizace duševního vlastnictví za rešerše na přihlášky mezinárodních ochranných známek podaných do ČR na základě Madridské dohody o mezinárodním zápisu ochranných známek a Protokolu k této dohodě (21 529 tis. Kč), platby od EU na společné projekty (7 642 tis. Kč), příjmy ze školného (637 tis. Kč), příjmy z pronájmu majetku (1 197 tis. Kč), příjmy za rešerše na přihlášky ochranných známek Společenství pro OHIM (582 tis. Kč), příjmy za reklasifikaci patentových dokumentů pro EPO (568 tis. Kč) a příjem za úpravu vstupů do online rešeršního nástroje TMview (2 493 tis. Kč). Současně Úřad obdržel 967 tis. Kč mimorozpočtových prostředků od Evropského patentového úřadu.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2012 byl ve výši 169 753 tis. Kč a upraven na 169 903 tis. Kč. Skutečné čerpání výdajů bylo ve výši 167 545 tis. Kč (vč. čerpání mimorozpočtových prostředků ve výši 543 tis. Kč), tj. plnění na 98,6 % schváleného rozpočtu. Nižší čerpání výdajů bylo ovlivněno vázáním ve výši 2 353 tis. Kč, provedeného na základě usnesení vlády ČR č. 178 ze dne 21. 3. 2012.

Úřad v roce 2012 obdržel od Evropského patentového úřadu prostředky ve výši 967 tis. Kč na realizaci kooperačního programu s Evropským patentovým úřadem. Tyto prostředky Úřad čerpal jako mimorozpočtové prostředky v celkové výši 543 tis. Kč.

V roce 2012 Úřad obdržel 150 tis. Kč účelových prostředků z kap. 398 - Všeobecná pokladní správa na částečné pokrytí nákladů spojených s předáváním informací pro monitorování a řízení veřejných financí podle usnesení vlády č. 159/2012. O tyto prostředky byl současně upraven rozpočet Úřadu. Do konce roku bylo čerpáno celkem 149 tis. Kč v souladu s účelem na upgrade ekonomického informačního systému.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu byly ke dni 1. 1. 2012 vykázány ve výši 425 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů ve výši 272 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 153 tis. Kč. V průběhu roku 2012 nedošlo k čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ani k jejich snížení. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2012 je ve výši 425 tis. Kč.

Běžné výdaje byly čerpány ve výši 148 860 tis. Kč. Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci, pojistné placené zaměstnavatelem včetně přidělu do fondu kulturních a sociálních potřeb se podílely částkou 101 637 tis. Kč. Na společný projekt ČR a EU „Kooperační program s OHIM“ byly použity neinvestiční výdaje ve výši 103 tis. Kč (bez výdajů na platy zaměstnanců a příslušenství). Na zajištění běžného provozu a odborných činností Úřadu byla vynaložena částka 24 516 tis. Kč a mimorozpočtové prostředky ve výši 543 tis. Kč. V rámci programového financování byla na modernizaci, údržbu a provoz HW, SW a IS Úřadu vynaložena částka 16 104 tis. Kč, na zajištění obnovu a provozu budov, strojů a zařízení částka 4 589 tis. Kč, na zvýšení úrovně českého systému ochrany duševního vlastnictví v rámci evropského kontextu částka 646 tis. Kč a na provoz hlasových služeb částka 722 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci stanovené schváleným rozpočtem, resp. rozpočtem po změnách v objemu 75 378 tis. Kč byly čerpány ve výši 75 352 tis. Kč, tj. na 99,97 %. Prostředky na platy schválené v objemu 74 595 tis. Kč nebyly v průběhu roku upravovány a byly čerpány částkou 74 593 tis. Kč, což představuje plnění na 99,99 % rozpočtu po změnách. Schválený i upravený počet 230 zaměstnanců v ročním průměru byl naplněn na 213 funkčních míst, tj. na 92,61 %. Průměrný plat 27 027 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvýšil na 29 184 Kč, tj. o 7,98 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 28 762 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,47 %.

Na realizaci programu 144 01 „Rozvoj a obnova mat. tech. základny Úřadu průmyslového vlastnictví - od r. 2007“ bylo v roce 2012 vynaloženo 40 746 tis. Kč, z toho neinvestičních výdaje ve výši 22 061 tis. Kč a kapitálové výdaje ve výši 18 685 tis. Kč. Tyto prostředky byly použity zejména na obnovu, údržbu a provoz HW, SW a IS Úřadu, na zajištění oprav a provozu budov, strojů a zařízení, na zvýšení úrovně českého systému ochrany duševního vlastnictví v rámci evropského kontextu a na provoz hlasových služeb. V rámci tohoto programu se v roce 2012 realizoval společný projekt EU a ČR „Elektronická podpora prosazování práv z duševního vlastnictví“ na upgrade SyPP, ISDV a mezirezortního IS. Nároky z nespotebovaných výdajů nebyly na financování tohoto programu v průběhu roku 2012 zapojeny. Nečerpané prostředky na financování programu 144 01 v roce 2012 ve výši 287 tis. Kč byly uplatněny do nároků z nespotebovaných výdajů.

V roce 2012 se zaměstnanci Úřadu zúčastnili celkem 117 zahraničních pracovních cest, na které bylo z prostředků státního rozpočtu čerpáno 2 561 tis. Kč.

V průběhu roku 2012 byla provedena 1 vnější kontrola zaměřená do ekonomické oblasti. Jednalo se o kontrolu plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Při kontrole nebyly zjištěny žádné nedostatky.

V roce 2012 bylo interním auditorem Úřadu provedeno a uzavřeno, v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, 5 interních auditů zaměřených 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 2012.

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. Základním přehledem, který ČSÚ uživatelům nabízí, je Katalog produktu, kde je seznam zveřejňovaných statistických výstupů, včetně termínů jejich publikování. V oblasti obecné metodiky a registrů byla v roce 2012 zajištěna aktualizace Klasifikace zaměstnání, projekt IOP Základní registr osob byl spuštěn 1. července 2012, v rámci cenové statistiky byly dokončovány revize všech cenových indexů a v oblasti sociálních statistik se uskutečnilo zpracování výsledků výběrového šetření o celoživotním vzdělávání obyvatelstva v domácnostech za rok 2010. V oblasti volební statistiky byly realizovány nové a doplňovací volby do obecních zastupitelstev, volby do krajských zastupitelstev a doplňovací volby do 1/3 Senátu Poslanecké sněmovny Parlamentu a přípravy na volbu prezidenta republiky. Byly zpracovány definitivní výsledky Sčítání lidu, domů a bytů 2011 (dále SLDB) a zahájena jejich prezentace. Nejvýznamnější mezinárodní aktivitou bylo uspořádání výroční Konference předsedů statistických úřadů, spojené s jednáním Výboru pro Evropský statistický systém. Tradiční je zapojení do evropských statistických struktur a do orgánů OSN, které vyplývá z členství České republiky ve Statistické komisi OSN.

Celkové příjmy, schválené ve výši 92 974 tis. Kč, nebyly v průběhu roku 2012 upravovány a dosáhly částky 171 131 tis. Kč, včetně převodu z rezervního fondu ve výši 82 tis. Kč, tj. plnění na 184,06 %. Ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery rozpočtované ve výši 3 060 tis. Kč, dosáhly skutečnosti 5 973 tis. Kč, tj. plnění na 195,21 %. Příjmy z vlastní činnosti byly plněny částkou 4 440 tis. Kč, tj. na 153,12 %. Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy a vratky činily 1 361 tis. Kč, příjmy z prodeje dlouhodobého majetku ve výši 101 tis. Kč byly především za prodej automobilů, příjem od Unicefu činil 58 tis. Kč a ostatní příjmy 13 tis. Kč. Celkem byly přijaté transfery od EU ve výši 165 157 tis. Kč. Nejvýznamnějším přijatým transferem byl převod z Národního fondu na projekt IOP Základní registr osob (ROS) ve výši 132 776 tis. Kč, což bylo ve srovnání s upraveným rozpočtem více o 115 937 tis. Kč. Toto překročení rozpočtu je způsobeno posunem realizace projektu a 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.

Schválený rozpočet výdajů celkem ve výši 984 382 tis. Kč byl v průběhu roku upraven rozpočtovými opatřeními na 1 109 275 tis. Kč a čerpán částkou 1 205 633 tis. Kč, včetně čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 320 522 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 4 018 tis. Kč, tj. na 108,69 % rozpočtu po změnách. V souladu s usnesením vlády č. 178 ze dne 21. března 2012 bylo provedeno vázání výdajů kapitoly v celkové výši 13 385 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci, schválené v objemu 508 570 tis. Kč a upravené na 535 078 tis. Kč, byly čerpány ve výši 560 073 tis. Kč, včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 47 480 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 379 tis. Kč tj. na 104,67 % rozpočtu po změnách. Vázány byly prostředky ve výši 4 500 tis. Kč. Schválený počet 1 500 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 94,80 %. Neobsazeno zůstalo 78 funkčních míst v ročním přepočtu. Průměrný plat se v důsledku čerpání nároků, mimorozpočtových prostředků a prostředků z neobsazených funkčních míst zvýšil z 27 157 Kč rozpočtu po změnách na 30 645 Kč, tj. o 12,84 %. Proti skutečnosti roku 2011 ve výši 29 853 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,65 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem, schválené ve výši 172 680 tis. Kč a upravené na 181 681 tis. Kč, bylo čerpáno částkou 180 801 tis. Kč, včetně čerpání nároků a mimorozpočtových prostředků ve výši 16 002 tis. Kč, tj. na 99,52 % rozpočtu po změnách. Převod FKSP, schválený ve výši 4 692 tis. Kč a upravený na 4 957 tis. Kč, byl čerpán ve výši 5 246 tis. Kč, včetně nároků a mimorozpočtových prostředků ve výši 476 tis. Kč, tj. na 105,83 % rozpočtu po změnách.

Rozpočet běžných výdajů, schválený ve výši 908 801 tis. Kč a upravený na 1 011 962 tis. Kč, byl čerpán částkou 1 051 275 tis. Kč, včetně čerpání mimorozpočtových prostředků, tj. na 103,88 % rozpočtu po změnách. Z kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa byly v roce 2012 převedeny na volby celkem prostředky ve výši 126 725 tis. Kč, které byly čerpány částkou 84 794 tis. Kč, tj. 66,91 %. V roce 2012 nebyly převedeny žádné prostředky na projekt SLDB, byl uvolněn celý zůstatek nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 97 914 tis. Kč, vyčerpáno bylo 66 915 tis. Kč.

Výdaje na společné programy spolufinancované z rozpočtu EU, schválené ve výši 107 919 tis. Kč, upravené na 107 819 tis. Kč, byly čerpány částkou 238 418 tis. Kč, tj. na 221,13 %, včetně zapojení nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 224 594 tis. Kč a mimorozpočtových prostředků ve výši 4 018 tis. Kč. V roce 2012 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 16 grantů/projektů Komunitárního statistického programu z rozpočtových prostředků a 11 grantů/projektů z mimorozpočtových prostředků. Dále z mimorozpočtových prostředků poskytnutých ze zahraničí na příjmový účet a z rezervního fondu financoval ČSÚ celkem 14 misí Twinning Out. Z prostředků ze zahraničí mimo EU byl financován projekt MONEE Unicef v celkové výši 58 tis. Kč.

Kapitálové výdaje, schválené v celkové výši 75 581 tis. Kč, byly v průběhu roku upraveny na částku 97 313 tis. Kč a čerpány ve výši 154 358 tis. Kč, včetně zapojení nároků a mimorozpočtových prostředků ve výši 141 448 tis. Kč, tj. na 158,62 % rozpočtu po změnách. Převážná část výdajů byla čerpána na financování projektů IOP, dále pak na zabezpečení páteřních síťových a bezpečnostních prvků pro volbu prezidenta republiky, pořízení programového vybavení a obnovu vozového parku. V rámci programu 145 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ČSÚ byly rozpočtované výdaje v celkové výši 127 774 tis. Kč, čerpané částkou 248 959 tis. Kč, včetně čerpání nároků ve výši 231 783 tis. Kč, tj. na 181,49 %. Převážná část výdajů programu ve výši 220 061 tis. Kč byla čerpána na projekty IOP.

Do rezervního fondu bylo v roce 2012 převedeno 3 379 tis. Kč z prostředků ze zahraničí. Z rezervního fondu byly převedeny do příjmů státního rozpočtu prostředky ve výši 82 tis. Kč, částka 6 798 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 2012 převedeno celkem 285 502 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 234 879 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 50 623 tis. Kč.

V roce 2012 byly provedeny 3 vnější kontroly. Kontrola Oblastního inspektorátu bezpečnosti práce a veřejnosprávní kontrola Odboru strukturálních fondů Ministerstva vnitra byly bez nálezu. Zjištění z Řádného auditu projektu Základní registr osob ROS, který provedlo Ministerstvo pro místní rozvoj, jsou řešena Ministerstvem pro místní rozvoj a Ministerstvem vnitra. 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 zeměměřictví a katastru nemovitostí.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Příjmy celkem na rok 2012 ve výši 309 028 tis. Kč zůstal v průběhu roku beze změny. Ve skutečnosti dosáhly příjmy celkem výše 599 178 tis. Kč, tj. 193,89 % rozpočtu po změnách. Daňové příjmy kapitoly 346 - ČÚZK představují příjmy za správní poplatky vybírané jednotlivými katastrálními pracovišti. Rozpočet daňových příjmů stanovený ve výši 80 000 tis. Kč se nezměnil a skutečně docílené příjmy činily celkem 348 866 tis. Kč, tj. plnění na 436,08 %. Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem stanovené schváleným rozpočtem ve výši 229 028 tis. Kč nebyly v roce 2012 měněny. Tyto příjmy činily v roce 2012 celkem 250 312 tis. Kč, tj. 109,29 % rozpočtu po změnách. Závazný ukazatel Příjmy z rozpočtu EU bez SZP celkem, jehož objem se v průběhu roku 2012 nezměnil, byl stanoven schváleným rozpočtem v částce 49 028 tis. Kč. Skutečně dosažené příjmy z rozpočtu EU činily 18 703 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 180 000 tis. Kč a zůstal beze změny. Skutečně dosažené příjmy činily 231 609 tis. Kč, tj. 128,67 % rozpočtu po změnách.

Schválené celkové výdaje kapitoly ve výši 2 768 237 tis. Kč byly v roce 2012 navýšeny rozpočtovými opatřeními celkem o 3 208 tis. Kč. Celkové čerpání výdajů činilo 2 753 079 tis. Kč, tj. 99,34 % rozpočtu po změnách. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno povinnostmi organizačních složek státu vázat výdaje v celkovém objemu 107 409 tis. Kč na základě usnesení vlády ze dne 21. března 2012 č. 178, k návrhu opatření k dodržení schváleného deficitu státního rozpočtu na rok 2012, k omezení čerpání nároků organizačních složek státu nespotřebovaných výdajů v roce 2012 a k žádosti rozpočtovému výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR o vyslovení souhlasu se změnou závazného ukazatele státního rozpočtu kapitoly Akademie věd ČR na rok 2012. Dále čerpání výdajů bylo ovlivněno použitím peněžitých darů ve výši 5 tis. Kč, které převedl z rezervního fondu ČÚZK ústředního správního úřadu na provoz sdružení Nemoforum a o použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 155 090 tis. Kč. Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů byly použity zejména na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů byly použity zejména na odstupné, na soudní náhrady a na další rozpočtem nezajištěné provozní potřeby. Nároky z nespotřebovaných výdajů organizačních složek státu kapitoly 346 - ČÚZK byly k 1. lednu 2013 celkem 221 092 tis. Kč, v tom nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů 217 664 tis. Kč a z neprofilujících výdajů 3 428 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 1 420 173 tis. Kč a upravené na 1 427 288 tis. Kč byly čerpány ve výši 1 412 214 tis. Kč, tj. na 98,94 % rozpočtu po změnách. Schválený počet 5 386 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 95,25 %. Nenaplněno

zůstalo 256 míst, z toho 13 u ústředního orgánu, 221 u katastrálních úřadů, 3 u zeměměřických a katastrálních inspektorátů a 19 u Zeměměřického úřadu. Čerpáním prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2012 zvýšil z 22 027 Kč rozpočtu po změnách na 22 864 Kč ve skutečnosti, tj. o 3,80 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 22 564 Kč se průměrný plat zvýšil o 1,33 %.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ve výši 482 815 tis. Kč byl navýšen na částku 484 693 tis. Kč a čerpán ve výši 479 073 tis. Kč, tj. 98,84 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet závazného ukazatele Převod FKSP ve výši 14 167 tis. Kč byl v průběhu roku 2012 upraven na 14 311 tis. Kč. Skutečně provedený převod FKSP činil 14 060 tis. Kč.

Výdaje účelově určené na financování programů vedených v Informačním systému programového financování EDS/SMVS v roce 2012 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 2012 byl v celkové výši 633 082 tis. Kč. Po provedených rozpočtových opatřeních činil rozpočet po změnách celkem 633 736 tis. Kč. V roce 2012 byly v kapitole 346 - ČÚZK evidovány v Informačním systému programového financování EDS/SMVS dva programy. Program č. 146V01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního - od r. 2007“ a program č. 246V01 „Rozvoj a obnova materiálně technické základny Českého úřadu zeměměřického a katastrálního“. Na základě usnesení vlády ČR ze dne 21. března 2012 č. 178 byly vázány výdaje programu č. 146V01 ve výši 42 164 tis. Kč, z toho investiční výdaje 28 002 tis. Kč a neinvestiční výdaje ve výši 14 162 tis. Kč. Čerpání závazného ukazatele „Výdaje na programy vedené v Informačním systému programového financování celkem“ v roce 2012 činilo 682 196 tis. Kč, z toho použití nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 152 865 tis. Kč.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 200 155 tis. Kč byl v průběhu roku snížen o 3 360 tis. Kč na 196 795 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 249 072 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů tvořily zejména výdaje na pořízení SW a HW (79 %), a to především na RÚIAN, investiční výdaje na stavební práce (12 %), kapitálové výdaje na pořízení dopravní, měřické a karto-reprografické techniky a ostatních strojů a zařízení (9 %). Objem čerpaných investičních výdajů se oproti roku 2011 zvýšil zejména z důvodu použití ICT výdajů uspořené v roce 2011. V důsledku nižšího schváleného rozpočtu a vázání výdajů státního rozpočtu však došlo v roce 2012 oproti roku 2011 k výraznému poklesu čerpaných výdajů na stavební práce.

V rámci vnějších kontrol hospodaření a čerpání prostředků státního rozpočtu kapitolou 346 - ČÚZK byla v roce 2012 zahájena Nejvyšším kontrolním úřadem kontrolní akce zaměřená na majetek a peněžní prostředky státu, se kterými je příslušný hospodařit ČÚZK. Ukončení akce je plánováno na duben 2013. Dále probíhaly kontroly ze strany Finančního ředitelství v Plzni, v Hradci Králové. Rovněž proběhla kontrola Ministerstva vnitra na KÚ pro Jihomoravský kraj zaměřena na kontrolu projektu Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost „Zvyšování efektivity řízení lidských zdrojů katastrálních úřadů Jihomoravského kraje“. Kontrola neshledala nedostatky ve věcné ani finanční části realizace projektu.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Českého úřadu zeměměřického a katastrálního za rok 2012.

Kapitola 348 - Český báňský úřad

Činnost Českého báňského úřadu (dále ČBÚ) a obvodních báňských úřadů (dále OBÚ) vycházela v roce 2012 z „Plánu řídicí, kontrolní a legislativní činnosti státní báňské správy na rok 2012“, který byl stanoven Opatřením předsedy ČBÚ č. 31/2011, č.j. 35452/2011 ze dne 30.11.2011. 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. Legislativní činnost v oblasti horního práva byla v roce 2012 zaměřena jak na změny zákonů, tak vyhlášek vydávaných k jejich provedení.

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 2012 zahrnoval finanční prostředky vlastního úřadu a prostředky na činnost obvodních báňských úřadů. Příjmy v roce 2012 nebyly upravovány a rozpočet po změnách činil 2 841 tis. Kč. Ve skutečnosti dosáhly výše 3 286 tis. Kč, tj. plnění na 115,68 % rozpočtu po změnách. Na výši příjmů kapitoly se velkou měrou podílely příjmy za sankční poplatky v dozorovaných organizacích ve výši 2 427 tis. Kč, tj. 121,98 % rozpočtu po změnách.

Schválený rozpočet výdajů celkem kapitoly ČBÚ pro rok 2012 činil 126 974 tis. Kč a v průběhu roku byl upraven na částku 127 124 tis. Kč. ČBÚ čerpal celkové výdaje částkou 126 143 tis. Kč, tj. na 99,23 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2011 bylo čerpání celkových výdajů na úrovni 96,22 %. Čerpání je ovlivněno vázáním prostředků státního rozpočtu dle usnesení vlády č. 178 ze dne 7. března 2012 ve výši 1 901 tis. Kč, dále je ovlivněno použitím nároků z nespotřebovaných výdajů u projektu CZ.1.04/4.1.00/48.00002 „Zefektivnění činnosti Státní báňské správy“ ve výši 1 115 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 77 390 tis. Kč nebyly v průběhu roku 2012 upravovány a byly čerpány ve výši 77 337 tis. Kč, tj. na 99,93 % rozpočtu po změnách. Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru schválené v objemu 77 125 tis. Kč nebyly v průběhu roku rovněž upravovány a byly čerpány ve výši 77 121 tis. Kč, tj. na 100,00 %. Počet zaměstnanců ve schváleném rozpočtu byl 205. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců činil 183.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem v rozpočtu po změnách činilo 26 313 tis. Kč a bylo čerpáno ve výši 26 207 tis. Kč, tj. na 99,60 %. Ukazatel Převod fondu kulturních a sociálních potřeb byl plněn ve skutečnosti na 100,00 %.

V ostatních běžných výdajích bylo čerpáno v podseskupení položek 513 - Nákup materiálu ve výši 1 748 tis. Kč, tj. 85,28 % rozpočtu po změnách. Oproti skutečnosti roku 2011 došlo ke snížení o 2 052 tis. Kč. Na podseskupení položek 515 - Nákup vody, paliv a energie celkové čerpání činilo 4 077 tis. Kč, což oproti skutečnosti roku 2011 představuje zvýšení o 118 tis. Kč. V čerpání podseskupení položek 516 - Nákup služeb ve výši 10 278 tis. Kč, tj. 103,35 % 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 1 449 tis. Kč, tj. čerpání na 77,23 %. Podseskupení položek 519 zahrnuje výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary a bylo ve skutečnosti čerpáno ve výši 355 tis. Kč, tj. 99,43 % rozpočtu po změnách.

Ukazatel Výdaje spolufinancované z rozpočtu Evropské unie bez SZP celkem činil v rozpočtu po změnách 284 tis. Kč, v tom prostředky ze státního rozpočtu ve výši 43 tis. Kč a podíl rozpočtu Evropské unie ve výši 241 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo v roce 2012 ve výši 1 367 tis. Kč, tj. 481,26 %, v tom ze státního rozpočtu ve výši 205 tis. Kč a podíl rozpočtu Evropské unie ve výši 1 162 tis. Kč. Z nespotřebovaných nároků byla čerpána částka ve výši 1 115 tis. Kč.

Schválený rozpočet Výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem ve výši 8 091 tis. Kč byl upraven na částku 8 882 tis. Kč. Ve skutečnosti byl rozpočet čerpán ve výši 9 661 tis. Kč, tj. na 108,77 % rozpočtu po změnách. Do financování byly zapojeny nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 115 tis. Kč.

Rozpočet kapitálových výdajů pro rok 2012 byl schválen ve výši 3 090 tis. Kč, upraveným rozpočtem byl stanoven na 3 656 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů je ve výši 3 652 tis. Kč, tj. 99,87 % rozpočtu po změnách. V roce 2012 bylo z kapitálových výdajů financováno zejména programové vybavení, zavedení e-spisu pro všechny zaměstnance státní báňské správy.

Z vnějších kontrol byla provedena kontrola Pražskou správou sociálního zabezpečení, která byla zaměřena na plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Nebyly shledány žádné nedostatky a nebylo uloženo žádné nápravné opatření. Dále byly v roce 2012 ukončeny kontroly dvou veřejných zakázek Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže a Finančního úřadu pro Prahu 1, které neshledaly nedostatky ve vypsání veřejných zakázek. Rovněž byla provedena kontrola na místě u projektu OPLZZ CZ.1.04/4.1.00/48.00002 „Zefektivnění činnosti Státní báňské správy“.

Podrobnější údaje o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu kapitoly 348 - Český báňský úřad za rok 2012.

Kapitola 349 - Energetický regulační úřad

Velmi výrazně se na činnosti úřadu v roce 2012 projevila realizace rozsáhlé novely energetického zákona č. 458/2000 Sb. (zákon č. 211/2011 Sb., účinný od 18. srpna 2011) a dále problematika fotovoltaických elektráren při udělování licencí.

V oblasti elektroenergetiky a obnovitelných zdrojů přijetím zákona o podporovaných zdrojích energie č. 165/2012 Sb., došlo ke kompletní změně systému a filosofie podpory obnovitelných resp. podporovaných zdrojů. Úřad byl zmocněn přípravou a vydáním nových prováděcích předpisů. V případě tzv. registrační vyhlášky bylo hlavním cílem sjednocení všech procesů vyplácení podpory včetně zajištění toho, že v rámci České republiky bude jedno cílové místo sloužící pro registraci výrobců z podporovaných zdrojů. Druhá vyhláška o zúčtování definovala zejména způsob účtování a termíny vyplacení složky ceny za přenos a distribuci elektřiny na krytí nákladů spojených s podporou elektřiny mezi jednotlivými účastníky trhu a obdobně byly tyto způsoby a termíny stanoveny pro podporu biometanu a tepla.

V oblasti kvality dodávek úřad v průběhu tohoto roku poprvé stanovil ukazatele kvality a jeho parametry na následující regulační rok pro oblast distribuce elektřiny. Motivační regulace kvality byla zavedena s cílem snižovat počty a doby trvání přerušení distribuce elektřiny. V souvislosti s již zmiňovaným přijetím zákona č. 165/2012 Sb., o podporovaných zdrojích energie, byla znovu zavedena podpora decentrální výroby elektřiny, stanoveny ceny pro povinně vykupující obchodníky s elektřinou a část ceny pro operátora trhu, související se zajištěním činnosti vyplácení podpory ekologickým zdrojům.

V souvislosti s realizací cenového rozhodnutí č. 7/2011 připravil ERÚ výkladová stanoviska, týkající se bioplynových stanic uvedených do provozu v roce 2012 v souvislosti s využitím efektivního tepla ve vztahu k vyrobené elektřině. V průběhu roku 2012 ERÚ novelizoval vyhlášku č. 502/2005 Sb. z důvodu opravy chybného vzorce.

V oblasti plynárenství je trh s plynem v České republice od roku 2007 plně liberalizován a v rámci EU patří v současné době k nejvíce otevřeným a rozvinutým trhům. Za rok 2012 evidujeme v České republice 41 aktivních dodavatelů plynu. Z nich se převážná většina zaměřuje na zákazníky z kategorie domácnost a maloodběratel.

Cena plynu pro konečné zákazníky byla v průběhu roku 2012 velice stabilní, zejména díky ustálení cen ropných produktů a kurzů amerického dolaru a eura vůči české koruně.

V roce 2012 ERÚ aktualizoval vyhlášku č. 140/2009 Sb., o způsobu regulace cen v energetických odvětvích a postupech pro regulaci cen (regulační vyhláška). Dále ERÚ zpracoval novelizaci vyhlášky č. 365/2009 Sb., o Pravidlech trhu s plynem.

V roce 2012 byla dokončena výstavba tranzitního plynovodu Gazela. Stavba byla umožněna také díky výjimce ERÚ schválené Evropskou komisí o omezení přístupu třetích stran za regulovanou cenu k této přepravní kapacitě.

V oblasti teplárenství jsou ceny tepelné energie věcně usměrňovány. ERÚ provedl v roce 2012 některé úpravy podmínek pro kalkulaci a sjednání cen tepelné energie. Dohled je zaměřen zejména na vyšší ceny tepelné energie. Úřad prováděl cenové kontroly také na základě podnětů a žádostí odběratelů a řešil spory při uzavírání smluv o dodávce tepelné energie mezi dodavateli a odběrateli.

Úřad se aktivně podílel na tvorbě nového zákona č. 165/2012 Sb. Na základě zmocnění podle ustanovení § 53 zákona o podporovaných zdrojích energie dále úřad vydal v roce 2012 tři

zcela nové prováděcí předpisy k tomuto zákonu ve formě vyhlášek. Úřad dále vydal v roce 2012 jednu novou vyhlášku a novelizoval čtyři stávající vyhlášky.

V průběhu roku 2012 předsedkyně Energetického regulačního úřadu jako odvolací správní orgán proti rozhodnutím vydaným Energetickým regulačním úřadem v I. stupni vydala celkem 100 rozhodnutí o rozkladech.

V oblasti činnosti oddělení ochrany spotřebitele za rok 2012 je evidováno 8 205 podání, s tím že cca 40 % podání se týkalo dodávek elektřiny, cca 25 % podání se týkalo dodávek plynu a zbývajících 35 % podání se týkalo dodávek obou komodit řešených v jednom podání zákazníka.

Odbor schvalovacích a sporných řízení Energetického regulačního úřadu v průběhu roku 2012 v rámci kompetence podle ustanovení § 17 odst. 7 energetického zákona pravomocně ukončil 190 sporných správních řízení, 33 správních řízení a vydal cca 65 rozhodnutí.

V oblasti udělování licencí byl v roce 2012 zaznamenán výrazný nárůst počtu licencí pro výrobu elektřiny, zejména z obnovitelných zdrojů energie. U licencí na výrobu elektřiny ze sluneční energie se jednalo téměř o 8 974 nových výroben, z toho do 5 kW 2 561 nových výroben a od 5 - 30 kW 6 418 nových výroben. Z dalších obnovitelných zdrojů uplatněných při výrobě elektřiny došlo k výraznému nárůstu u bioplynu (151 nových provozoven) a mírně se zvýšil i zájem o biomasu (cca 11 nových výroben).

Zvýšil se také počet žádostí o změnu či zrušení licence z důvodu fúzí či rozdělení společností. Celkový instalovaný výkon z OZE na konci roku 2012 byl ve výši 4 628,48 MW což je o 462,48 MW více než v předcházejícím roce.

Kontrolní činnost úřadu byla zaměřena na kontroly na dodržování zákonů č. 458/2000 Sb. (energetický zákon), č. 526/1990 Sb. (zákon o cenách), č. 634/1992 Sb. (o ochraně spotřebitele), č. 552/1991 Sb. (o státní kontrole), v platném znění a na dodržování cenových rozhodnutí Energetického regulačního úřadu účinných v kontrolovaném roce. V roce 2012 tak bylo celkem zahájeno 313 kontrol, z toho 43 kontrol zákona o cenách, 252 kontrol energetického zákona a 18 kontrol 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 179 správních řízení prvního stupně.

Schválený rozpočet příjmů celkem na rok 2012 činil 217 623 tis. Kč, ve skutečnosti jsou však vykázány příjmy ve výši 228 280,68 tis. Kč, tj. plnění na 104,90 %. K tomuto plnění příjmů celkem došlo především z důvodu vyššího výběru správních poplatků ve výši 9 600,45 tis. Kč v oblasti udělování licencí (jedná se o nové licence v oblasti podnikání v energetice) a z důvodu vyššího výběru pokut udělovaných naším úřadem ve výši 7 528,26 tis. Kč. Dále byly příjmy celkem především naplňovány na základě poplatku na činnost Energetického regulačního úřadu ve výši 210 827,39 tis. Kč. Mimo těchto rozhodujících příjmů úřadu tvořily ostatní nahodilé příjmy částku ve výši 324,58 tis. Kč.

Schválený rozpočet výdajů celkem na rok 2012 ve výši 191 905 tis. Kč byl upraven na rozpočet po změnách dvěma rozpočtovými opatřeními v pravomoci Ministerstva financí na výši 191 055 tis. Kč. V průběhu roku úřad provedl povolené překročení výdajů kapitoly zapojením nároků z nespotebovaných výdajů minulých let v celkové výši 6 306 tis. Kč. Úřad dále provedl vázání výdajů kapitoly (viz usnesení vlády č. 178/2012) v celkové výši 2 847 tis. Kč (z toho v oblasti programového financování EDS/SMVS-ISPROFIN ve výši 1 800 tis. Kč). Konečný rozpočet kapitoly byl tedy ve výši 194 514 tis. Kč.

Skutečné čerpání rozpočtu výdajů celkem bylo v roce 2012 ve výši 168 384,42 tis. Kč, tj. plnění na 88,13 % proti rozpočtu po změnách a plnění na 86,57 % proti konečnému rozpočtu výdajů.

Celková úspora finančních prostředků ve výši 26 129,58 tis. Kč za rok 2012 byla vykázána k 1. lednu 2013 jako nároky z nespotřebovaných výdajů. Stav rezervního fondu k datu 31. prosinci 2012 vykazoval nulovou hodnotu.

V oblasti závazných specifických a průřezových ukazatelů nedošlo k žádnému nepovolenému překročení plánovaných objemů.

Prostředky v oblasti programového financování EDS/SMVS-ISPROFIN byly v roce 2012 čerpány ve výši 30 052,27 tis. Kč, tj. plnění na 79,79 % proti rozpočtu po změnách ve výši 37 666 tis. Kč a plnění na 81,32 % proti konečnému rozpočtu výdajů ve výši 36 956 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 79 468 tis. Kč a bez rozpočtových úprav byly čerpány ve výši 76 360 tis. Kč, tj. na 96,09 %.

Schválený počet 178 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 91,01 %, neobsazeno zůstalo 16 míst.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat v roce 2012 zvýšil z 36 222 Kč schváleného rozpočtu na 38 764 Kč, tj. o 7,02 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 37 620 Kč se průměrný plat zvýšil o 3,04 %.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 349 - ERÚ jsou obsaženy přímo v průvodní zprávě závěrečného účtu kapitoly za rok 2012.

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, ve své rozhodovací činnosti je úřad zcela nezávislý.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2012 byly celkové příjmy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže stanoveny ve výši 24 481 tis. Kč. Rozpočet příjmů nebyl v průběhu roku upravován. Od roku 2009 jsou do příjmů úřadu zahrnuty také příjmy z pokut a správních poplatků, které byly do roku 2008 součástí příjmů kapitoly 398 - Všeobecná pokladní správa. Vratky dříve vybraných pokut hradí úřad z příjmového účtu. Za rok 2012 byly Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže dosaženy celkové příjmy v záporné výši 541 384 tis. Kč. Záporné saldo příjmů bylo způsobeno vrácením dříve vybraných pokut z oblasti hospodářské soutěže.

Celkové výdaje byly Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ve schváleném rozpočtu na rok 2012 stanoveny ve výši 146 516 tis. Kč. V průběhu roku byl rozpočet navýšen na 265 199 tis. Kč. Jednalo se o prostředky na úhradu úroků z přeplatků na pokutách, na rozšíření Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže v důsledku novely zákona o veřejných zakázkách a o prostředky na rozšíření sekce pro přezkoumávání dodržení zákona o zadávání veřejných zakázek. Na základě usnesení vlády ČR č. 178/2012 byly vázány výdaje ve výši 1 804 tis. Kč. Celkové výdaje byly čerpány ve výši 241 785 tis. Kč, tj. 91,17 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2011 byly celkové výdaje kapitoly v roce 2012 vyšší o 49 405 tis. Kč, tj. o 25,68 %.

Nároky z nespotebovaných výdajů byly v roce 2012 použity ve výši 34 803 tis. Kč

Běžné výdaje byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 137 715 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 240 177 tis. Kč. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 208 762 tis. Kč, tj. 86,92 % rozpočtu po změnách. V porovnání s rokem 2011 bylo čerpání těchto výdajů v roce 2012 vyšší o částku 25 754 tis. Kč, tj. o 14,07 %. Důvodem vyššího čerpání byly zejména výdaje na rozšíření Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly kapitole ve schváleném rozpočtu stanoveny v objemu 59 831 tis. Kč, v rozpočtu po změnách byly navýšeny na 89 012 tis. Kč. Navýšení prostředků o 29 181 tis. Kč souviselo s novelou zákona o veřejných zakázkách. Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly čerpány ve výši 75 554 tis. Kč, tj. 84,88 % rozpočtu po změnách.

Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozované od platů ústavních činitelů byly stanoveny ve výši 5 394 tis. Kč. Byly čerpány ve výši 5 384 tis. Kč, tj. 99,82 %.

Platy zaměstnanců v pracovním poměru byly stanoveny ve výši 52 622 tis. Kč. V rozpočtu po změnách byly navýšeny na 81 803 tis. Kč. Byly čerpány ve výši 68 583 tis. Kč, tj. 83,84 %.

Počet zaměstnanců v ročním průměru byl po změnách stanoven na 219. Plněn byl ve výši 83,56 %. Neobsazeno zůstalo 36 funkčních míst. Dosažený průměrný plat zaměstnanců činil 33 683 Kč. Proti platu dosaženému v roce 2011 ve výši 33 870 Kč se plat v roce 2012 snížil o 0,55 %.

Povinné pojistné placené zaměstnavatelem bylo úřadem uhrazeno ve výši 25 619 tis. Kč, tj. 84,65 % rozpočtu po změnách. Převod do fondu kulturních a sociálních potřeb byl ve výši 743 tis. Kč, tj. 85,14 % rozpočtu po změnách.

Věcné výdaje byly čerpány zejména na opravy a udržování (42 071 tis. Kč), nákup ostatních služeb (15 316 tis. Kč), konzultační, poradenské a právní služby (7 157 tis. Kč), drobný hmotný dlouhodobý majetek (8 842 tis. Kč) a cestovné (6 000 tis. Kč).

Kapitálové výdaje byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 8 801 tis. Kč, v průběhu roku byly upraveny na 25 022 tis. Kč. Čerpání kapitálových výdajů bylo ve výši 33 024 tis. Kč, tj. 131,98 % rozpočtu po změnách. Překročení rozpočtu bylo kryto použitím nároků z nespotřebovaných výdajů a přijatým pojistným plněním. Vyšší čerpání kapitálových výdajů v roce 2012 bylo ovlivněno rozsáhlou rekonstrukcí budovy, kterou získal Úřad pro ochranu hospodářské soutěže bezúplatným převodem z Ministerstva obrany. V porovnání s rokem 2011 bylo čerpání kapitálových výdajů vyšší o 23 650 tis. Kč, tj. o 252,32 %. Z věcného hlediska byly kapitálové výdaje vynaloženy v rámci programového financování v programu „153 01 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny ÚOHS - od r. 2007“.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování celkem byly rozpočtovány ve schváleném rozpočtu ve výši 16 589 tis. Kč. V důsledku rozsáhlé rekonstrukce budovy a rozšíření sekce pro přezkoumávání dodržení zákona o zadávání veřejných zakázek byly v průběhu roku tyto výdaje navýšeny na 57 770 tis. Kč. Čerpány byly ve výši 88 567 tis. Kč, tj. 153,31 % rozpočtu po změnách. Překročení rozpočtu bylo kryto použitím nároků z nespotřebovaných výdajů a přijatým pojistným plněním.

Nároky z nespotřebovaných výdajů Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže byly ke dni 31.12.2012 vykázány v celkové výši 5 072 tis. Kč, v tom nároky z profilujících výdajů byly ve výši 5 058 tis. Kč a nároky z neprofilujících výdajů ve výši 14 tis. Kč.

V průběhu roku 2012 byla v Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže, kromě vnitřních kontrol, provedena kontrola týkající se hospodaření s prostředky státního rozpočtu, a to nakládání se správními poplatky za období od 1.1.2009 do 31.12.2011. Předmětem kontroly bylo šetření, jak správní úřad uplatňoval zákon č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů. Kontrolu provedl Finanční úřad Brno I.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou uvedeny v závěrečném účtu Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže za rok 2012.

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. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2012.

Kapitola neměla pro rok 2012 rozpočtované příjmy. V souvislosti s realizací projektu „Dějepis v 21. století: multimediální aplikace pro dějepisnou výuku“ v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost schváleného dopisem ministra školství, mládeže a tělovýchovy v prosinci 2011 a na základě žádosti kapitoly vyslovil dle § 24 odst. 4 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ministr financí souhlas se souvztažným navýšením příjmů a výdajů schváleného rozpočtu roku 2012 beze změny jeho salda o částku 2 515 tis. Kč, která představovala 85% podíl prostředků na realizaci tohoto projektu.

Ke konci roku kapitola vykázala nedaňové příjmy ve výši 1 615 tis. Kč, z toho Ústav ve výši 1 465 tis. Kč a Archiv ve výši 150 tis. Kč.

V roce 2012 kapitola získala mimorozpočtové finanční prostředky v celkové výši 1 025 tis. Kč; z toho 354 tis. Kč od Mezinárodního visehradského fondu na podporu aktivit v rámci projektu nazvaného „Platforma evropské paměti a svědomí“ a 671 tis. Kč od Výkonné agentury pro vzdělávání, audiovizí a kulturu (EACEA) na podporu projektu „Totalita v Evropě“. Tyto prostředky nebyly zařazeny do upraveného rozpočtu, ale pouze kryly zvýšené výdaje spojené s těmito projekty. Z těchto prostředků bylo v roce 2012 čerpáno 301 tis. Kč, tj. 29,36 %.

Výdaje pro rok 2012 měla kapitola rozpočtované ve výši 153 679 tis. Kč.

Na základě usnesení vlády ze dne 21. března 2012 č. 178 kapitola vážala finanční prostředky v ostatních běžných výdajích v celkové výši 2 265 tis. Kč, z toho Ústav vázal 1 254 tis. Kč a Archiv 1 011 tis. Kč.

V průběhu roku byly výdaje navýšeny o celkovou částku 2 815 tis. Kč, z toho 2 515 tis. Kč na realizaci projektu „Dějepis v 21. století: multimediální aplikace pro dějepisnou výuku“ v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (15% podíl ve výši 444 tis. Kč byl pro projekt poskytnut z rozpočtu kapitoly na rok 2012) a 300 tis. Kč bylo uvolněno z kapitoly 398 Všeobecná pokladní správa na základě usnesení vlády č. 159 ze dne 14. března 2012 na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí u dotčených vybraných účetních jednotek.

Ve schváleném rozpočtu na rok 2012 byly stanoveny běžné výdaje v celkovém objemu 151 179 tis. Kč. Z rozpočtu po změnách ve výši 153 844 tis. Kč byly finanční prostředky vyčerpány ve výši 149 903 tis. Kč, tj. 97,44 % plnění.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 78 348 tis. Kč a upravené na 80 233 tis. Kč byly čerpány ve výši 80 233 tis. Kč, tj. na 100,00 % a u státní správy na 99,93 %.

Schválený počet 257 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 95,33 %, neobsazeno zůstalo 12 míst, z toho ve státní správě 8.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se skutečný průměrný plat v roce 2012 zvýšil z 24 443 Kč rozpočtu po změnách na 25 640 Kč, tj. o 4,90 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 25 807 Kč se průměrný plat snížil o 0,65 %.

Ostatní běžné výdaje rozpočtu po změnách ve výši 46 866 tis. Kč byly během roku čerpány na výdaje spojené s provozem a činností kapitoly, především na nákup materiálu, nákup vody, energie a paliv, na nákup ostatních služeb a na ostatní nákupy v celkové výši 42 925 tis. Kč, tj. 93,63 %.

Ve schváleném rozpočtu pro rok 2012 byly stanoveny výdaje určené na financování programů reprodukce majetku v celkovém objemu 2 500 tis. Kč (vše kapitálové výdaje). Ve srovnání s rokem 2011, kde schválený rozpočet výdajů určených na financování programů činil 4 500 tis. Kč, byl schválený rozpočet roku 2012 nižší o 2 000 tis. Kč.

V rozpočtu po změnách na rok 2012 činily výdaje programového financování této kapitoly celkem 2 650 tis. Kč. Skutečné čerpání bylo 2 691 tis. Kč (včetně nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 95 tis. Kč), tj. plnění 101,55%. Finanční prostředky byly použity zejména na pořízení výpočetní techniky a software a dále na stavební investice v programu 155 010 „Rozvoj a obnova MTZ Ústavu pro studium totalitních režimů a Archivu bezpečnostních složek“ (výdajový titul 155V01).

K 1. lednu 2012 nebyly v rezervním fondu kapitoly žádné finanční prostředky.

Kapitola převáděla z roku 2011 nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 218 tis. Kč, z toho profilující ve výši 208 tis. Kč, neprofilující ve výši 1 010 tis. Kč.

Na základě čl. VI. usnesení vlády č. 178 ze dne 21. března 2012 s odkazem na článek I. usnesení vlády č. 146 ze dne 7. března 2012 kapitola požádala o souhlas s použitím nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 1 087 tis. Kč, což bylo 89 % z celkové výše nároků z nespotřebovaných výdajů: v souladu s ustanovením § 47 odst. 4 písm. a) bodu 4 citovaného zákona částka ve výši 95 tis. Kč; v souladu s ustanovením § 47 odst. 4 písm. b) citovaného zákona částka ve výši 992 tis. Kč.

Kapitola čerpala v roce 2012 nároky z nespotřebovaných výdajů v minulých letech v celkové výši 1 053 tis. Kč.

Ústav čerpal v roce 2012 nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů v celkové výši 866 tis. Kč, z toho 809 tis. Kč na činnost Ústavu a 57 tis. Kč pro projekt od Mezinárodního visehradského fondu. Finanční prostředky byly použity na úhradu nákladů na některé neplánované pracovní cesty spojené s výzkumem, badatelskou, vzdělávací a ediční činností, dále na ostatní služby, opravy a udržování a na nákup materiálu.

Archiv čerpal v roce 2012 nároky z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 187 tis. Kč; z toho 95 tis. Kč na profilující výdaje na akci č. 155V01200-2001 „Zpracování projektové dokumentace a energetického auditu k objektu na Branickém náměstí a zateplení střechy a schodišť“ objektu, kterými uhradil projektovou dokumentaci plynofikace a finanční prostředky ve výši 92 tis. Kč na úhradu běžných výdajů.

Kapitola 355 na konci roku 2012 převáděla nároky z nespotřebovaných výdajů za rok 2012 v celkové výši 166 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 114 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 52 tis. Kč, které bude čerpat v souladu s ustanovením § 47 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů.

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. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2012.

Příjmy kapitoly nebyly v roce 2012 rozpočtovány. Skutečná výše příjmů činila 280 tis. Kč. Příjmy vznikly z vrácených přebytků z depozitního účtu z roku 2011, příjmů za prodej kovového odpadu, náhrady ze škod, přeplatků z roku 2011 za vyúčtování nákladů z bytů, aj.

Schválený rozpočet výdajů na rok 2012 byl ve výši 154 459 tis. Kč, upravený rozpočet činil 154 609 tis. Kč. Skutečně byl čerpán ve výši 131 019 tis. Kč, tj. 84,74 % a to včetně použití nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 016 tis. Kč. Nižší čerpání výdajů způsobilo vázání prostředků podle usnesení vlády ČR č. 178 ze dne 21. března 2012 a usnesením rozpočtového výboru PSP ČR č. 258 ze dne 2. května 2012 ve výši 1 848 tis. Kč, neobsazenost 2 soudců Ústavního soudu a nezahájení přípravné práce na rekonstrukci fasády budovy Ústavního soudu. Běžné výdaje byly čerpány ve výši 125 054 tis. Kč, kapitálové výdaje ve výši 5 965 tis. Kč. V průběhu roku 2012 bylo provedeno 1 rozpočtové opatření, které podléhalo schválení rozpočtového výboru PSP ČR, a to navýšení výdajů Ústavního soudu o 150 tis. Kč na částečné krytí výdajů spojených s podrobným analytickým přehledem (aplikace PAP v modulu účetnictví všech organizačních složek státu). Provedení rozpočtového opatření bylo schváleno usnesením vlády č. 159 ze dne 14. března 2012 a usnesením rozpočtového výboru PSP č. 295 ze dne 13. června 2012.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci byly schváleny v objemu 72 141 tis. Kč, v průběhu roku se jejich výše neměnila, skutečně byly čerpány ve výši 69 883 tis. Kč, tj. plnění 96,87 % včetně použití nároků nespotřebovaných výdajů ve výši 82 tis. Kč. Limit počtu 124 zaměstnanců byl naplněn na 119 zaměstnanců v ročním přepočtu, tj. na 95,97 %. Důvodem k nenaplnění stanoveného limitu zaměstnanců byla neobsazenost některých pozic, částečné pracovní úvazky u vybraných funkcí a obměna zaměstnanců během roku s časovou prodlevou před nástupem a odchod asistentů u soudců, kterým skončilo funkční období. Průměrný měsíční plat byl ve skutečnosti 34 887 Kč.

Ukazatel Platy soudců Ústavního soudu byly schváleny ve výši 20 266 tis. Kč, čerpány byly ve výši 18 296 tis. Kč, tj. plnění 90,28 %.

Náhrady výdajů spojené s výkonem funkce soudce Ústavního soudu dle zákona č. 236/1995 Sb. byly schváleny ve výši 2 890 tis. Kč, skutečně byly čerpány ve výši 2 584 tis. Kč, tj. plnění na 89,42 %.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování byly schváleny ve výši 18 830 tis. Kč, skutečně bylo čerpáno 10 373 tis. Kč, tj. 55,09 %, včetně zapojení profilujících nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 934 tis. Kč. Nižší čerpání prostředků v rámci programového financování bylo způsobeno jednak neobsazeností 2 soudců Ústavního soudu, pro které bylo plánováno doplnění vozového parku a neukončení investičních akcí, zejména charakteru IT. Finanční prostředky byly použity zejména na dokončení kamerového systému CCTV, zřízení sítě WIFI pro sněmovnu a předsálí, rozšíření vjezdu do garáže, na rozšíření software a obnovu vzdáleného přístupu hardware, obnovu zastaralých serverových jednotek.

Ústavní soud nemá k 31. 12. 2012 žádné finanční prostředky v rezervním fondu.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2012 byl celkem 10 371 tis. Kč, v tom profilující 938 tis. Kč a neprofilující 9 433 tis. Kč.

V roce 2012 čerpal Ústavní soud nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 1 016 tis. Kč, v tom profilující ve výši 934 tis. Kč a neprofilující ve výši 82 tis. Kč. Nároky z neprofilujících výdajů byly použity na proplacení nevyčerpané dovolené při ukončení pracovních poměrů asistentů odcházející místopředsdkyně a ústavního soudce. Nároky z profilujících výdajů byly použity v rámci výdajů vedených v informačním systému programového financování EDS/SMVS. Dále byly nároky nespotřebovaných výdajů sníženy o částku 5 tis. Kč z důvodu ukončení programu 158 010 - Rozvoj a obnova materiálně technické základny.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2012 byl celkem 9 350 tis. Kč, jednalo se pouze o neprofilující nároky.

Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 1. 1. 2013 byl celkem 32 108 tis. Kč, v tom profilující 9 391 tis. Kč a neprofilující 22 717 tis. Kč. Ústavní soud hodlá nároky použít např. na provozní výdaje v souvislosti se jmenováním chybějících soudců, na doplnění vozového parku, rekonstrukci fasády budovy Ústavního soudu.

V roce 2012 byly provedeny vnější kontroly z Úřadu pro ochranu osobních údajů, periodická kontrola Všeobecné zdravotní pojišťovny a tematická kontrola dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně. Dále provádí kontrolu auditorská společnost BDO CA, s.r.o. Brno. Kontrola je zaměřena na správnost účetnictví a přezkoumání hospodaření v roce 2012. Vnitřní kontrola je prováděna v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů.

Podrobnější informace jsou obsaženy v závěrečném účtu Ústavního soudu za rok 2012.

Kapitola 361 - Akademie věd České republiky

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 2012 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.

Rozpočet po změnách příjmů Akademie věd ve výši 656 tis. Kč ve skutečnosti činil 6 145 Kč. Kromě běžných příjmů ve výši 300 tis. Kč byly v této kapitole rozpočtovány i příjmy z rozpočtu EU v rámci Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost ve výši 356 tis. Kč. Příjmy z rozpočtu EU ve skutečnosti činily 234 tis. Kč, což představuje plnění 65,82 % rozpočtu po změnách. Na příjmový účet byly dále převedeny příjmy z rezervního fondu ve výši 4 241 tis. Kč a přijaty příjmy z pronájmu nemovitého majetku ve výši 1 641 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 2012 byly upraveny na částku 4 669 963 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 4 673 410 tis. Kč, což představuje 100,07 %, včetně využití prostředků rezervního fondu ve výši 4 241 tis. Kč a nároků ve výši 960 tis. Kč. V porovnání s rokem 2011, kdy činily skutečné celkové výdaje kapitoly včetně čerpání rezervního fondu a nároků z nespotřebovaných výdajů 4 879 712 tis. Kč, došlo v roce 2012 ke snížení skutečných celkových výdajů kapitoly o 206 302 tis. Kč, na 95,77 %. Snížení výdajů v roce 2012 bylo způsobeno platností novely zákona č. 130/2002 Sb. Došlo k nárůstu institucionální podpory o částku 47 124 tis. Kč, a naopak o snížení účelové podpory o částku 249 018 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 2012 byla převedena částka 1 754 tis. Kč, z níž 152 tis. Kč tvoří výdaje na realizaci projektu EU v rámci operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost, z toho podíl státního rozpočtu činí 23 tis. Kč. Většinu nároků ve výši 1 602 tis. Kč tvoří účelová a institucionální podpora.

Čerpané nároky z nespotřebovaných výdajů předchozích let byly použity celkem ve výši 960 tis. Kč v souladu se stanoveným účelem na realizaci projektu spolufinancovaného z rozpočtu EU a v souladu s principy stanovenými účelovou a institucionální podporou výzkumu, vývoje a inovací.

Rozpočet po změnách běžných výdajů 3 789 032 tis. Kč byl vyčerpan ve výši 3 790 081 tis. Kč, což představuje 100,03 %. Ve srovnání s rokem 2011 byly skutečné běžné výdaje nižší o 4,56 %.

Schválený rozpočet na rok 2012 výdajů na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 37 995 tis. Kč byl navýšen na 38 294 tis. Kč. Ve skutečnosti bylo čerpáno 38 345 tis. Kč, tj. 100,13 % rozpočtu, včetně použití mimorozpočtových zdrojů. Rozpočet po změnách limitu počtu zaměstnanců činil 80. Naplněn byl na 87,50 % a neobsazeno bylo 10 míst v ročním průměru. Docílený průměrný plat ve výši 43 872 Kč klesl proti skutečnosti dosaženému průměru v roce 2011 ve výši 48 137 Kč o 8,86 %.

Veřejné výzkumné instituce Akademie věd použily na pokrytí celkových nákladů neinvestiční dotaci od zřizovatele ze státního rozpočtu ve výši 3 631 556 tis. Kč, což v porovnání s rokem 2011 představuje snížení na 98,02 %. Ve srovnání s rokem 2011 byly dotace na řešení projektů výzkumu, vývoje a inovací v souladu se zákonem č. 130/2002 Sb. od jiných

poskytovatelů ve výši 2 413 456 tis. Kč vyšší o 10,34 % a vlastní zdroje (včetně prostředků ze zahraničí) v objemu 2 085 277 tis. Kč, vyšší o 13,06 %.

V roce 2012 veřejné výzkumné instituce hospodařily s finančními zdroji 9 945 939 tis. Kč (včetně dotací na investice od zřizovatele a jiných poskytovatelů ve výši 1 815 650 tis. Kč), což proti srovnatelným zdrojům roku 2011 představuje zvýšení o 435 307 tis. Kč, na 104,58 %. Ke dni 31.12.2012 dosáhla pracoviště Akademie věd celkem 1 072 564 tis. Kč zisku, vyššího proti roku 2011 o 186 694 tis. Kč, na 121,07 %. 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 49 pracovišť (51 v roce 2011), s nulovým výsledkem hospodařila 4 pracoviště (3 v roce 2011) a 1 pracoviště (0 v roce 2010) vykázalo zhoršený hospodářský výsledek. Změnu formy hospodaření u výzkumných ústavů AVČR tak lze po pěti letech jejich existence i nadále hodnotit pozitivně, jejich vykázaný zisk se každoročně zvyšuje.

Rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 880 931 tis. Kč za kapitolu celkem byl čerpán ve výši 883 330 tis. Kč, na 100,27 % při použití mimorozpočtových zdrojů. Ve srovnání s rokem 2011 byly kapitálové výdaje sníženy na 97,25 %. K postupně 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 2012 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 882 589 tis. Kč. Za organizační složku státu Akademie věd bylo vyčerpáno 741 tis. Kč na zavedení nového informačního systému JASU verze ENTERPRISE a Klientský informační systém Kanceláře AVČR. Podrobnější přehled o kapitálových výdajích je uveden v kapitolním sešitě Akademie věd ČR.

Kontrolní činnost v Akademii věd je zajišťována nezávislým kontrolním odborem, který je přímo podřízen předsedovi Akademie věd. V roce 2012 bylo provedeno 6 plánovaných kontrol pracovišť Akademie věd. Byly provedeny kontroly poskytnutých dotací u 13 projektů v 5 vědeckých společnostech. Dále bylo prověřeno 6 z 67 výzkumných záměrů, 9 z 309 řešených grantových projektů a 2 z 23 programových projektů. Byly provedeny 4 následné kontroly plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v roce 2011. Na základě schválení kompetentním orgánem EU provádí Kontrolní odbor Kanceláře Akademie věd interní audity vyúčtování projektů Rámcových 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 zachovávání 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 5 200 tis. Kč, z toho 2 700 tis. Kč jako daňové příjmy a 2 500 tis. Kč jako nedaňové. Celkové skutečné příjmy ve výši 8 903 tis. Kč jsou tvořeny převážně příjmy ze správních poplatků (4 153 tis. Kč) a pokut (3 962 tis. Kč).

Celkové výdaje kapitoly byly rozpočtovány ve výši 53 430 tis. Kč. Schválený rozpočet byl navýšen na základě usnesení vlády č. 159/2012 o 40 tis. Kč, tzn. rozpočet po změnách dosáhl výše 53 470 tis. Kč, skutečnost činila 52 389 tis. Kč, tj. plnění na 97,98 %. Čerpání rozpočtu bylo ovlivněno vázáním výdajů kapitoly na základě usnesení vlády č. 178/2012 ve výši 619 tis. Kč a použitím nároků z nespotebovaných výdajů ve výši 800 tis. Kč na náklady náhrad řízení při prohraných soudních sporech a právní služby.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci stanovené schváleným rozpočtem, resp. rozpočtem po změnách v objemu 23 910 tis. Kč byly čerpány ve výši 23 365 tis. Kč, tj. na 97,72 %. Kapitola vázala prostředky ve výši 168 tis. Kč. Prostředky na platy schválené v objemu 13 492 tis. Kč nebyly v průběhu roku upravovány a byly čerpány částkou 13 492 tis. Kč, což představuje plnění na 100 % rozpočtu po změnách.

Limit počtu zaměstnanců stanovený ve schváleném rozpočtu na 44 zaměstnanců nebyl upraven. Ve skutečnosti byl naplněn na 37 zaměstnanců, tj. na 84,09 %.

Průměrný plat 25 553 Kč v rozpočtu po změnách se ve skutečnosti zvýšil na 30 387 Kč, tj. o 18,92 % vlivem čerpání prostředků za neobsazená místa. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 34 071 Kč se průměrný plat snížil o 10,81 %.

V rámci ostatních běžných výdajů dosáhly nejvyššího objemu neinvestiční nákupy a související výdaje (20 268 tis. Kč), v rámci nich byly hrazeny především náklady související s provozem a správou budovy, ve které RRTV sídlí, výdaje na účetní, právní, 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.

Reprodukce majetku byla financována v rámci programu 172 010. Zákonem o státním rozpočtu na rok 2012 byly stanoveny výdaje státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku kapitoly RRTV v celkové výši 1 000 tis. Kč. Skutečné čerpání činilo 996 tis. Kč, což je plnění na 99,60 %. Nároky z nespotebovaných výdajů nebyly čerpány a jsou převedeny k použití v roce 2013 ve výši 86 tis. Kč. Prostředky byly především použity na rozšíření nahrávacích a úložných kapacit v souvislosti s růstem počtu televizních programů, jejichž vysílání je RRTV povinná monitorovat a vyhodnocovat, na nákup databázového softwaru a výpočetní techniky.

Stav nároků z nespotebovaných výdajů k 1. 1. 2012 činil 1 173 tis. Kč. V průběhu roku 2012 byly použity neprofilující nároky ve výši 800 tis. Kč. Stav nároků k 31. 12. 2012 činil 373 tis. Kč.

V roce 2012 byla provedena v Radě pro rozhlasové a televizní vysílání jedna externí kontrola Ministerstvem financí zaměřená na účetnictví, hospodárnost a efektivnost vynaložených

prostředků, nakládání s majetkem státu, veřejné zakázky a vnitřní kontrolní systém. Kontrolou byly zjištěny dílčí nedostatky, které nepředstavovaly porušení rozpočtové kázně. Rovněž byly provedeny kontroly interního auditu.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly 372 - Rada pro rozhlasové a televizní vysílání za rok 2012.

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 143 691 tis. Kč, rozpočet příjmů tak byl překročen o 10,5 %. Příjmy kapitoly vyplývají především z následujících zdrojů: pronájmy nemovitého majetku (budov, pozemků, nádrží), prodeje nepotřebného majetku, úroků, smluvních pokut. V porovnání s rokem 2011 byly příjmy dosažené v roce 2012 nižší o 71 632 tis. Kč.

Příjmy z poskytovaných služeb (včetně příjmu z pronájmu nádrže) činily 33 550 tis. Kč, příjmy z úroků 18 797 tis. Kč, příjmy z prodeje nemovitostí 19 648 tis. Kč, příjmy z pronájmů nemovitostí 27 532 tis. Kč a příjmy z půjček hmotných rezerv 3 510 tis. Kč.

V průběhu roku byla po schválení Ministerstvem financí provedena 4 rozpočtová opatření, jimiž se měnila výše závazných ukazatelů rozpočtu kapitoly.

Schválený rozpočet výdajů činil 2 086 248 tis. Kč, rozpočet po změnách byl rozpočtovými opatřeními navýšen na 2 086 398 Kč. Celkové výdaje kapitoly byly čerpány částkou 2 034 788 tis. Kč (plnění 97,53 %).

Rozpočet běžných výdajů po změnách ve výši 2 009 728 tis. Kč byl čerpán částkou 1 959 065 tis. Kč (plnění 97,48 %).

Z hlediska odvětvového členění rozpočtové skladby bylo vynaloženo 23 408 tis. Kč na zabezpečení potřeb ozbrojených sil (§ 5171). Na hospodářská opatření pro krizové stavy (§ 5220) bylo vynaloženo celkem 1 775 863 tis. Kč a na výdaje ústředního orgánu (§ 5261) bylo vynaloženo celkem 235 516 tis. Kč.

Z hlediska druhového členění výdajů bylo na ochraňování státních hmotných rezerv vynaloženo celkem 1 729 397 tis. Kč. Největší část těchto výdajů, 1 416 128 tis. Kč, představovaly výdaje na ochraňování nouzových zásob ropy a ropných produktů podle zákona č. 189/1999 Sb.

V roce 2012 byly s využitím finančních prostředků z mimorozpočtových účtů pro financování obměn a záměn státních hmotných rezerv pořízeny nouzové zásoby ropy a ropných produktů za 1 242 375 tis. Kč, tzn. bez nároku na státní rozpočet. Zákonná povinnost udržovat nejméně devadesáti denní zásobu byla v roce 2012 plněna, skutečný evidenční stav k 31. 12. 2012 byl 112,46 dne průměrné denní spotřeby. Správa se tak připravuje na transpozici směrnice Rady č. 2009/119/ES, která mění metodiku výpočtu zásob. Změna metodiky z dosavadní průměrné spotřeby na denní čisté dovozy způsobí významný statistický pokles výše zásob.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci schválené v objemu 119 651 tis. Kč a upravené na 119 581 tis. Kč byly čerpány ve výši 119 581 tis. Kč, tj. na 100,00 %. Schválený počet 382 zaměstnanců nebyl upravován a byl plněn na 88,74 %, neobsazeno zůstalo 43 míst.

Čerpáním prostředků za neobsazená místa se průměrný plat v roce 2012 zvýšil z 25 834 Kč rozpočtu po změnách na 29 110 Kč, tj. o 12,68 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 28 483 Kč se průměrný plat zvýšil o 2,20 %.

Na rozpočet kapitálových výdajů po změnách ve výši 76 670 tis. Kč bylo čerpáno 75 722 tis. Kč, tj. plnění na 98,76 %. Meziročně pokleslo čerpání kapitálových výdajů o 5,04 %, tj. o 4 020 tis. Kč.

Kapitola měla v roce 2012 dva programy evidované v EDS/SMVS. Celkový rozpočet po změnách programu 174 010 Rozvoj a obnova materiálně technické základny systému řízení Správy státních hmotných rezerv ve výši 33 300 tis. Kč byl splněn na 95,27 %, tj. ve výši

31 724 tis. Kč. Kapitola zapojila v loňském roce u tohoto programu nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 4 173 tis. Kč. Rozpočet po změnách programu 374 030 Pořízení skladovacích kapacit k zajištění ropné bezpečnosti České republiky činil 60 000 tis. Kč a byl splněn na 100,41 %, tj. ve výši 60 245 tis. Kč. Kapitola zapojila u tohoto programu nároky z nespotřebovaných výdajů ve výši 255 tis. Kč. Program 374 030 byl ke konci roku ukončen.

Správa vykázala k 1. 1. 2012 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 8 544 tis. Kč. Do doby přijetí usnesení vlády ze dne 7. 3. 2012 č. 146, kterým bylo čerpání nároků omezeno, kapitola zapojila z nároků částku 2 712 tis. Kč. Následně Správa požádala o souhlas s dočerpáním zbývajících prostředků v objemu 4 813 tis. Kč. Žádosti předseda vlády dne 30. 8. 2012 vyhověl. Správce rozpočtu tak celkově použil na krytí výdajů nároky ve výši 7 084 tis. Kč, částka 4 427 tis. Kč byla čerpána v rámci programového financování, částka 2 657 tis. Kč byla čerpána v oblasti ostatních běžných výdajů (tj. neprofilujících výdajů). O částce 1 019 tis. Kč zjistil správce rozpočtu, že již nebude použita. Stav nároků k 31. 12. 2012 dosáhl hodnoty 441 tis. Kč.

Na účtu rezervního fondu neměla kapitola během roku 2012 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 41 218 tis. Kč, skutečná výše příjmů dosáhla částky 56 860 tis. Kč (došlo k jejich překročení o 38 %). Překročení příjmů vyplývá ze zavedení poplatků za odbornou činnost SÚJB podle atomového zákona a navazujícího nařízení vlády ČR č. 399/2011 Sb., o poplatcích na odbornou činnost SÚJB. Skutečný příjem kapitoly z poplatků za žádost o vydání povolení dosáhl částky 51 800 tis. Kč (došlo k překročení o 32,14 %). Další významnou položkou příjmů bylo zapojení prostředků z rezervního fondu ve výši 2 183 tis. Kč. Kapitola je od roku 2010 zapojena do Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost. Plánované příjmy z Národního fondu byly ve výši 1 318 tis. Kč, skutečná výše příjmů dosáhla částky 1 438 tis. Kč.

V průběhu roku 2012 byla v kapitole provedena celkem 3 rozpočtová opatření schválená Ministerstvem financí.

Z rozpočtu po změnách výdajů celkem ve výši 359 152 tis. Kč bylo čerpáno 310 322 tis. Kč, tj. plnění na 86,4 %. Rozpočet po změnách celkových běžných výdajů ve výši 336 850 tis. Kč byl čerpán částkou 292 485 tis. Kč, tj. plnění na 86,83 %. 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 22 976 tis. Kč čerpán částkou 18 332 tis. Kč, tj. plnění na 79,78 %. Jednalo se o výdaje vyplývající z účasti České republiky na programech Mezinárodní agentury pro atomovou energii (MAAE), výdaje na spolupráci s Agenturou pro jadernou spolupráci při Organizaci pro hospodářskou spolupráci a rozvoj, Evropskou unií a spolupráci na bilaterální úrovni. Rozhodující položkou výdajů na mezinárodní spolupráci byl příspěvek na činnost MAAE a příspěvky mezinárodním organizacím ve výši 9 219 tis. Kč.

SÚJB byl v roce 2012 zřizovatelem dvou veřejných výzkumných institucí Státního ústavu jaderné, chemické a biologické ochrany, v. v. i. (SÚJCHBO) a Státního ústavu radiační ochrany, v. v. i. (SÚRO). Na příspěvcích těmto dvěma institucím kapitola uvolnila 71 615 tis. Kč, SÚJCHBO byla poskytnuta částka 19 425 tis. Kč a SÚRO částka 50 390 tis. Kč, dále je v částce uskutečněného transferu zahrnuto čerpání prostředků na radonový program ve výši 1 800 tis. Kč.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu schválené v objemu 95 421 tis. Kč a upravené na 96 529 tis. Kč byly čerpány ve výši 97 533 tis. Kč, tj. na 101,04 % s tím, že jejich konečný rozpočet ve výši 97 634 tis. Kč byl čerpán na 99,90 %. Schválený počet 194 zaměstnanců nebyl v průběhu roku upravován a byl plněn na 100,00 %.

Skutečný průměrný plat v roce 2012 se snížil z 41 342 Kč rozpočtu po změnách na 41 299 Kč, tj. o 0,10 %. Proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 39 565 Kč vzrostl průměrný plat o 4,38 %.

Rozpočet po změnách kapitálových výdajů ve výši 22 302 tis. Kč byl ve skutečnosti čerpán částkou 17 836 tis. Kč, tj. plnění na 79,98 %. Meziročně pokleslo čerpání kapitálových výdajů o 33,1 %, tj. o 8 824 tis. Kč.

Kapitola měla v roce 2012 jediný program v EDS/SMVS č. 175 010 - Materiálně technické a provozní zabezpečení základních funkcí SÚJB, který byl rozdělený do pěti podprogramů. Rozpočet programu po změnách činil 113 430 tis. Kč, z toho 22 302 tis. Kč na kapitálové výdaje a 91 128 tis. Kč na běžné výdaje. Skutečné čerpání výdajů EDS/SMVS bylo

106 478 tis. Kč, tj. plnění na 93,87 %. Z toho kapitálové výdaje byly čerpány částkou 17 836 tis. Kč a běžné výdaje 88 642 tis. Kč. Čerpání bylo ovlivněno také zapojením nároků z nespotřebovaných výdajů, konkrétně částkou 3 518 tis. Kč.

Počáteční zůstatek rezervních fondů k 1.1.2012 činil 838 tis. Kč, příjmy činily 2 237 tis. Kč. Z rezervního fondu bylo v roce 2012 zapojeno do příjmů státního rozpočtu celkem 2 183 tis. Kč. Celkový zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2012 činil 891 tis. Kč.

SÚJB vykázal k 1.1.2012 stav nároků z nespotřebovaných výdajů ve výši 43 033 tis. Kč. Na krytí výdajů byla použita částka 3 518 tis. Kč, stav nároků ke dni 31. 12. 2012 dosáhl výše 39 515 tis. Kč. Z toho spadá 31 892 tis. Kč do neprofilujících nároků a částka 7 623 tis. Kč do profilujících (ta je tvořena nároky na programy ve výši 7 247 tis. Kč).

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

Kapitola 376 - Generální inspekce bezpečnostních sborů

Kapitola 376 - Generální inspekce bezpečnostních sborů (dále jen „GIBS“) vznikla na základě zákona č. 341/2011 Sb., ze dne 23. listopadu 2011 o Generální inspekci bezpečnostních sborů a o změně souvisejících zákonů. Účinnost tohoto zákona byla určena k 1.1.2012.

Kapitola 376 neměla na rok 2012 schválený rozpočet. Rozpočet po změnách za oblast příjmů celkem vykazoval částku 34 983,00 tis. Kč a nebyl v průběhu roku upravován. Konečná částka příjmů kapitoly za rok 2012 činí 34 156,00 tis. Kč, což představuje plnění na 97,64 %. Důvodem nenaplnění příjmů byl vznik GIBS k 1. 1. 2012, kdy pojistné za měsíc prosinec 2011 bylo součástí příjmů kapitoly Ministerstvo vnitra ČR v roce 2012, zatímco pojistné vyplacené za měsíc prosinec 2012 je již součástí příjmů GIBS za rok 2013. Příjmy z pojistného jsou tedy pouze za jedenáct měsíců roku 2012.

Pokud jde o výdaje, byl jejich celkový objem na rok 2012 dán součtem delimitovaných prostředků z resortů vnitra, spravedlnosti a financí spolu s nárokem na státní rozpočet na rok 2012, vyvolaným vznikem tohoto bezpečnostního sboru od 1. 1. 2012 a představoval částku 322 308,00 tis. Kč. Z nich byla vyčerpána částka 310 467,62 tis. Kč, což představuje plnění na 96,33 %.

V průběhu roku bylo po schválení Ministerstvem financí provedeno celkem 8 rozpočtových opatření. Čtyři z nich souvisely s převodem delimitovaných finančních prostředků jednak z dotčených resortů, jednak z rozpočtové kapitoly Všeobecná pokladní správa. Vše v souladu s usnesením vlády č. 497 ze dne 29. června 2011. Na základě usnesení vlády č. 159 ze dne 14. března 2012 bylo provedeno rozpočtové opatření, kterým došlo k navýšení celkových výdajů kapitoly 376 o částku 125 tis. Kč, a to za účelem částečného pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí. Dvě rozpočtová opatření souvisela s vypořádáním vzájemných závazků mezi GIBS a MV (Dodatek delimitačního protokolu mezi MV a GIBS, úhrada nákladů spojených s dočasným užíváním nebytových prostor patřících MV, resp. HZS Karlovarského kraje). Posledním rozpočtovým opatřením byl převod finančních prostředků z běžných výdajů do výdajů vedených v systému programového financování EDS/SMVS, a to na obnovu a modernizaci materiálně technické základny GIBS.

GIBS disponovala v roce 2012 počtem 335 systemizovaných pracovních míst, z toho na příslušníky připadalo 275 systemizovaných pracovních míst a na zaměstnance 60 systemizovaných pracovních míst. Počet 288 zaměstnanců v rozpočtu po změnách byl plněn na 84,03 %, z toho ve státní správě 93,56 %. Neobsazeno zůstalo 46 funkčních míst, z toho bylo 33 příslušníků bezpečnostních sborů.

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci jsou vzhledem ke vzniku kapitoly v roce 2012 pouze vykázány v rozpočtu po změnách ve výši 136 205 tis. Kč a čerpány ve výši 135 858 tis. Kč, tj. na 99,75 %. Průměrný plat se v důsledku nenaplnění funkčních míst v roce 2012 zvýšil z 38 895 Kč rozpočtu po změnách na 46 249 Kč, tj. o 18,91 %.

Kapitola měla v roce 2012 jediný program v ISPROFIN - EDS/SMVS č. 176 V01 - Obnova a modernizace materiálně technické základny GIBS, který je rozdělený do čtyř podprogramů. Rozpočet po změnách činil u kapitálových výdajů 42 468,00 tis. Kč, skutečnost činila 41 874,36 tis. Kč, tj. čerpání na 98,60 %.

Rozpočtová kapitola 376 - GIBS nemá rezervní fond.

Vzhledem ke vzniku kapitoly k 1. lednu 2012, rozpočtová kapitola 376 - GIBS objektivně nemohla vykázat žádné nároky z nespotřebovaných výdajů k datu 31.12.2012. K 1. lednu 2013 vykazuje GIBS nároky z nespotřebovaných výdajů v celkovém objemu 3 637,86 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 2012 zajišťovala Technologická agentura financování úspěšných projektů vybraných v 1. a 2. veřejné soutěži programu ALFA, v 1. soutěži programu Centra kompetence a veřejných výzvách programů BETA a OMEGA. V roce 2012 Technologická agentura předložila návrhy programu na podporu mezinárodní spolupráce TINA a programu na podporu efektivní komercializace výsledků výzkumu a vývoje s názvem EFKOM. Dále připravuje program PRIORITY, který by měl zahrnovat komplexní podporu aplikovaného výzkumu, experimentálního vývoje a inovací.

Schválený rozpočet příjmů Technologické agentury pro rok 2012 nebyl navržen.

Zákonem č. 455/2011 Sb. o státním rozpočtu České republiky na rok 2012 byl stanoven rozpočet výdajů Technologické agentury ve výši 2 170 206 tis. Kč. Rozpočet po změnách 2 168 408 tis. Kč byl čerpán ve výši 1 898 575 tis. Kč, tj. na 87,56 %.

Kanceláři Technologické agentury, zajišťující administrativní a organizační činnost, byly schváleny institucionální výdaje na provoz ve výši 84 399 tis. Kč. Rozpočet po změnách 84 549 tis. Kč byl čerpán částkou 70 251 tis. Kč, tj. na 83,09%.

Běžné institucionální výdaje byly rozpočtovány ve výši 84 399 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 83 975 tis. Kč a čerpán byl ve výši 69 678 tis. Kč, tj. na 82,97%. Důvodem nižšího čerpání bylo neproplacení části odměn hodnotitelů projektů, kteří v závěru roku nepodali včas žádost o proplacení, také zůstaly nedočerpány ostatní platby za provedenou práci. V roce 2012 byl rozpočet po změnách institucionálních kapitálových výdajů pro potřeby Kanceláře čerpán ve výši 574 tis. Kč, tj. na 99,93 %. Prostředky byly použity především na nový interní informační docházkový systém a objednávkový systém.

Schválený rozpočet na rok 2012 prostředků na platy a ostatní platby za provedenou práci ve výši 29 184 tis. Kč nebyl upravován. Ve skutečnosti bylo čerpáno 21 797 tis. Kč, tj. 74,69 % rozpočtu. Limit počtu zaměstnanců byl rozpočtem po změnách stanoven na 34. Naplněn byl na 97,06 % a nenaplněno bylo 1 místo v ročním průměru. Docílený průměrný plat ve výši 36 046 Kč vzrostl proti skutečnosti dosažené v roce 2011 ve výši 34 860 Kč o 3,40 %.

Účelové výdaje kapitoly, určené na podporu řešení jednotlivých projektů výzkumu, vývoje a inovací, byly pro rok 2012 schváleny ve výši 2 085 807 tis. Kč. Rozpočet po změnách 2 083 859 tis. Kč byl čerpán částkou 1 828 324 tis. Kč, tj. na 87,74%. Majoritní podíl celkových účelových prostředků představovaly běžné výdaje, které byly čerpány ve výši 1 791 149 tis. Kč, tj. na 87,51 %. Kapitálové výdaje byly vyčerpány částkou 37 175 tis. Kč, tj. na 100 %. Největší objem účelových prostředků byl poskytnut podnikajícím právníkům osobám (988 582 tis. Kč) a vysokým školám (574 881 tis. Kč).

Nároky z nespotřebovaných výdajů za roky 2009, 2010 a 2011 ve výši 72 289 tis. Kč nebyly v roce 2012 použity. Stav nároků za rok 2012 ve výši 269 833 tis. Kč je tvořen zejména

nevyčerpanými účelovými prostředky. Celkové nároky z nespotřebovaných výdajů za roky 2009 až 2012 jsou ve výši 342 122 tis. Kč.

V průběhu roku 2012 neobdržela Technologická agentura žádné prostředky, které by vytvářely rezervní fond podle § 48 zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů.

Kontrolou hospodaření a interních procesů za rok 2012, kterou provedla Kontrolní rada Technologické agentury, nebyly zjištěny závažné nedostatky.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly 377 - Technologická agentura České republiky jsou obsaženy v závěrečném účtu kapitoly za rok 2012.

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 2012 činila 466 tis. Kč a během roku nebyla upravována. Skutečná tvorba příjmů dosáhla výše 1 060 tis. Kč, což představuje překročení proti schválenému rozpočtu o 594 tis. Kč a splnění souhrnného ukazatele příjmy celkem na 227,44 %. Na celkových příjmech se podílely zejména příjmy z prodeje zboží a služeb ve školicím středisku Přestavlky, příjmy z pronájmů pozemků, příjmy z podnájmu konferenčního sálu, vyúčtované přeplatky záloh z minulého období, přijaté pojistné náhrady, prodej nepotřebného osobního vozidla.

Schválený rozpočet celkových výdajů Nejvyššího kontrolního úřadu v roce 2012 ve výši 512 331 tis. Kč byl v průběhu roku zvýšen o 150 tis. Kč na základě usnesení rozpočtového výboru Poslanecké sněmovny Parlamentu na částku 512 481 tis. Kč. Skutečná výše prostředků na výdaje celkem činila 468 619 tis. Kč, tj. 91,44 % upraveného rozpočtu. V porovnání s rokem 2011 byly skutečné výdaje nižší o 32 738 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2012 proti skutečnosti roku 2011 je 93,47 %.

Ke dni 1.1.2012 byl evidován stav nároků z nespotřebovaných výdajů v celkové výši 121 307 tis. Kč, z toho profilující výdaje ve výši 11 455 tis. Kč a neprofilující výdaje ve výši 109 852 tis. Kč. V roce 2012 byly nároky z nespotřebovaných výdajů sníženy o částku 8 761 tis. Kč, tj. o nároky z profilujících výdajů ve výši 8 114 tis. Kč a o nároky z neprofilujících výdajů ve výši 647 tis. Kč. V hodnoceném roce byly nároky použity na nákup výpočetní techniky, zajištění servisu virtuální serverové infrastruktury a pro podporu SW VMware a na výplatu odchodného. Stav nároků z nespotřebovaných výdajů k 31. 12. 2012 celkem činil 112 546 tis. Kč. Schválený rozpočet běžných výdajů ve výši 497 676 tis. Kč byl upraveným rozpočtem stanoven na 499 246 tis. Kč. Skutečné výdaje byly čerpány částkou 461 856 tis. Kč, tj. 92,51 %. V porovnání s rokem 2011 došlo v roce 2012 ke snížení čerpání běžných výdajů o 32 808 tis. Kč. Index vyjadřující skutečnost roku 2012 proti skutečnosti roku 2011 je 93,37 %.

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 232 059 tis. Kč, tj. plnění 97,09 %.

Prostředky na platy zaměstnanců v pracovním poměru byly ve schváleném rozpočtu stanoveny ve výši 218 700 tis. Kč a byly čerpány ve výši 215 708 tis. Kč, tj. na 98,63 % schváleného rozpočtu a na 98,70 % oproti skutečnosti roku 2011. V porovnání s rokem 2011 se čerpání prostředků na platy snížilo o 2 835 tis. Kč.

Ostatní platby za provedenou práci rozpočtované ve výši 20 304 tis. Kč nebyly upravovány a byly čerpány ve výši 16 351 tis. Kč, tj. na 80,53 %. V konečném rozpočtu byly zapojeny nároky z nespotřebovaných neprofilujících výdajů ve výši 647 tis. Kč. Platy představitelů NKÚ činily celkem 14 922 tis. Kč.

Počet zaměstnanců byl na rok 2012 stanoven na 495 osob. Skutečný celoroční průměrný přepočtený počet zaměstnanců NKÚ byl 462 osob, tj. 93,33 % ročního limitu. Ve srovnání se skutečností roku 2011 se průměrný přepočtený počet zaměstnanců snížil o 1 místo. Průměrný

měsíční plat zaměstnanců NKÚ v roce 2012 činil 38 908 Kč, tj. snížení o 426 Kč oproti průměrnému měsíčnímu platu v roce 2011, který dosáhl výše 39 334 Kč.

Neinvestiční výdaje byly čerpány zejména na nákup materiálu (16 522 tis. Kč), na nákup vody, plynu, elektrické energie a pohonných hmot (3 210 tis. Kč), na nákup služeb (117 608 tis. Kč), na ostatní nákupy (6 965 tis. Kč) a na výdaje související s neinvestičními nákupy (2 906 tis. Kč). Položka Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím byla čerpána ve výši 100 tis. Kč. Z těchto prostředků byly uhrazeny příspěvky za členství NKÚ v mezinárodních organizacích kontrolních úřadů EUROSAI a INTOSAI.

Schválený rozpočet kapitálových výdajů ve výši 14 655 tis. Kč byl během roku upraven na 13 235 tis. Kč a byl čerpán ve výši 6 762 tis. Kč, tj. 51,10 % rozpočtu po změnách. 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 48 965 tis. Kč a jeho celková výše nebyla v průběhu roku upravována. Prostředky na realizaci programu byly čerpány ve výši 43 018 tis. Kč, tj. na 87,85 %. V rámci těchto výdajů bylo financováno pořízení dlouhodobého nehmotného majetku, výpočetní technika, technické zhodnocení, stroje, přístroje a zařízení a dopravní prostředky.

V roce 2012 se uskutečnila u NKÚ jedna vnější kontrola, a to Pražskou správou sociálního zabezpečení. Prováděná kontrola neshledala žádné pochybení a nebyla uložena žádná nápravná opatření.

Odbor interního auditu provedl a ukončil v roce 2012 čtyři audity, 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 2011, posouzení činnosti ohrožující chod NKÚ, posouzení úrovně vnitřních předpisů z hlediska souladu s obecně platnými předpisy a prověření fungování a účinnosti vnitřního kontrolního systému NKÚ.

V roce 2012 se zaměstnanci NKÚ zúčastnili celkem 38 akcí v zahraničí, kterých se zúčastnilo celkem 83 zástupců NKÚ.

Podrobnější údaje a informace o hospodaření kapitoly jsou obsaženy v závěrečném účtu Nejvyššího kontrolního úřadu za rok 2012.

Kapitola 396 - Státní dluh

Období let 2003 až 2012 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 2012 pokračovalo zvyšování státního dluhu, které začalo v roce 1997. Státní dluh se v roce 2012 zvýšil z 1 499,4 mld. Kč na 1 667,6 mld. Kč, tj. o 168,3 mld. Kč, resp. 11,2 %, přičemž vnitřní státní dluh vzrostl o 105,2 mld. Kč a vnější státní dluh se zvýšil o 63,1 mld. Kč. Hodnota čistého dluhového portfolia vzrostla o 96,4 mld. Kč.

Celkové půjčky v roce 2012 činily 552 885 mil. Kč, vlivem zhodnocení české koruny se dluh snížil o 4 449 mil. Kč, splátky činily celkem 380 177 mil. Kč, z čehož splátky vnitřního dluhu představovaly 374 757 mil. Kč a splátky vnějšího dluhu dosahovaly 5 419 mil. Kč.

Zatímco rozmezí strategického cílového ukazatele průměrné doby do splatnosti státního dluhu pro rok 2011 činilo 5,25 až 6,25 let a pro rok 2012 pak 5,0 až 6,0 let, skutečná hodnota tohoto ukazatele k 1. 1. 2012 činila 5,8 let a k 31. 12. 2012 dosáhla 5,7 let. Snižování tohoto ukazatele je dáno vyšší preferencí krátkodobých zdrojů financování a vede ke snížení úrokových nákladů.

Rozmezí strategického cílového ukazatele úrokové refixace státního dluhu pro léta 2011 i 2012 činilo 30 až 40 %, přičemž skutečnost k 1. 1. 2012 dosahovala 34,5 % a k 31. 12. 2012 pak 37,5 %, tj. pohybovala se v rámci vymezeného pásma.

Interval strategického cílového ukazatele podílu krátkodobého dluhu na celkovém státním dluhu pro rok 2011 činil 20 % a méně, v roce 2012 pak vzrostl na 25 % a méně. Skutečnost k 1. 1. 2012 činila 19,3 % a k 31. 12. 2012 pak 17,9 %. To, že se tento ukazatel udržuje pod hodnotou 20 %, resp. 25 %, vede k podstatnému omezení refinančního rizika, což v dlouhodobém horizontu zajišťuje efektivitu hospodaření s prostředky kapitoly.

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 teprve v roce 2012 vyrovnal historicky nejvyšší hodnotu z první poloviny 90. let. Jeho další nárůst v následujících letech však již může pro státní rozpočet představovat rizikový faktor.

Celkové příjmy kapitoly, které v roce 2012 dosáhly výše 15 687 mil. Kč, byly tvořeny výhradně úrokovými příjmy.

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2011 se v roce 2012 celkové i úrokové příjmy kapitoly zvýšily o 49,3 %. Vyšší plnění příjmů ve srovnání s rozpočtem bylo zejména důsledkem relativně vysokých prémie 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 výrazně nižšího plnění příjmů z řízení likvidity v důsledku relativně nízkých úrokových sazeb.

Příjmy kapitoly za rok 2012 se zvýšily meziročně ve srovnání s rokem 2011 o 5 181 mil. Kč. Skutečné příjmy kapitoly dosáhly 239,7 % celkových příjmů rozpočtovaných pro rok 2012.

Úrokové příjmy kapitoly Státní dluh ve výši 15 687 mil. Kč byly tvořeny z větší části příjmy vnitřního dluhu, které dosáhly 13 238 mil. Kč, zatímco úrokové příjmy vnějšího dluhu dosáhly v roce 2012 velikosti 2 431 mil. Kč a příjmy z prostředků na bankovních účtech pak 19 mil. Kč.

Celkové výdaje kapitoly v roce 2012 dosáhly výše 57 089 mil. Kč, což je 74,1 % rozpočtu po změnách. Úrokové výdaje činily 56 742 mil. Kč, poplatky pak 347 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 2011 se v roce 2012 celkové výdaje kapitoly zvýšily o 2,6 % (tj. 1 455 mil. Kč), resp. úrokové výdaje se zvýšily o 2,3 %, zatímco státní dluh vzrostl o 11,2 % (v porovnání rok 2012 / rok 2011).

V úrokových výdajích dominují úrokové výdaje na vnitřní dluh (43 981 mil. Kč), přičemž v porovnání s rokem 2011 se podíl úrokových výdajů na vnitřní dluh na celkových úrokových výdajích snížil o 2,3 procentního bodu ze 79,8 % na 77,5 %. Úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh dosahovaly výše 12 761 mil. Kč.

Z hlediska sledování rovnoměrnosti běžných (a současně celkových) realizovaných výdajů kapitoly Státní dluh lze konstatovat, že tyto činily v 1. čtvrtletí 2012 celkem 4 902 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2012 dosáhly 28 243 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2012 pak 12 740 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2012 činily 10 857 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.

Ve schváleném rozpočtu kapitoly Státní dluh za rok 2012 byly následující závazné ukazatele:

Příjmy celkem:	6 544 056 tis. Kč
v tom: nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	6 544 056 tis. Kč
Výdaje celkem:	79 406 488 tis. Kč
v tom: obsluha státního dluhu	79 406 488 tis. Kč
Financování:	
Zvýšení stavu státních dluhopisů	101 329 627 tis. Kč
Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	5 896 309 tis. Kč
Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	2 225 936 tis. Kč

V kapitole 396 - Státní dluh proběhlo v roce 2012 celkem 7 rozpočtových opatření snižujících výdajový SU Obsluha státního dluhu o 2 355 597 tis. Kč. V důsledku těchto opatření tak byl schválený rozpočet SU Obsluha státního dluhu snížen ze 79 406 488 tis. Kč na 77 050 891 tis. Kč.

V kapitole 396 - Státní dluh proběhlo dále 1 rozpočtové opatření snižující výdajový SU Obsluha státního dluhu o 5 700 000 tis. Kč z titulu vázání výdajů kapitoly Státní dluh provedeného na základě usnesení vlády č. 178/2012, konečný rozpočet kapitoly SU Obsluha státního dluhu a současně celkových výdajů kapitoly tak činil 71 350 891 tis. Kč.

Úpravy rozpočtu SU Obsluha státního dluhu se týkaly pouze běžných výdajů.

Současně došlo v kapitole Státní dluh v roce 2012 vlivem 2 rozpočtových opatření k celkovému navýšení souhrnného ukazatele financování Změna stavu na účtech státních finančních aktiv z -2 225 936 tis. Kč na -1 867 860 tis. Kč, tj. o 358 076 tis. Kč., a to v souvztáznosti se zvýšením výdajů kapitoly 397 - Operace státních finančních aktiv.

Po provedení výše uvedených změn byly závazné ukazatele kapitoly následující:

Příjmy celkem	6 544 056 tis. Kč
v tom: nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	6 544 056 tis. Kč
Výdaje celkem	71 350 891 tis. Kč
v tom: obsluha státního dluhu	71 350 891 tis. Kč
Financování:	
Zvýšení stavu státních dluhopisů	101 329 627 tis. Kč
Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	5 896 309 tis. Kč
Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	1 867 860 tis. Kč

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování - zvýšení stavu státních dluhopisů“ v kapitole Státní dluh činila 99 882 197 tis. Kč, což znamená 98,6 % rozpočtovaného objemu. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování - zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů“ v kapitole Státní dluh činila 3 560 774 tis. Kč, což znamená 60,4 % rozpočtovaného objemu. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování - změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila -2 443 162 tis. Kč, což znamená 130,8 % rozpočtu po změnách.

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 2012 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 3 599,6 mil. Kč, tj. na 75,9 % a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 307,7 mil. Kč, tj. na 15,2 % k rozpočtu po změnách bylo dosaženo výsledného přebytkového salda + 3 291,9 mil. Kč bez transferů do jiných kapitol.

Rozpočet příjmů této kapitoly nebyl dodržen a to zejména z titulu nulových Transferů od veřejných rozpočtů. Celkový rozpočet příjmů kapitoly 4 741,0 mil. Kč, který v průběhu hodnoceného období nedoznal žádných zákonných úprav, byl splněn ve výši 3 599,6 mil. Kč, tj. na 75,9 %.

Výdaje v roce 2012 dosáhly celkového objemu 307,7 mil. Kč, tj. pouze 15,2 % rozpočtu výdajů po změnách, což nejvíce ovlivňuje ta skutečnost, že u části výdajových položek kapitoly OSFA nedochází k reálným výdajům, ale k 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.

Přímé výdaje na financování Správy úložišť radioaktivních odpadů (SÚRAO) v celkové výši 113,0 mil. Kč byly plněny na 65,3 % a byly z jaderného účtu uvolňovány dle rozpisu předpokládaných výdajů.

Ostatní přímé výdaje v celkové výši 194,7 mil. Kč byly plněny na 63,8 % rozpočtu po změnách. Výdaje na realizaci reformy VS, řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury ÚSC byly čerpány ve výši 194,3 mil. Kč, s plněním na 79,2 % rozpočtu po změnách. Transfery obyvatelstvu byly čerpány pouze ve výši 0,4 mil. Kč na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím MZe, s plněním na 0,8 %. Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru nebyly v roce 2012 čerpány.

V průběhu roku 2012 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 358 076 tis. Kč (v souladu se zákonem č. 170/2006 Sb., o změně státního rozpočtu ČR na rok 2006). Tato úprava vycházela ze zmocnění ministra financí, daného zákonem č. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2012.

Dále byl v rámci specifického ukazatele Ostatní transfery do jiných kapitol proveden vnitřní mezipoložkový přesun ve výši 103 700 tis. Kč, a to snížením položky transfery na programy ve veřejném zájmu vedené v IS a zvýšením položky transfery na Nové Heřmínovy (40 000 tis. Kč) a vytvořením nových položek transfery k organizačnímu a finančnímu zajištění účetnictví státu (38 700 tis. Kč) a transfery na podporu činností v oblasti sportu (25 000 tis. Kč). Tyto nové položky byly vytvořeny na úkor položky transfery na programy vedené v IS pro řešení problémů ÚSC.

V rámci specifického ukazatele Ostatní výdaje byl rovněž proveden mezipoložkový přesun. Rozhodnutím ministra financí byla navýšena položka výdaje na realizaci reformy VS, řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury ÚSC v objemu 45 378 tis. Kč, a to na úkor položky výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru.

V průběhu roku 2012 byly realizovány úpravy rozpočtu kapitoly OSFA jak přesuny uvnitř kapitoly OSFA, tak dále v oblasti přesunu výdajů do jiných kapitol, 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 2012, po zahrnutí zpětných rozpočtových opatření, uvolněno celkem 848 757 tis. Kč, z čehož plných 810 397 tis. Kč se týkalo kapitálových výdajů.

Na základě usnesení vlády č. 178/2012 došlo v kapitole OSFA k vázání rozpočtových prostředků v celkové výši 125 000 tis. Kč. Konkrétně se jedná o specifický ukazatel Ostatní transfery do jiných kapitol ve výši 75 000 tis. Kč (položka transfery na programy vedené v IS pro řešení problémů ÚSC a Ostatní výdaje ve výši 50 000 tis. Kč (položka výdaje na realizaci reformy VS, řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury ÚSC).

Provedením všech úprav rozpočtu kapitoly OSFA spojených s výše uvedenými transfery, došlo k celkovému zvýšení výdajů na základě zmocnění ministra financí, daného Zákonem č. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu ČR na rok 2012, o částku 358 076 tis. Kč a snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA realizací transferů do jiných rozpočtových kapitol, včetně zpětných rozpočtových opatření ve výši 848 757 tis. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o částku 490 681 tis. Kč, tj. na 2 024 383 tis. Kč rozpočtu po změnách (ze schváleného rozpočtu 2 515 064 tis. Kč).

Vzhledem k vázání rozpočtových prostředků činí konečný rozpočet 1 899 383 tis. Kč.

Kapitola 398 - Všeobecná pokladní správa

Schválený rozpočet kapitoly Všeobecná pokladní správa (dále „VPS“) na rok 2012 obsahoval podle zákona č. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2012 **příjmy ve výši 575 556 315 tis. Kč a výdaje ve výši 136 461 937 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 nečerpaní výdajů tak, jak je uvedeno podrobněji v dalším textu. Souhrnné plnění rozpočtu kapitoly VPS je charakterizováno těmito údaji:

Tabulka 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	575 556 315	575 556 315	556 118 325	- 19 437 990	96,6
Výdaje	136 461 937	128 363 987	119 990 607	- 8 373 380	93,5

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., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů, 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 556 852 080 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,
- další daňové příjmy (např. clo, odvody z loterií a výherních hracích automatů, příjmy z kolků, odvod za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu, příslušenství daní, příjmy ze zrušených daní a ostatní daňové příjmy).

Rozpočet dále počítal s **nedaňovými a kapitálovými příjmy a přijatými transfery v rozsahu 18 704 235 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), podíl na clech, přijaté transfery na kompenzaci deficitu důchodového systému a ostatní nedaňové příjmy.

V rozpočtu příjmů kapitoly VPS nebyly v průběhu roku 2012 provedeny žádné změny.

Plnění rozpočtu příjmů

Celkové příjmy kapitoly VPS dosáhly v roce 2012 částky 556 118 325 tis. Kč (z toho daňové příjmy 535 814 002 tis. Kč) a oproti rozpočtu nebyly splněny o 19 437 990 tis. Kč, tj. o 3,4 %. Celkový pohled na plnění příjmů dává následující tabulka:

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

Ukazatel	Státní rozpočet 2012	Rozpočet po změnách 2012	Skutečnost 2012	Rozdíl	Index
	1	2	3	3-2	3/2
Daň z přidané hodnoty	221 600 000	221 600 000	199 714 500	-21 885 500	90,1
Spotřební daně	142 300 000	142 300 000	139 609 674	-2 690 326	98,1
v tom: daně z minerálních olejů	75 500 000	75 500 000	71 658 933	-3 841 067	94,9
daň z plynů, pevných paliv a elektřiny	3 300 000	3 300 000	3 058 592	-241 408	92,7
odvod z elektřiny ze slunečního záření	4 200 000	4 200 000	6 402 970	2 202 970	152,5
ostatní spotřební daně	59 300 000	59 300 000	58 489 179	-810 821	98,6
Daň z příjmů právnických osob	85 600 000	85 600 000	89 191 798	3 591 798	104,2
Daně z příjmů fyzických osob	92 000 000	92 000 000	92 586 003	586 003	100,6
v tom: daň z příjmů fyzických osob - zvl.sazba	9 000 000	9 000 000	9 225 403	225 403	102,5
daň z příjmů fyzických osob - ze samost. výdělečné činnosti	2 700 000	2 700 000	1 689 712	-1 010 288	62,6
daň z příjmů fyzických osob - závislá činnost	80 300 000	80 300 000	81 670 888	1 370 888	101,7
Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu	1 700 000	1 700 000	197 956	-1 502 044	11,6
Odvody z loterií (z podseskupení položek 135)	50 000	50 000	1 880 531	1 830 531	3 761,1
Daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí	12 200 000	12 200 000	11 099 782	-1 100 218	91,0
Ostatní daně a poplatky (příjmy z kolků a ostatní)	1 402 000	1 402 000	1 531 382	129 382	109,2
Clo	80	80	2 376	2 296	2 970,0
DAŇOVÉ PŘÍJMY	556 852 080	556 852 080	535 814 002	-21 038 078	96,2
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3 704 235	3 704 235	5 904 323	2 200 088	159,4
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	0	0	0	
PŘIJATÉ TRANSFERY	15 000 000	15 000 000	14 400 000	-600 000	96,0
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY, KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY A PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	18 704 235	18 704 235	20 304 323	1 600 088	108,6
PŘÍJMY CELKEM	575 556 315	575 556 315	556 118 325	-19 437 990	96,6

Ve srovnání se schváleným rozpočtem bylo dosažené inkaso **daňových příjmů** nižší o 21 038 078 tis. Kč. Plnění daňových příjmů podle jednotlivých druhů je podrobně uvedeno ve Zprávě o výsledcích hospodaření státního rozpočtu za rok 2012.

Příjmy sledované v ukazateli „**Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem**” byly překročeny ve srovnání s rozpočtem o 1 600 088 tis. Kč a dosáhly částky 20 304 323 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, odvody při finančním vypořádání za předchozí rok a ostatní příjmy.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytku organizací s přímým vztahem“** dosáhly částky 1 954 381 tis. Kč a byly překročeny o 351 381 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 2012 byl převeden do státního rozpočtu celkový přebytek z provozu zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání za rok 2011 ve výši 1 949 491 tis. Kč, tj. o 349 491 tis. Kč více než předpokládal rozpočet a o 21 965 tis. Kč méně než činil

odvod v roce 2011 (přebytek za rok 2010). Přebytku dosáhly obě pověřené pojišťovny (Česká pojišťovna, a. s. i Kooperativa, a. s.). Podle právní úpravy obsažené v přechodných ustanoveních zákona č. 262/2006 Sb. (zákoník práce) a podle vyhlášky č. 125/1993 Sb. 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 3 000 tis. Kč, dosáhly ve skutečnosti částky 4 890 tis. Kč.

Příjmy rozpočtované na **seskupení položek „Přijaté sankční platby a vratky transferů“** dosáhly částky 952 050 tis. Kč a byly překročeny o 721 050 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 (859 938 tis. Kč). Územní samosprávné celky odvedly 68 214 tis. Kč. Příjmy ze sankčních plateb v roce 2012 činily 110 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 2012 výše 1 124 512 tis. Kč a byly překročeny o částku 681 378 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 ve výši 1 097 302 tis. Kč (v roce 2011 celkem 1 022 012 tis. Kč, v roce 2010 celkem 783 054 tis. Kč), kauce z voleb podle vyhlášky č. 396/2003 Sb. (1 518 tis. Kč) a další nahodilé příjmy.

Celkové příjmy ze splátek půjčených prostředků činily celkem 331 137 tis. Kč a ve srovnání s rozpočtem byly překročeny o 3 956 tis. Kč. Překročení ovlivnily zejména vyšší příjmy ze splátek půjčených prostředků ze zahraničí a naopak nižší byly příjmy ze splátek od podnikatelských subjektů z důvodu předčasného uhrazení splátky státním podnikem Povodí Odry v roce 2011.

Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů v roce 2012 činily 73 222 tis. Kč. Jednalo se zejména o úhrady splátek na výstavbu vodovodů, kanalizací a ČOV a dále splátky menšího rozsahu od ostatních právnických osob (celkem 59 475 tis. Kč); vedle toho byly prostřednictvím příslušných finančních úřadů realizovány splátky od subjektů agropotravinářského komplexu v úhrnné výši 13 747 tis. Kč, které obdržely návratné finanční výpomoci na vybrané dotační tituly v letech 1991 až 1995¹.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně dosáhly celkem 67 584 tis. Kč a týkaly se především splátek návratných finančních výpomocí poskytnutých na výstavbu vodovodů, kanalizací a ČOV¹.

¹ Rozdíly mezi rozpočtem a skutečností zejména vlivem zatřídění konkrétních splátek do podseskupení 241 a 244 rozpočtové skladby.

Příjmy ze splátek půjčených prostředků od obyvatelstva činily 7 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 176 129 tis. Kč a rozpočet byl překročen o 14 399 tis. Kč. Rozpočtované příjmy se týkaly splátek jistiny a úroků z Iráku (152 mil. Kč) a u pohledávek převzatých od ČSOB, a.s. se jednalo o splátku z Albánie (jistina a úroky v celkové výši 20,6 mil. Kč). Nerozpočtované příjmy dosáhly částky 3,5 mil. Kč, z toho částka 3 mil. Kč se týkala splátky jistiny z Ruské federace.

Příjmy ze splátek za úhradu dluhů nebo dodávek dosáhly částky 14 194 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 sdílené s nadnárodním orgánem“** se týkaly podílu na clech, kdy 25 % výnosu cel podle práva Evropské unie je ponecháno členským státům na úhradu nákladů spojených s jejich výběrem. Tyto příjmy dosáhly částky 1 542 243 tis. Kč a byly překročeny o 442 323 tis. Kč.

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

Příjmy na **seskupení položek „Neinvestiční přijaté transfery“** dosáhly částky 14 400 000 tis. Kč. Na základě možnosti dané § 5 odst. 3 písm. c) bod 5 zákona č. 178/2005 Sb., o zrušení Fondu národního majetku vláda schválila usnesením č. 693/2012 převod prostředků, vedených na zvláštních účtech Ministerstva financí po zrušení Fondu národního majetku, do příjmů státního rozpočtu na kompenzaci deficitu důchodového systému.

Výdaje kapitoly Všeobecná pokladní správa

Rozpočet výdajů

Schválený rozpočet výdajů kapitoly podle zákona č. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2012, činil **136 461 937 tis. Kč**.

Schválený rozpočet byl v průběhu roku 2012 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. 692/2011 k návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2012 a k návrhům střednědobého výhledu státního rozpočtu ČR na léta 2013 a 2014 a střednědobých výdajových rámců na léta 2013 a 2014 byla provedena v kapitole VPS tato rozpočtová opatření:

- na základě usnesení vlády č. 833/2012 k finančnímu krytí výdajů souvisejících s provozem Informačního systému datových schránek v roce 2012 a v letech následujících byly k pokrytí zvýšené potřeby prostředků ve výši 340 000 tis. Kč na pol. „Datové schránky“ využity úspory v položce „Penzijní připojištění“;
- k posílení národních prostředků na financování programu 129 120 „Podpora prevence před povodněmi II“ za účelem kofinancování úvěru od Evropské investiční banky

v kapitole Ministerstva zemědělství byla využita část očekávaných úspor v pol. „Stavební spoření“ ve výši 400 000 tis. Kč;

- na základě usnesení vlády č. 159/2012 k použití prostředků Vládní rozpočtové rezervy na rok 2012 na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí u dotčených vybraných účetních jednotek byla na vrub vládní rozpočtové rezervy posílena pol. „Prostředky pro řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků“ o částku 67 185 tis. Kč k poskytnutí prostředků územním samosprávným celkům;
- nedostatek prostředků v pol. „Investiční pobídky - dotace na daňovou povinnost“ ve výši 52 490 tis. Kč byl řešen rozpočtovým přesunem v rámci ukazatele „Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky“ z pol. „Realizace státních záruk“;
- k zajištění kapitálových výdajů v souvislosti s přípravou volby prezidenta republiky v kapitole Českého statistického úřadu byla využita část úspor v pol. „Výdaje na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011“ ve výši 10 000 tis. Kč;
- nepostačující rozpočet výdajů v kapitole Ministerstva financí na vývoj a úpravy IS z důvodu legislativních změn byl řešen na vrub pol. „Služby a provoz bezpečného datového centra a provozování komunikační infrastruktury“ ve výši 50 000 tis. Kč;
- poskytnutí neinvestiční dotace na výdaje související se 150. výročím založení Sokola ve výši 5 000 tis. Kč bylo řešeno rozpočtovým přesunem z úspor v programu „Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822)“ do ukazatele „Ostatní výdaje“.

Ukazatel „Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem“ byl rozpočtovými opatřeními snížen o 10 000 tis. Kč, přičemž byly provedeny zejména tyto rozpočtové přesuny:

- program 29821 „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství“ byl posílen o 24 998 tis. Kč na vrub programu 29822 (podprogram „Výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy“);
- program 29822 „Akce financované z rozhodnutí PSP a vlády ČR“ byl snížen o částku 34 998 tis. Kč. Snížení se týkalo výše uvedeného přesunu prostředků do programu 29821 a do ukazatele „Ostatní výdaje“. Dále na vrub očekávaných úspor v podprogramu 298D228 „Podpora rozvoje a obnovy materiálně technické základny regionálního školství v působnosti obcí“ byly zvýšeny kapitálové výdaje v oblasti sportu v kapitole MŠMT o částku 34 000 tis. Kč. Výdaje programu 29822 byly naopak zvýšeny o částku 29 000 tis. Kč na vrub kapitoly Státní dluh (podprogram 298D222 „Podpora výstavby, obnovy a provozování sportovních center a sportovních zařízení“ částka 14 000 tis. Kč a podprogram 298D225 „Podpora pořízení, obnovy a provozování majetku obcí, sdružení a svazů“ částka 15 000 tis. Kč). V rámci programu 29822 byl zvýšen rozpočet ostatních podprogramů na vrub očekávaných úspor ve výdajích podprogramu „Výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy“. Výdaje byly směřovány zejména na podporu sportovních zařízení v působnosti obcí a občanských sdružení, na podporu komunální infrastruktury a zdravotnických zařízení, 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 7 632 950 tis. Kč (viz příloha - tabulka č. 3a), 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 128 363 987 tis. Kč, tj. o 8 097 950 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. V souvislosti s opatřeními k dodržení schváleného deficitu státního rozpočtu v roce 2012 byly vázány výdaje ve výši 1 959 534 tis. Kč.

Plnění rozpočtu výdajů

Celkový přehled o realizaci výdajů v kapitole VPS podle závazných ukazatelů a jednotlivých titulů je uveden v příloze v tabulce č. 3a). Podle této tabulky je rovněž provedeno vyhodnocení v dalším textu².

Ve srovnání s rozpočtem po změnách byly z kapitoly uvolněny výdaje ve výši 119 990 607 tis. Kč. Nebyly čerpány výdaje ve výši 8 373 380 tis. Kč. Přehled o čerpání podle ukazatelů kapitoly podává následující tabulka:

² 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. 72) = tabulka č. 3 (sl. 2 minus sl. 4).

Tabulka 3: Ukazatele 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	3 569 102	2 133 966	15 000	0	-2 118 966	0,7
REZERVA NA ŘEŠENÍ KRIZOVÝCH SITUACÍ, JEJICH PŘEDCHÁZENÍ A ODSTRAŇOVÁNÍ JEJICH NÁSLEDKŮ (Z.Č. 240/2000 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ)	100 000	95 000	0	0	-95 000	0,0
REZERVA NA MIMORÁDNĚ VÝDAJE PODLE Z.Č. 239/2000 SB., O INTEGROVANÉM ZÁCHRANNÉM SYSTÉMU	100 000	79 510	2 365	2 365	-77 145	3,0
STAVEBNÍ SPOŘENÍ	6 000 000	5 600 000	5 290 051	0	-309 949	94,5
PODPORA EXPORTU; MAJETKOVÁ ÚJMA; STÁTNÍ ZÁRUKY, INVESTIČNÍ POBÍDKY	8 529 303	8 529 303	6 679 731	0	-1 849 572	78,3
SOCIÁLNÍ VÝDAJE; NÁHRADY; NEZISKOVÉ A POD. ORGANIZACE	8 476 610	6 721 444	6 257 312	0	-464 132	93,1
FINANČNÍ VZTAHY STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTŮM KRAJŮ (s výjimkou hlavního města Prahy) - viz příloha č. 5 zákona o státním rozpočtu	1 035 651	1 035 651	1 035 651	1 035 651	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	9 010 404	9 010 404	9 010 404	9 010 404	0	100,0
FINANČNÍ VZTAH STÁTNÍHO ROZPOČTU K ROZPOČTU HLAVNÍHO MĚSTA PRAHY - viz příloha č. 7 zákona o státním rozpočtu	968 383	968 383	968 383	968 383	0	100,0
DALŠÍ PROSTŘEDKY PRO ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY	1 057 822	1 125 007	998 231	998 231	-126 776	88,7
TRANSFERY VEŘEJNÝM ROZPOČTŮM ÚSTŘEDNÍ ÚROVNĚ	52 923 600	52 923 600	52 867 264	0	-56 336	99,9
OSTATNÍ VÝDAJE	8 132 412	3 927 104	1 645 715	403 900	-2 281 389	41,9
ODVODY DO ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE	35 300 000	35 300 000	34 844 777	0	-455 223	98,7
VÝDAJE VZNIKLE 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	843 650	509 615	0	0	-509 615	0,0
VÝDAJE VEDENÉ V INFORMAČNÍM SYSTÉMU PROGRAMOVÉHO FINANCOVÁNÍ EDS/SM VS CELKEM	415 000	405 000	375 723	286 834	-29 277	92,8
Výdaje VPS celkem	136 461 937	128 363 987	119 990 607	12 705 768	-8 373 380	93,5

Vládní rozpočtová rezerva

Rezerva byla rozpočtována ve výši 3 569 102 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 pro ministra financí v usnesení vlády č. 692/2011, bod V/5. Přehled o čerpání této rezervy státního rozpočtu podává tabulka č. 4 v příloze. Z rozpočtované výše bylo využito celkem 1 450 136 tis. Kč (v tom: částka 1 367 951 tis. Kč byla uvolněna formou rozpočtových opatření do rozpočtů kapitol, částka 67 185 tis. Kč byla použita ke zvýšení výdajů v kapitole VPS a prostředky ve výši 15 000 tis. Kč byly převedeny na účet příjemce podle příslušného titulu). Úspora činí 2 118 966 tis. Kč (z toho částka 1 004 534 tis. Kč byla vázána v souvislosti s přijatými opatřeními k dodržení schváleného deficitu státního rozpočtu na rok 2012). Objemově nejvíce

prostředků směřovalo do kapitoly Ministerstva životního prostředí (celkem 322 627 tis. Kč) zejména k posílení výdajů v návaznosti na očekávané příjmy z prodeje povolenek a na Program péče o krajinu, dále do kapitoly Ministerstva spravedlnosti (celkem 183 898 tis. Kč) zejména na zvýšení rozpočtu Vězeňské služby (150 000 tis. Kč) a na doplatek platů soudcům a státním zástupcům za červen až prosinec 2012 a souvisejících výdajů v návaznosti na nález Ústavního soudu (21 619 tis. Kč), do kapitoly Ministerstva financí (169 225 tis. Kč), do kapitoly Generální inspekce bezpečnostních sborů (139 709 tis. Kč) a do kapitoly Ministerstva vnitra (135 197 tis. Kč).

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

Rezerva byla vytvořena v návaznosti na ustanovení § 25 písm. b) zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Finanční prostředky byly uvolňovány v souladu s bodem V/7 usnesení vlády č. 692/2011. Z rozpočtované částky 100 000 tis. Kč byly rozpočtovým opatřením uvolněny finanční prostředky ve výši 5 000 tis. Kč do kapitoly Ministerstva vnitra na pořízení nové automobilní cisterny na letecké pohonné hmoty do vrtulníků Letecké služby Policie ČR.

Rezerva na mimořádné výdaje podle zákona 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. 692/2011. Z rozpočtované částky ve výši 100 000 tis. Kč byly uvolněny finanční prostředky v celkové výši 22 855 tis. Kč. Do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra byla uvolněna částka 19 984 tis. Kč na nákup nové a na opravy poškozené zásahové techniky pro HZS Moravskoslezského, Plzeňského, Ústeckého a Středočeského kraje, na obměnu poškozených a spotřebovaných věcných prostředků požární ochrany a pro Policii ČR na pokrytí výdajů spojených s doplněním zásob pohonných hmot, olejů a maziv při likvidaci lesního požáru u Bzence. Částka 506 tis. Kč byla uvolněna Ministerstvu obrany na opravy a náhradu majetku použitého při likvidaci požáru lesního porostu u Bzence. Pro jednotky Sboru dobrovolných hasičů v Jihomoravském a Zlínském kraji byly poskytnuty dotace na obměnu poškozených a spotřebovaných věcných prostředků požární ochrany a na opravy a náhrady majetku při likvidaci požáru lesního porostu u Bzence ve výši 2 365 tis. Kč.

Stavební spoření

V průběhu roku 2012 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 2011 (tzv. 2. a 3. kolo r. 2011) a žádosti o roční zálohu státní podpory za rok 2012 pro účastníky, kteří ukončili stavební spoření v 1. pololetí roku 2012 (tzv. 1. kolo r. 2012).

Na výplatu státní podpory stavebního spoření počítal státní rozpočet na rok 2012 s částkou 6 000 000 tis. Kč. Státní rozpočet po změnách činil 5 600 000 tis. Kč (částka 400 000 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů - viz část „Rozpočet výdajů“). Na státní podporu stavebního spoření bylo v roce 2012 čerpáno 5 290 051 tis. Kč. Přehled o výplatě státní podpory stavebního spoření je uveden v tabulce:

Tabulka 4: Čerpání výdajů na stavební spoření

za období	datum	čerpání státní podpory v tis. Kč
2. kolo r. 2011	17.4.2012	5 126 001
3. kolo r. 2011	10.9.2012	22 402
1. kolo r. 2012	2.10.2012	141 648
Celkem	x	5 290 051

Úspora výdajů proti rozpočtu po změnách činí 309 949 tis. Kč.

Výše státní podpory stavebního spoření vyplacené ze státního rozpočtu v roce 2012 byla proti roku 2011 nižší o 5 439 mil. Kč, tj. o 50,7 %. K významné úspoře mandatorních výdajů na státní podporu stavebního spoření došlo vlivem novely 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 a za následující roky) 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 31. 12. 2012 činil 4, 32 mil. smluv, což je o cca 230 tis. smluv méně než ke konci roku 2011, kdy celkový počet smluv dosáhl výše 4,55 mil.

Podpora exportu; majetková újma; státní záruky; investiční pobídky

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2012 činil 8 529 303 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 6 679 731 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

- **Dotace na podporu exportu - Česká exportní banka, a.s.** - této bance byla v roce 2012 poskytnuta dotace na ztrátu z provozování podpořeného financování celkem ve výši 552 756 tis. Kč (rozpočet počítal s částkou 660 000 tis. Kč). Objem jistiny poskytnutých úvěrů zaostává za hodnotou předpokládanou finančně obchodním plánem ČEB (o 59 mil. EUR). Na tento vývoj mělo rozhodující vliv především nezačaté čerpání úvěru na rekonstrukci železnice pro ázerbájdžánské ministerstvo dopravy (v objemu 52 mil. EUR). Z tohoto důvodu dosažená úspora činí 107 244 tis. Kč.
- **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 180 303 tis. Kč. Vyplacena byla částka v celkovém objemu 173 769 tis. Kč. Z celkové úhrady majetkové újmy peněžních ústavů za rok 2012 bylo poskytnuto 59 334 tis. Kč v souvislosti s úvěry na individuální bytovou výstavbu, 113 838 tis. Kč v souvislosti s úvěry na družstevní bytovou výstavbu a 597 tis. Kč v souvislosti s půjčkami mladým manželům. K rozpočtovým opatřením došlo pouze v rámci položky. Nedočerpána z rozpočtu zůstala částka 6 534 tis. Kč.
- **Realizace státních záruk** - schválený rozpočet činil 4 100 000 tis. Kč. Rozpočet byl rozpočtovými opatřeními snížen o částku 52 490 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“). Z titulu poskytnutých státních záruk byly v průběhu roku 2012 realizovány ze státního rozpočtu platby za následující subjekty:

Tabulka 5: Výdaje na realizaci státních záruk (v tis. Kč)

Záruka	skutečnost 2012
SŽDC, s.o. - garantované úvěry	2 122 939
ČNB, záruka za IPB (Smlouva a slib odškodnění)	2 009
ČSOB, a.s. - záruka za IPB (Smlouva a stát. záruka)	424 635
Kongresové centrum Praha, a.s. - garant. dluhopisy	78 612
Celkem	2 628 195

Jednalo se o splátky úroků a jistin garantovaných úvěrů (standardních i nestandardních) poskytnutých v minulých letech. Nevyčerpaný zůstatek oproti rozpočtu po změnách (částka 4 047 510 tis. Kč) činí 1 419 315 tis. Kč. Tato úspora je zapříčiněna nízkým čerpáním záruky ČNB a ČSOB z kauzy IPB z důvodu zdlouhavého rozhodování soudů o jednotlivých nárocích na úhradu ze záruky.

- **Úhrada závazků státní organizaci Správa železniční dopravní cesty podle zákona č. 77/2002 Sb.** - rozpočtovaná částka ve výši 5 000 tis. Kč nebyla čerpána. V této položce bylo rozpočtováno pouze riziko vyplývající z čerpání kontokorentního úvěru. SŽDC obsluhu tohoto úvěru hradila z vlastních zdrojů.
- **Realizace státních záruk za úvěry přijaté ČMZRB** - výdaje byly čerpány ve výši 2 172 521 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 161 479 tis. Kč. Úspora je výsledkem vlivu pohyblivých úrokových sazeb a vlivu kurzových změn.
- **Investiční pobídky - dotace na daňovou povinnost** - rozpočtovaná částka ve výši 100 000 tis. Kč musela být v průběhu roku navýšena o 52 490 tis. Kč (viz část „Rozpočet výdajů“). Důvodem bylo vyšší než předpokládané čerpání a úhrada na základě soudního rozhodnutí. Účelová dotace byla poskytnuta celkem 3 společnostem, kterým byly schváleny investiční pobídky příslušným usnesením vlády a byla s nimi podepsána „Prohlášení o společném záměru“. Celkové výdaje činily 152 490 tis. Kč.
- **Dotace na podporu exportu - doplnění pojistných fondů EGAP, a.s.** - v souladu s ustanovením § 1 odst. 11 zákona č. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2012 byla Exportní garanční a pojišťovací společnost, a.s. poskytnuta dotace ve výši 1 000 000 tis. Kč na doplnění pojistných fondů. Výsledky obchodní činnosti za rok 2012 prokazují, že i v obtížných podmínkách vývoje světového hospodářství se dařilo českým exportérům dále se prosazovat na zahraničních trzích, v čemž jim EGAP vydatně napomáhal prostřednictvím své nabídky pojištění se státní podporou. Objem nově uzavřených pojistných smluv se pohybuje na úrovni až 84 mld. Kč, což představuje meziroční nárůst téměř o 59% a zároveň překročení aktualizovaného podnikatelského záměru na rok 2012 o cca 26 mld. Kč. Příčinou tohoto vývoje je především kumulace nových smluv na pojištění rozsáhlých obchodních případů (celkem cca 63,6 mld. Kč). Dosažený výsledek zároveň ukazuje, že EGAP významným způsobem přispívá nejen k podpoře českého exportu a možností jeho růstu v důsledku dalšího etablování se českých vývozců na zahraničních trzích, ale i k podpoře zaměstnanosti a ekonomického oživení v České republice. Pojistné fondy a rezervy k 31. 12. 2012 byly plně kryty předpokládanou pojistnou angažovaností v souladu s vyhláškou Ministerstva financí č. 278/1998 Sb., která ukládá této společnosti dodržovat osmiprocentní pojistnou angažovanost.

- **Dorovnání úrokových rozdílů u vývozních úvěrů** - systém dorovnání rozdílů u vývozních úvěrů byl zaveden jako forma podpory exportu novelou vyhlášky č. 278/1998 Sb. Z důvodu neprůchodnosti systému IMU dle současné právní úpravy byl v roce 2012 předložen poslanecký návrh novely, který nebyl dosud projednán v 1. čtení. Úspora činí 150 000 tis. Kč.

Sociální výdaje; náhrady; neziskové a podobné organizace

Schválený rozpočet tohoto ukazatele na rok 2012 činil 8 476 610 tis. Kč, rozpočet po změnách 6 721 444 tis. Kč, skutečnost dosáhla částky 6 257 311 tis. Kč. Jednotlivé položky výdajů byly čerpány takto:

- **Penzijní připojištění** - v roce 2012 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 6 200 000 tis. Kč, státní rozpočet po změnách činil 5 860 000 tis. Kč (částka 340 000 tis. Kč byla použita ke krytí jiných v rozpočtu nezabezpečených výdajů - viz část „Rozpočet výdajů“). Ve skutečnosti byla na státní příspěvek čerpána částka 5 744 749 tis. Kč, z toho 4 tis. Kč v mimořádné výplatě společnosti Penzijní fond České pojišťovny, a.s., z titulu vrácení přeplatku státního příspěvku. Postupné čerpání státního příspěvku ukazuje tabulka:

Tabulka 6: Čerpání výdajů na penzijní připojištění (v tis. Kč)

za období (čtvrtletí/rok)	datum	čerpání státního příspěvku v tis. Kč
mimořádná výplata	2.2.2012	4
IV. čtvrtletí 2011	27.2.2012	1 407 719
I. čtvrtletí 2012	29.5.2012	1 411 140
II. čtvrtletí 2012	29.8.2011	1 445 832
III. čtvrtletí 2012	28.11.2012	1 480 054
Celkem	x	5 744 749

Výše státního příspěvku penzijního připojištění vypláceného ze státního rozpočtu byla v roce 2012 proti roku 2011 vyšší o 157 mil. Kč, tj. o 2,8 %. K růstu mandatorních výdajů na státní příspěvek penzijního připojištění došlo v roce 2012 zejména v důsledku zvyšujícího se počtu smluv o penzijním připojištění. Celkový počet smluv o penzijním připojištění k 31. 12. 2012 činil 5,1 mil. smluv, což představuje nárůst o 13 % proti stavu ke konci roku 2011. V roce 2012 bylo uzavřeno 1,1 mil nových smluv tj. o 671 tis. smluv více než v roce 2011.

- **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 164 tis. Kč. Rozpočtovaná částka činila 200 tis. Kč. Úspora činí 36 tis. Kč.
- **Novomanželské půjčky** - na státní příspěvky při narození dítěte k úhradě půjček 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 (30 tis. Kč).

- **Odškodnění obětem trestné činnosti, škody způsobené při výkonu veřejné moci, soudní spory z titulu ochrany osobnosti, soudní řízení o omezení vlastnického práva, ostatní náhrady** - do kapitoly Ministerstva spravedlnosti bylo převedeno rozpočtovými opatřeními celkem 193 000 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 185 000 tis. Kč a podle zákona č. 209/1997 Sb., o poskytnutí peněžité pomoci obětem trestné činnosti, ve znění pozdějších předpisů, částka 8 000 tis. Kč). Od roku 2010 dochází k setrvalému nárůstu této agendy, ať jde o žádosti o mimosoudní projednání nároku na náhradu škody nebo o soudní projednávání nároků. To vede při relativně setrvalých poměrech úspěšnosti ke zvýšení objemů prostředků na tento účel. Do kapitoly Ministerstva financí byla převedena částka 432 308 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 (z toho částka 400 000 tis. Kč se týkala náhrady škody investiční společnosti AKRO, a.s. na základě rozsudku Městského soudu v Praze). Do kapitoly Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže byla uvolněna částka 9 228 tis. Kč na úhradu úroků z přeplatků na pokutách. Úspora dosažená na této položce proti rozpočtu (částka 750 000 tis. Kč) činí 115 464 tis. Kč. Skutečné čerpání v zásadě nelze ovlivnit a výše vyplácených náhrad závisí na posouzení důvodnosti nároků uplatněných poškozenými osobami.
- **Výdaje na nároky podle zákona o ocenění účastníků národního boje za vznik a osvobození Československa** podle zákona č. 357/2005 Sb., ve znění pozdějších předpisů - na výplatu nároků dle výše uvedeného zákona byla převedena do rozpočtu kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí částka 726 030 tis. Kč a částka 4 500 tis. Kč do kapitoly Ministerstva vnitra. Úspora ve výši 76 970 tis. Kč vznikla v důsledku nižšího počtu osob, kterým bylo odškodnění vypláceno, a nižšího počtu došlých žádostí než se předpokládalo při sestavení rozpočtu.
- **Valorizace náhrad za ztrátu na výdělků po skončení pracovní neschopnosti z titulu odpovědnosti armády bývalého SSSR** - částka 1 012 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 2011. Úspora činí 688 tis. Kč.
- **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 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 otročských prací a na

mezinárodní setkání. Částka 100 tis. Kč byla přesunuta do rozpočtu kapitoly Ministerstva zdravotnictví (příspěvek na lázeňskou péči členů).

- **Masarykovo demokratické hnutí** - dotace ve výši 1 530 tis. Kč byla poskytnuta v souladu se schváleným rozpočtem Masarykova demokratického hnutí na rok 2012, podle potřeb realizace projektu „Šíření společenského, kulturního a myšlenkového odkazu T. G. Masaryka“. Zejména se jednalo o vydávání časopisu „Čas“, včetně jeho distribuce, zajištění V. ročníku soutěže pro žáky a studenty v rámci pokračování projektu „Masaryk do škol“ na téma „TGM - život, dílo a odkaz pro současnost“, vydání sborníku vítězných prací žáků v soutěži „TGM - odkaz pro současnost“, 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 2012 byla rozpočtována na činnost politických stran částka 500 530 tis. Kč, vyplacena byla částka 494 837 tis. Kč. Tento příspěvek se vyplácí politickým stranám a politickým hnutím na základě zákona č. 424/1991 Sb., o sdružování v politických stranách a v 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 2012 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 2012 je uveden v tabulce:

Tabulka 7: Příspěvek na činnost vyplacený politickým stranám a politickým hnutím (v Kč)

Název politické strany / politického hnutí	příspěvek na činnost za 1. pol. a 2. pol. roku 2012 celkem	příspěvek na činnost za rok 2011	vyplaceno celkem v roce 2012
ČSSD	161 287 500		161 287 500
Česká pirátská strana	213 750		213 750
Doktoři (za uzdravení společnosti)	791 667		791 667
HNUTÍ NEZÁVISLÝCH ZA HARMONICKÝ ROZVOJ OBCÍ A MĚST	723 992		723 992
KDU - ČSL	27 111 633		27 111 633
KSČM	65 765 000		65 765 000
Nestraníci	1 290 417	1 330 000	2 620 417
ODS	119 677 500		119 677 500
politické hnutí Změna	296 875		296 875
Severočeši.cz	3 669 375		3 669 375
SNK Evropští demokraté	1 484 375	1 425 000	2 909 375
STAROSTOVÉ A NEZÁVISLÍ	4 655 000		4 655 000
Starostové pro Liberecký kraj	2 018 750		2 018 750
Strana Práv Občanů ZEMANOVCI	9 215 625		9 215 625
Strana pro otevřenou společnost	1 306 250		1 306 250
Strana zelených	748 125		748 125
Suverenita - Strana zdravého rozumu	7 400 000		7 400 000
TOP 09	53 213 125		53 213 125
Věci veřejné	30 520 000		30 520 000
Volba pro město	59 375		59 375
VÝCHODOČEŠI	237 500		237 500
Zlínské hnutí nezávislých	395 833		395 833
Celkem	492 081 667	2 755 000	494 836 667

Politickému hnutí Nestraníci a politické straně SNK Evropští demokraté byl vyplacen příspěvek na činnost za rok 2011 na základě zjištění Poslanecké sněmovny, že doplněné výroční finanční zprávy za rok 2010 předložené politickou stranou SNK Evropští demokraté a politickým hnutím Nestraníci podle zákona č. 424/1991 Sb. jsou úplné. Tím byla splněna podmínka pro výplatu příspěvku na činnost podle § 20a odst. 3 písm. a) zákona č. 424/1991 Sb.

- **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 2012 byly vydány 2 svazky, další 5 bylo připravováno). 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 2012 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 200 000 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 2012 byla převedena částka 50 000 tis. Kč do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra k pokrytí dopadů vyplývajících ze zákona č. 212/2009 Sb. Na základě rozhodnutí o přiznání finančního vypořádání vydaných Ministerstvem vnitra bylo odškodněno 115 žadatelů a 6 žadatelů bylo odškodněno na základě soudních rozhodnutí dle výše uvedeného zákona.

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 2012 zahrnovaly pouze příspěvek na výkon státní správy v přenesené působnosti, který kraje obdržely v souladu s ustanovením § 29 odst. 2 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 částkách do výše schváleného rozpočtu v částce 1 035 651 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 byl 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 byla určena pro zvláštní dětská zařízení, tj. dětské domovy do tří let věku a kojenecké ústavy zřizované dle vyhlášky č. 242/1991 Sb., která nebyla příjmově napojena na soustavu zdravotních pojišťoven. S účinností od 1. 4. 2012 byl přijat zákon č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, který nahradil stávající právní úpravu. Podle nové právní úpravy se jedná o dětské domovy do tří let věku, a pokud jde o kojenecké ústavy provozované ke dni nabytí účinnosti zákona se tyto považují za dětské domovy do tří let věku. Příspěvek na výkon státní správy byl 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 2012 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 v částce 9 010 404 tis. Kč.

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

Finanční vztah státního rozpočtu k rozpočtu hlavního města Prahy zahrnoval příspěvek na školství a příspěvek na výkon státní správy. Příspěvek na školství byl 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 byl 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 v částce 968 383 tis. Kč.

Další prostředky pro územní samosprávné celky

Schválený rozpočet tohoto ukazatele činil 1 057 822 tis. Kč, rozpočet po změnách 1 125 007 tis. Kč, dosažená skutečnost 998 231 tis. Kč. Rozpočet ukazatele byl změněn přesunem prostředků z vládní rozpočtové rezervy na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí u dotčených vybraných účetních jednotek podle usnesení vlády č. 159/2012.

- **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 75 375 tis. Kč, rozpočet po změnách dosáhl částky 142 560 tis. Kč. Rozpočet byl navýšen o částku 67 185 tis. Kč v návaznosti na usnesení vlády č. 159/2012, kterým vláda schválila použití prostředků vládní rozpočtové rezervy na rok 2012 na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí u dotčených vybraných účetních jednotek - viz část „Rozpočet výdajů“. Vláda uložila ministru financí poskytnout dotaci dotčeným účetním jednotkám dle přílohy k citovanému usnesení vlády - tedy také obcím, statutárním městům, hl. m. Praze, krajům a jejich příspěvkovým organizacím. Na základě žádostí účetních jednotek byla uvolněna dotace v celkové výši 66 695 tis. Kč. Z této částky bylo uvolněno pro kraje a jejich příspěvkové organizace celkem 20 475 tis. Kč, pro obce a jejich příspěvkové organizace 41 845 tis. Kč a pro hl. m. Prahu a jeho příspěvkové organizace 4 375 tis. Kč. Dále byly z této položky v roce 2012 uvolněny dotace pro základní školy a mateřské školy zřizované DSO (1 216 tis. Kč) a dotace na úhradu nákladů za dobu správy Ministerstvem vnitra v obci Prameny (184 tis. Kč). Rozpočtované prostředky rovněž slouží k řešení závažných problémů územních samosprávných celků, které nebyly kryty ve schváleném státním rozpočtu na příslušný rok. Konkrétní čerpání prostředků je závislé na situaci v daném roce (žádostech, oprávněnosti požadavků apod.). V roce 2012 byly na tento účel poskytnuty obcím nacházejícím se v komplikované finanční situaci prostředky ve výši 30 000 tis. Kč. V průběhu roku 2012 nebyla poskytnuta z této položky žádná návratná finanční výpomoc obcím³. Dosažená úspora činí 44 465 tis. Kč.
- **Výdaje stanovené zvláštními zákony nebo dalšími právními předpisy** - rozpočet této položky byl schválen ve výši 198 000 tis. Kč. Finanční prostředky z uvedené položky byly uvolňovány na základě žádostí oprávněných subjektů podaných během rozpočtového roku. Obcím a krajům byly poskytnuty prostředky ve výši 115 689 tis. Kč, z toho částka 62 972 tis. Kč na náhradu škod způsobených vybranými zvláště chráněnými živočichy v souladu se zákonem č. 115/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, částka 28 617 tis. Kč na úhradu nákladů spojených s preventivními

³ V srpnu 2012 bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí návratné finanční výpomoci obci Nalžovice ve výši 445 tis. Kč. Obec tyto prostředky nevyužila a vrátila celou částku v prosinci roku 2012 zpět do státního rozpočtu na účet, ze kterého jí byla návratná finanční výpomoc poskytnuta.

opatření zabraňujícími vzniku a šíření onemocnění tuberkulózou (zákon č. 258/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a vyhláška ministerstva zdravotnictví č. 224/2002 Sb.) a částka 15 217 tis. Kč na úhradu realizovaných ozdravných protiradonových opatření ve vnitřním ovzduší staveb a v pitné vodě pro veřejné zásobování (zákon č. 18/1997 Sb., atomový zákon, ve znění pozdějších předpisů, a vyhláška č. 461/2005 Sb.). Dále byly z této položky uvolněny prostředky ve výši 8 883 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 82 311 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.

- **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.

Transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně

- **Prostředky na pojistné zdravotního pojištění - platba státu** - rozpočtovaná částka činila 52 923 600 tis. Kč, skutečná výše plateb státu dosáhla částky 52 867 264 tis. Kč. V průběhu roku 2012 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 56 336 tis. Kč ovlivnilo celkové snížení počtu státních pojištěnců, a to zejména v kategorii nezaopatřené děti starší 15 let a dále v kategorii žena na mateřské dovolené, příjemce rodičovského příspěvku.
- **Převod prostředků na zvláštní účet rezervy pro důchodovou reformu** - tento převod nebyl v roce 2012 realizován (viz zmocnění pro ministra financí dle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 455/2011 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2012). Podle státního závěrečného účtu za rok 2011 skončilo hospodaření systému důchodového pojištění schodkem.

Ostatní výdaje

Rozpočet tohoto ukazatele činil 8 132 412 tis. Kč, rozpočet po změnách 3 927 104 tis. Kč, skutečné výdaje 1 645 715 tis. Kč. Dosažená úspora dosáhla částky 2 281 389 tis. Kč ve srovnání s rozpočtem po změnách.

Jednotlivé výdajové tituly lze charakterizovat takto:

- **Prodej kolkových známek - provize České pošty** - v rozpočtu kapitoly byly rozpočtovány prostředky ve výši 100 000 tis. Kč, které byly čerpány částkou 88 411 tis. Kč, tj. 88,4 % rozpočtu (v roce 2011 čerpáno 72 655 tis. Kč). Částka byla použita na dorovnání čistých příjmů o provizi přiznanou komisionáři České pošty, s.p. zajišťujícímu prodej kolkových známek a zaslána na účet FÚ pro Prahu 1.

- Prostředky na **souhrnné pojištění vozidel** - z rozpočtované částky ve výši 70 000 tis. Kč bylo vyplaceno celkem 46 963 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 46 703 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 6 653 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 260 tis. Kč (z toho odměna pojišťovně činila 26 tis. Kč). V roce 2012 došlo k nárůstu vyplacených škod oproti roku 2011 o 9 804 tis. Kč.
- Na **poplatky za vedení účtů peněžním ústavům** bylo vynaloženo celkem 111 995 tis. Kč, tj. o 38 005 tis. Kč méně ve srovnání s rozpočtem. V roce 2011 bylo čerpáno celkem 101 650 tis. Kč.
- **Výdaje na správu a vedení účtů vládních úvěrů** - výdaje spojené s financováním zahraničních úvěrů dosáhly částky 18 027 tis. Kč a týkaly se správy a vedení účtů vládních úvěrů. V návaznosti na uzavřené smlouvy se jednalo o úhrady ve prospěch ČNB a ČSOB, a. s.
- **Výdaje na volby celkem** - rozpočtovaná byla částka ve výši 651 345 tis. Kč, uvolněno bylo celkem 626 526 tis. Kč (v tom rozpočtovými opatřeními do kapitol 222 626 tis. Kč a převodem prostředků na účty územních samosprávných celků 403 900 tis. Kč). Z rozpočtovaných výdajů nebyla využita částka 24 819 tis. Kč. Podrobnější údaje uvádí tabulka:

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

kapitola	volby	uvolněné prostředky
Ministerstvo vnitra	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	300
Ministerstvo vnitra	volby do 1/3 Senátu PČR a volby do zastupitelstev krajů	85 174
Ministerstvo vnitra	volby prezidenta republiky - zajištění přípravných prací	19 342
Český statistický úřad	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	2 622
Český statistický úřad	volby do 1/3 Senátu PČR	35 114
Český statistický úřad	volby do zastupitelstev krajů	78 989
Ministerstvo zahraničních věcí	volby prezidenta republiky a zajištění přípravných prací	1 000
Ministerstvo obrany	volby do 1/3 Senátu PČR a do zastupitelstev krajů ve vojenských újezdech	85
Územní samosprávné celky	volby prezidenta republiky - zajištění přípravných prací	16 744
Územní samosprávné celky	volby do 1/3 Senátu PČR a do zastupitelstev krajů	385 921
Územní samosprávné celky	opakované, nové a dodatečné volby do zastupitelstev obcí	1 235
Celkem		626 526

- **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 2012 uvolněno 55 000 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 36 413 pozemků o celkové výměře cca 19 773 ha. Průměrný

realizovaný výdaj na 1 ha státní půdy činil 2 580 Kč (oproti roku 2011 došlo k nárůstu o cca 495 Kč na 1 ha převedené státní půdy). Jedním z hlavních důvodů nárůstu byla skutečnost, že v roce 2012 došlo ke zvýšení poplatků za vklad nemovitostí do katastru nemovitostí. Podrobnější informace o převodech státní zemědělské půdy uvede fond ve výroční zprávě.

- **Výdaje na závazky vyplývající z mezinárodních smluv pro příjem pomoci z rozpočtu EU** - rozpočtované prostředky v celkové výši 965 000 tis. Kč byly určeny:

- na úhradu kurzových ztrát v souvislosti s realizací programů předvstupní pomoci, programů SF/CF/EFF a s realizací finančních mechanismů EHP/Norsko a Programu švýcarsko-české spolupráce (předpoklad celkem 900 000 tis. Kč). V roce 2012 byly čerpány prostředky ve výši 47 mil. Kč na krytí kurzových ztrát, které v roce 2012 činily celkem 56,4 mil. Kč. Částka 9,4 mil. Kč byla uhrazena ze zůstatku prostředků na univerzálním účtu Národního fondu. Důvodem vzniku úspory byl vývoj kurzu, kdy nevznikla potřeba čerpat prostředky. Vzniklé kurzové ztráty pak byly také kompenzovány částečně kurzovými zisky a zůstatkem 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 1 000 tis. Kč (předpoklad 30 000 tis. Kč). Prostředky byly použity na úhradu závazku vůči donorům vyplývajícího z vratek EHP, jejichž část byla prominuta. Většinu vratek se podařilo pokrýt přijatými odvody od finančních úřadů, v případě nástroje SAPARD pak ze zůstatků na účtech Národního fondu, na které byly vyvedeny prostředky Ministerstva pro místní rozvoj a Ministerstva zemědělství;
- na výdaje na externí audit (certifikaci) Společné zemědělské politiky - předpoklad činil 12 000 tis. Kč. V roce 2012 byla proplacena firmě BDO CA s.r.o za certifikaci účtů SZIF - platební agentury za finanční rok 2011 částka 8 760 tis. Kč;
- na penále z prodlení pro Evropskou komisi (EK), vratky prostředků SF/CF/EFF a úroky z prodlení za programy období 2004 - 2006 a 2007 - 2013 (předpoklad 23 000 tis. Kč) - čerpáno bylo 5 000 tis. Kč. Tyto prostředky byly použity na vypořádání penále z prodlení s EK. Dle Nařízení EK je Platební a certifikační orgán (PCO) povinen vracet EK vymožené prostředky včetně penále z prodlení. Vzhledem k tomu, že PCO těmito prostředky nedisponuje, neboť podle zákona č. 218/2000 Sb. je příjemcem celého penále (včetně penále z prodlení) státní rozpočet, jsou na úhradu těchto závazků vůči EK využívány prostředky VPS. Další potřeba úhrady penále v roce 2012 nevznikla.

Celkem bylo na této položce čerpáno celkem 61 760 tis. Kč. Oproti schválenému rozpočtu vznikla úspora v celkové výši 903 240 tis. Kč, přičemž částka 500 000 tis. Kč byla vázána v souvislosti s přijatými opatřeními dodržení schváleného deficitu státního rozpočtu na rok 2012.

- **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 2012 do kapitoly Ministerstva financí uvolněno 18 702 tis. Kč (v roce 2011 částka 283 305 tis. Kč, v roce 2010 částka 148 850 tis. Kč). Prostředky jsou vynakládány 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 arbitrážních tribunálů, případná nutnost vyžádat si expertizy nebo analýzy od třetích subjektů, event. smírná jednání a další faktory ovlivňující jednotlivé kroky stran. Vzhledem k výše uvedenému nebyly prostředky v roce 2012 čerpány ve výši 298 133 tis. Kč.

- **Vrcholné návštěvy** - na uvedený titul byla rozpočtována částka 36 729 tis. Kč. Prostředky byly rozpočtovými opatřeními přesunuty do kapitoly Kanceláře prezidenta republiky (15 000 tis. Kč), do kapitoly Úřadu vlády ČR (10 000 tis. Kč) a do kapitoly Ministerstva zahraničních věcí (5 000 tis. Kč). Prostředky ve výši 6 729 tis. Kč zůstaly nečerpány vzhledem k tomu, že Ministerstvo zahraničních věcí použilo na tento účel i prostředky z nároků z nespotebovaných profilujících výdajů ve výši 16 165 tis. Kč.
- **Bezpečnostní a biometrické prvky v cestovních dokladech a jiných identifikačních průkazech** - schválený rozpočet činil 490 000 tis. Kč. Do kapitoly Ministerstva vnitra byly převedeny prostředky ve výši 470 000 tis. Kč na zabezpečení výroby a vydávání elektronických občanských průkazů, cestovních dokladů s biometrickými údaji, povolení k pobytu s biometrickými údaji a na komunikační technologie a do kapitoly Ministerstva zahraničních věcí prostředky ve výši 20 000 tis. Kč (výdaje na síť WAN).
- **Pozemkové úpravy** - rozpočtovaná částka ve výši 700 000 tis. Kč byla převedena formou rozpočtových opatření do kapitoly Ministerstva zemědělství na financování pozemkových úprav. Prostředky jsou rozpočtovány v kapitole VPS v návaznosti na zákon č. 139/2002 Sb., o pozemkových úpravách a pozemkových úřadech a o změně zákona č. 229/1991 Sb., o úpravě vlastnických vztahů k půdě a jinému zemědělskému majetku, ve znění pozdějších předpisů.
- **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 130 000 tis. Kč. V průběhu roku 2012 byly uvolněny prostředky na základě žádostí jednotlivých kapitol a v návaznosti na pravidla pro vysílání občanů ČR do civilních misí a dalších mezinárodních vládních organizací takto: Ministerstvu zahraničních věcí částka 54 115 tis. Kč, Ministerstvu obrany částka 3 802 tis. Kč, Ministerstvu vnitra částka 40 135 tis. Kč a Ministerstvu spravedlnosti 15 165 tis. Kč. Nebyly čerpány prostředky ve výši 16 783 tis. Kč.
- **Ztráta společnosti MUFIS, a.s.** - byla vyplacena částka 10 330 tis. Kč, která se týkala ztráty, resp. dotace na úroky z půjčky Státnímu fondu životního prostředí. Rozpočet činil 11 000 tis. Kč.
- **Výdaje na sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011** - podle zákona č. 296/2009 Sb. proběhlo v roce 2011 sčítání lidu, domů a bytů. Na dokončení hlavní části standardního zpracování výsledků a zahájení analytických prací byly rozpočtovány prostředky ve výši 135 900 tis. Kč. Rozpočet byl snížen o 10 000 tis. Kč k zajištění rozpočtově nezabezpečených kapitálových výdajů pro přípravu volby prezidenta republiky v kapitole Českého statistického úřadu (viz část „Rozpočet výdajů“). Vzhledem k tomu Český statistický úřad zajistil řadu prací úspěšnějším způsobem oproti očekávaným

výdajům a dále byly využity prostředky z nároků z nespotřebovaných výdajů, zbývající prostředky nebyly čerpány.

- **Náhrady výdajů územním samosprávným celkům - doplatek za předchozí rok** - na základě vyhlášky č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem, byly předmětem finančního vypořádání krajů, obcí, DSO a hl. m. Prahy účelové prostředky poskytnuté v roce 2011 z kapitoly VPS, které podléhaly finančnímu vypořádání (účelové dotace, dotace poskytnuté podle přílohy č. 6 zákona č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011). Skutečné výdaje ve výši 48 002 tis. Kč se týkaly zejména dofinancování výdajů na výkon sociálně-právní ochrany dětí, úhrady výdajů na doplňkové volby do Senátu a na nové a opakované volby do zastupitelstev obcí, dotací vybraným zdravotnickým zařízením a prostředků na sčítání lidu, domů a bytů. Prostředky byly poskytnuty krajům (100 tis. Kč), obcím (42 076 tis. Kč) a hl. m. Praze (5 826 tis. Kč) na základě provedeného finančního vypořádání se státním rozpočtem. K uvedenému účelu nebyly využity prostředky v celkové výši 21 998 tis. Kč.
- **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 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 českých dálnic - B (Projekt dálnic B), a Projekt silničního okruhu Prahy, část jihozápadní (Okruh Prahy). Za tyto služby byla vyplacena ČMZRB, a.s. částka 62 045 tis. Kč a ČSOB, a.s. částka 84 tis. Kč. Celkem bylo na služby výše uvedených finančních manažerů čerpáno 62 129 tis. Kč. Úspora ve výši 57 871 tis. Kč vznikla nižším objemem prostředků čerpaných prostřednictvím těchto bankovních ústavů.
- **Platby mezinárodním finančním organizacím** - na uvedené platby bylo ve státním rozpočtu na rok 2012 vyčleněno 1 156 640 tis. Kč. Dosažená skutečnost činila 700 120 tis. Kč a oproti rozpočtu vznikla úspora 456 520 tis. Kč. Úspora vznikla zejména nižším příspěvkem do Evropského rozvojového fondu v návaznosti na rozhodnutí o nižších příspěvcích v průběhu roku 2012 (téměř 281 mil. Kč), změnou harmonogramu navýšení kapitálu IBRD oproti předpokladu (úspora 18 mil. Kč) a postupným převodem kapitálového vkladu u IBRD z CZK na USD (úspora cca 51 mil. Kč). Dále Česká republika nebyla vyzvána k financování záruk členských zemí EU za úvěry poskytnuté EIB zemím skupiny ACP a OCT (úspora 30 mil. Kč). Donorské aktivity EBRD byly realizovány v nižším rozsahu oproti předpokladu (úspora téměř 75 mil. Kč). Přehled o uskutečněných platbách je uveden v tabulce:

Tabulka 9: Platby mezinárodními finančními organizacím (tis. Kč)

titul platby	skutečnost
účast na 16. doplnění zdrojů Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA) v letech 2011 až 2014	111 550
příspěvek do Evropského rozvojového fondu (EDF)	339 344
účast ČR v Iniciativě na multilaterální oddlužení rozvojových států (MDRI) v rámci Mezinárodní asociace pro rozvoj (IDA)	7 110
navýšení kapitálu IBRD - platba první splátky	81 735
úhrada ročního příspěvku Rozvojové bance Rady Evropy	426
příspěvky ČR na poradce konstituce EBRD	5 482
správa kapitálového vkladu v IBRD	129 096
příspěvek do ODA Fondu technické spolupráce ČR v EBRD	25 377
Celkem	700 120

- **Služby a provoz bezpečného datového centra a provozování komunikační infrastruktury** - na uvedený účel byla rozpočtovaná částka 277 924 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 227 924 tis. Kč, do rozpočtu kapitoly Ministerstva financí byla uvolněna částka 204 424 tis. Kč pro program 112V01 na zajištění výdajů na služby Integrovaného informačního systému státní pokladny (IISSP) a rozšířeného provozu Servis desku z důvodu vyššího počtu koncových uživatelů. Část očekávaných úspor ve výši 50 000 tis. Kč byla použita ke zvýšení rozpočtu kapitoly Ministerstva financí na vývoj a úpravy informačních systémů z důvodů legislativních změn (viz část „Rozpočet výdajů“). Úspora činí 23 500 tis. Kč.
- **Jednotné inkasní místo a technicko organizační opatření v daňové a celní správě** - do kapitoly Ministerstva financí byly převedeny prostředky ve výši 1 246 000 tis. Kč. Prostředky byly uvolněny do rozpočtu Generálního finančního ředitelství a byly určeny např. na zajištění software nezbytného pro přípravu sloučení daňové a celní správy a vybraných orgánů státní správy v oblasti ICT, dále na úhradu ročního nájmu pro Finanční úřad pro Prahu - Jižní město, na zajištění cílové dislokace objektu Finančního úřadu v Mělníku, nově vznikajícího Odvolacího finančního ředitelství - pracoviště Praha a krajských finančních úřadů a okresních pracovišť vč. jejich vybavenosti a na serverovou technologii ADIS. Část prostředků byla uvolněna na platy a související výdaje v souvislosti s projektem JIM. Prostředky byly uvolněny i do rozpočtu Generálního finančního ředitelství cel do programu 112V21 „Rozvoj a obnova materiálního technického zabezpečení celní správy“ na software a akce týkající se úpravy systému celního a daňového řízení v souvislosti s modernizací celní správy.
- **Datové schránky** - rozpočtovaná částka ve výši 500 000 tis. Kč byla na základě usnesení vlády č. 833/2012 zvýšena o částku 340 000 tis. Kč na vrub očekávaných úspor v jiných výdajích kapitoly VPS (viz část „Rozpočet výdajů“). Prostředky v celkové výši 840 000 tis. Kč byly rozpočtovými opatřeními převedeny do rozpočtu kapitoly Ministerstva vnitra. Finanční prostředky byly určeny na zajištění provozu informačního systému datových schránek (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 zneprístupnění datové schránky). Dále byla hrazena paušální odměna České pošty, s.p. za provozování informačního systému datových schránek.
- **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 34 078 tis. Kč. Nedočerpání je dáno zejména tím, že MMF nepožadoval čerpání celé přislíbené částky půjčky, která činila 1,03 mld. EUR.

Úvěr byl v roce 2012 čerpán zhruba do 20 % stanoveného limitu. Dále oproti původním předpokladům realizovala ČNB podstatně nižší ztráty a v některých případech i zisk. To souviselo s tím, že úroková míra EUR se pohybovala poměrně nízko a nelišila se tak výrazně od úrokové míry SDR.

- **Podpora konkurenceschopnosti filmové produkce** - na uvedený účel byla do kapitoly Ministerstva kultury uvolněna rozpočtovaná částka 300 000 tis. Kč. Účelem rozpočtovaných prostředků byla zejména podpora filmové produkce v České republice, zvýšení konkurenceschopnosti českého filmového průmyslu v evropském a světovém měřítku.
- **Výdaje Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže vyplývající z novely zákona o veřejných zakázkách** - podle usnesení vlády č. 693/2011 o posílení rozpočtu Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže v souvislosti s novelou zákona o veřejných zakázkách byly prostředky ve výši 75 339 tis. Kč rozpočtovány v kapitole VPS. Rozpočtovaná částka byla rozpočtovým opatřením přesunuta do této kapitoly v návaznosti na schválení výše uvedené novely zákona.
- **Úprava budovy v Praze pro Evropský úřad pro dohled nad globálními navigačními družicovými systémy** - usnesením vlády č. 1261/2006 schválila vláda umístění Evropského úřadu pro dohled nad navigačními družicovými systémy (GSA) do budovy bývalé České konsolidační agentury v Praze 7. V prosinci 2010 Evropská komise rozhodla o umístění agentury do Prahy. V návaznosti na požadavky uvedené v dokumentaci od GSA byly rozpočtovány prostředky na úpravu budovy ve výši 250 000 tis. Kč. Prostředky byly rozpočtovými opatřeními přesunuty do kapitoly Ministerstva financí.
- **Neinvestiční dotace na výdaje související se 150. výročí založení Sokola** - prostředky ve výši 5 000 tis. Kč byly poskytnuty k mimořádné podpoře pro občanské sdružení působící v oblasti sportu a tělovýchovy „Českou obec sokolskou“ u příležitosti jejího 150. výročí založení a XV. všesokolského sletu. Prostředky na tento účel byly přesunuty rozpočtovým opatřením z programu 29822 (viz část „Rozpočet výdajů“).

Odvody do rozpočtu Evropské unie

- **Odvod vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie** – ve schváleném státním rozpočtu na rok 2012 byla na odvody prostředků určených k úhradě vlastních zdrojů do rozpočtu EU rozpočtována částka 35 300 000 tis. Kč. Základem pro stanovení prostředků na odvody vlastních zdrojů dle DPH a dle HND ve státním rozpočtu na rok 2012 byly údaje o vlastních zdrojích uvedené pro Českou republiku v návrhu rozpočtu EU na rok 2012, který připravila Evropská komise. Z této částky bylo na splátky vlastních zdrojů v měsíci lednu až prosinci vyčerpáno 34 844 777 tis. Kč (z toho 4 988 359 tis. Kč na zdroj dle DPH⁴ a 29 856 418 tis. Kč na zdroj dle HND⁵). Do odvodů ČR do rozpočtu EU za rok 2012 byla započítána i částka ve výši 1 008 856 tis. Kč, která měla být dle požadavku Komise součástí lednové splátky rozpočtu na rok 2013. Tato platba představovala úhradu vlastních zdrojů dle HND, která pro ČR vyplynula z posledního opravného rozpočtu Unie na rok 2012.

⁴ Položka rozpočtové skladby 5514.

⁵ 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.

Vzhledem k tomu, že se tyto dodatečné prostředky vztahovaly ke schválenému pozměňujícímu rozpočtu EU na rok 2012 (AB 6/2012), bylo rozhodnuto, že budou ze strany ČR uhrazeny v rámci odvodů za rok 2012. Platby vlastních zdrojů dle DPH a HND za ČR v roce 2012 do rozpočtu EU tak byly o 455 223 tis. Kč nižší, než částka stanovená na jejich úhradu ve schváleném státním rozpočtu (částka 455 mil. Kč představuje vázané prostředky v souvislosti s přijatými opatřeními k dodržení schváleného deficitu státního rozpočtu na rok 2012). V roce 2012 byly celkově vynaložené prostředky státního rozpočtu na úhradu vlastních zdrojů EU o cca 1 482 mil. Kč nižší než v roce 2011.

Výdaje vzniklé v průběhu roku, které nelze věcně zařadit do ostatních specifických ukazatelů

Výdaje z tohoto ukazatele nebyly v roce 2012 realizovány.

Výdaje na odstraňování důsledků povodní a na následnou obnovu

Na dofinancování výdajů na odstranění následků povodní v srpnu 2010 v návaznosti na usnesení vlády č. 692/2010 a související usnesení vlády byla rozpočtována částka 843 650 tis. Kč pro Ministerstvo zemědělství a Ministerstvo životního prostředí. Na základě žádostí Ministerstva zemědělství byly uvolněny prostředky v celkové výši 334 035 tis. Kč pro program 22911 Odstranění následků povodní na státním vodohospodářském majetku (podprogram 229 117 Odstranění následků povodní roku 2010). Úspora dosáhla částky 509 615 tis. Kč. Úspor bylo dosaženo zejména u Ministerstva zemědělství opatřeními při zadávacích řízeních na akcích programu 22911 (téměř 490 mil. Kč). Ministerstvo životního prostředí nepožadovalo prostředky s ohledem na zůstatek nevyčerpaných prostředků z roku 2011 v programu 11527 „Likvidace škod po živelních pohromách“, který převyšoval potřebné náklady žadatelů.

Výdaje vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS celkem

Rozpočet výdajů na tento účel činil 415 000 tis. Kč, rozpočet po změnách 405 000 tis. Kč, skutečné čerpání činilo 375 723 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 149 998 tis. Kč. V roce 2012 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 136 604 tis. Kč (jednalo se o kapitálové výdaje). Všechny výdaje směřovaly do rozpočtů obcí.

Akce financované z rozhodnutí Poslanecké sněmovny Parlamentu a vlády ČR (program 29822)

Na program byly pro rok 2012 ve schváleném státním rozpočtu vyčleněny prostředky ve výši 290 000 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 255 002 tis. Kč. Z programů byly kromě akcí rozestavěných v minulých letech financovány akce, které byly schválené v průběhu roku rozhodnutím ministra financí. Z celkových realizovaných výdajů ve výši 239 119 tis. Kč byly

čerpány dotace na akce sportovních zařízení ve vlastnictví obcí a neziskových organizací ve výši 48 217 tis. Kč, na výstavbu a obnovu komunální infrastruktury ve výši 15 000 tis. Kč, na výstavbu a obnovu zdravotnických a sociálních zařízení ve výši 6 000 tis. Kč, na podporu pořízení, obnovu a provozování majetku obcí, sdružení a svazů ve výši 44 672 tis. Kč, na podporu rozvoje a obnovu materiálně technické základny regionálního školství ve výši 61 525 tis. Kč a na technická opatření v pásmech ochrany vod ve výši 47 500 tis. Kč; příspěvky krajům na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy činily 16 205 tis. Kč. V členění podle právních forem příjemců dotací čerpaly z celkových výdajů obce a kraje 150 230 tis. Kč (62,8 %), neziskové organizace 73 889 tis. Kč (30,9 %) a podnikatelské subjekty 15 000 tis. Kč (6,3 %). Z celkových skutečných výdajů 239 119 tis. Kč na program v roce 2012 činily kapitálové výdaje 211 887 tis. Kč a běžné výdaje 27 232 tis. Kč. Zůstatek nečerpaných prostředků činí 15 883 tis. Kč.

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 10: 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	12 878 370	12 863 241	12 705 768	- 157 473	98,8

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 snížení rozpočtovaných prostředků, což bylo výsledkem těchto protichůdných vlivů:

- zvýšení z vládní rozpočtové rezervy o částku 67 185 tis. Kč na základě usnesení vlády č. 159/2012 na částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí u dotčených vybraných účetních jednotek a zvýšení podprogramu 298D225 Podpora pořízení, obnovy a provozování majetku obcí, sdružení a svazů o 15 000 tis. Kč na vrub kapitoly Státní dluh;
- zvýšení z rezervy na mimořádné výdaje podle zákona č. 239/2000 Sb. - dotace ve výši 2 365 tis. Kč byly poskytnuty Sboru dobrovolných hasičů Jihomoravského a Zlínského kraje na obměnu poškozených a spotřebovaných věcných prostředků požární ochrany a na opravy a náhrady majetku při likvidaci požáru lesního porostu u Bzence;
- snížení rozpočtu tohoto okruhu prostředků ovlivnilo zejména využití části očekávaných úspor v rozpočtovaných prostředcích na výkupy pozemků pod silnicemi II. a III. třídy v rámci programu 29822 a úspor v podprogramu 298D228 týkajícího se rozvoje a obnovy regionálního školství v působnosti obcí k posílení ostatních podprogramů v rámci programu 29822 s určením pro neziskové organizace a další subjekty a k posílení výdajů na sport v působnosti MŠMT.

Nižší skutečné čerpání prostředků oproti rozpočtu po změnách o 157 473 tis. Kč ovlivnilo zejména nedočerpání prostředků na řešení aktuálních problémů územních samosprávných celků (44 465 tis. Kč), dále výdajů stanovených zvláštními zákony nebo dalšími právními

předpisy (82 311 tis. Kč) a úspory v programovém financování (28 487 tis. Kč). Ve srovnání s rokem 2011 byly transfery rozpočtům územní úrovně o 372 mil. Kč nižší. Na jedné straně to bylo vlivem zejména nižšího příspěvku na výkon státní správy rozpočtovaného pro rok 2012 v návaznosti na novelizaci zákonů v sociální oblasti, která znamenala delimitaci zaměstnanců z obecních úřadů obcí s rozšířenou působností na Úřad práce ČR a nižším objemem některých dalších výdajů, na druhé straně byly v roce 2012 realizovány vyšší výdaje na volby (zejména volby do krajských zastupitelstev a volby do jedné třetiny Senátu a přípravné práce související s volbou prezidenta republiky).

V roce 2012 nebyla poskytnuta návratná finanční výpomoc⁶.

⁶ V srpnu 2012 bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí návratné finanční výpomoci obci Nalžovice ve výši 445 tis. Kč. Obec tyto prostředky nevyužila a vrátila celou částku v prosinci roku 2012 zpět do státního rozpočtu na účet, ze kterého jí byla návratná finanční výpomoc poskytnuta.